685000, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84/2

ОмГГК Телефон: 8 (4132) 60-88-71, 60-88-75, 65-89-19
Факс: 8 (4132) 60-88-71 доб.188

СП ЗАО ОМСУКЧАНСКАЯ ГОРНО-ГЕОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая часть) за 2022 год.

СП ЗАО «Омсукчанская горно-геологическая компания» зарегистрирована Администрацией Магаданской области (постановление 48 от 12.03.1995). Номер государственной регистрации юридического лица: 49 Дата регистрации: 21.03.1995. Юридический адрес: 685030, г. Магадан, ул. Пролетарская 84 корпус 2, кабинет 27.

СП ЗАО «Омсукчанская горно-геологическая компания» информирует, что бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В своем составе имеет одно зарегистрированное подразделение в Омсукчанском районе Магаданской области по месту нахождения рудника «Джульетта». Подразделение в Омсукчанском районе бухгалтерский учет не ведет, самостоятельного баланса не составляет, расчетного счета не имеет.

Управляющий орган – единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Андрей Геннадьевич Рашин. Основным управленческим персоналом являются:

Таблица 1

Должность	Фамилия, имя, отчество
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР	РАШИН АНДРЕЙ ГЕННАДЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	МЕЛЬКОВ ВЛАДИСЛАВ ВАЛЕРЬЕВИЧ
ДИРЕКТОР РУДНИКА	АНДРЕЕВ АНДРЕЙ ВАЛЕРЬЕВИЧ
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР	КОНОВАЛОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПО БЗОПАСНОСТИ, СОХРАННОСТИ И РЕЖИМУ	ПАВЛОВ АНДРЕЙ ГАВРИЛОВИЧ
РУКОВОДИТЕЛЬ ЮРИДИЧЕСКОЙ СЛУЖБЫ	СЕРЕБРЯННИКОВ МАКСИМ ВАСИЛЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ДИРЕКТОРА – РУКВОДИТЕЛЬ СЛУЖБЫ МТС	ГРЫЗЛОВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ
РУКОВОДИТЕЛЬ СЛУЖБЫ ПЕРСОНАЛА	ВОДАНЮК ИРИНА ВЛАДИМИРОВНА
РУКОВОДИТЕЛЬ ТРАНСПОРТНОЙ СЛУЖБЫ	МАТВЕЕЮК ДЕНИС ВАЛЕРЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ДИРЕКТОРА РУДНИКА – ГЛАВНЫЙ ГЕОЛОГ	КОЗЛОВ КОНСТАНТИН НИКОЛАЕВИЧ

Сумма выплат основному управленческому персоналу за 2022 г. (краткосрочное вознаграждение) составила 35 166 тыс. руб. (в т. ч. НДФЛ – 4 739 тыс. руб.), страховые взносы – 8 956 тыс. руб., отпускные – 4 926 тыс. рублей

Сумма выплат основному управленческому персоналу за 2021 г. (краткосрочное вознаграждение) составила 30 186 тыс. руб. (в т. ч. НДФЛ – 3 951 тыс. руб.), страховые взносы – 7 702 тыс. руб., отпускные – 3 641 тыс. рублей

Среднесписочная численность работников в 2022 году составила 308 человек, в 2021 г. – 270 человек.

Основным видом деятельности является добыча руд и песков драгоценных металлов, геологоразведка.

На 31.12.2022 г. Уставный капитал сформирован в сумме 76 139 880 руб., 100% держателем акций является А. Г. Рашин.

Категории акций: обыкновенные. Форма ценной бумаги: именные бездокументарные. Номинальная стоимость каждой акции 10 руб. Количество выпущенных акций составляет 7 613 988 шт. Величина убытка, приходящаяся на одну акцию, в 2022 году составила - 54 рубля.

Бухгалтерский учет ведется самостоятельно бухгалтерской службой предприятия.

Согласно, новых норм ФСБУ 06/2020 г., приведенного по своему смыслу к международным стандартам, в случае использования основного средства в процессе производства, данное основное средство не может иметь нулевой стоимости. Поэтому для основных средств **с нулевой остаточной** стоимостью должна быть пересмотрена их балансовая стоимость. **После пересмотра балансовая стоимость ОС должна быть больше нуля., а** новый СПИ (срок полезного использования) определяется исходя из того, в течение какого срока использование объекта ОС будет приносить экономические выгоды организации.

В связи с переходом на применение нового стандарта сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному не пересчитывались. Была произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств.

В составе основных средств отражены активы, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью больше 100 тыс. руб.

Если стоимость актива не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Амортизацию по новому стандарту начисляется так, чтобы к концу срока полезного использования балансовая стоимость объекта стала равной его ликвидационной стоимости (п. 32 ФСБУ 6/2020). Если балансовая стоимость достигла ликвидационной, или стала ниже её, например, после переоценки, то начисление амортизации следует приостановить. Таким образом, полностью самортизированные объекты ОС теперь будут отражаться в учёте не по нулевой, а по ликвидационной стоимости.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам указаны в Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Организация применяет Федеральный Стандарт бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н.

Общество использует арендованные объекты основных средств в основной деятельности.

Обязательство по аренде оценивается как сумма приведённой стоимости будущих арендных платежей. Дисконтирование производится с применением ставки, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды ключевых финансовых условиях. По состоянию на 31.12.2022 года не выявлены признаки обесценения прав пользования активами.

Затраты, связанные с улучшением предметов аренды, а также ограничения использования, обусловленные договорами аренды, отсутствовали.

Стоимость права пользования активами погашается посредством амортизации в течение срока полезного использования линейным способом.

Сроки полезного использования прав пользования активами составляют 48 месяцев.

Информация о наличии и движении балансовой стоимости прав пользования активами обязательств по аренде приведена в Таблице.

Права пользования активами и обязательства по аренде

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменение за период						На конец года
			Поступило	Пересмотр	Прекращение признания	Начислено амортизации	Процентный расход	Платежи	
Права пользования активами	за 2022г.		29 928	-	-	7 300	-	-	22 628
	за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по аренде	за 2022г.		29 928	-		-	1757	(8 737)	22 943
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	

Долгосрочные обязательства по аренде отражены по стр. 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса, а краткосрочные – по стр. 1520 «Кредиторская задолженность»

Стоимость нематериальных активов на 31.12.2022 г. составила 1 067 647 тыс. руб., накопленная амортизация 1 067 647 тыс. руб.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и сроков, установленных для каждого объекта, согласно планируемого срока отработки каждого актива.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды в 2022 году имеют следующие наименования:

- ГРР V-18;
- ГРР Евгения;
- ГРР Лесной;
- ГРР Магджу V-2C;
- ГРР Тихий;

Оценка выбывающих материально–производственных запасов производится по средней себестоимости.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, запасов отражены по стр. 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по причине их несущественной величины.

Управленческие расходы ежемесячно в полном объеме списываются на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.

Расходы на освоение природных ресурсов (геологоразведочные, поисково-оценочные работы и др.) до момента оценки перспективности участка отражаются на счете 08.11 «Нематериальные поисковые активы». В случае признания перспективности участка данные нематериальные поисковые активы включаются в состав нематериальных активов и подлежат равномерному списанию в течение срока добычи драгоценных металлов на данном участке (рудном теле). Аналитический учет указанных видов расходов ведется в разрезе участков недр (рудных тел). Расходы на доразведку месторождения или его участков (эксплуатационную разведку) в полном объеме включаются в состав расходов того отчетного периода, в котором были осуществлены. Сумма

общих расходов учитывается по каждому участку недр в доле, определяемой пропорционально конкретным объемам выполненных работ (в частности объемам бурения).

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся:

- затраты на буровые работы;
- затраты на геолого-геофизические работы;
- затраты на подготовку к выработке новых рудных тел;
- прочие аналогичные работы.

В учете нематериальных поисковых активов отражаются в разрезе рудных тел, по которым ведутся геолого-разведочные работы. Такая же группировка применяется при проверке на их обесценение.

Если расходы на освоение природных ресурсов по соответствующему участку недр оказались безрезультативными либо оценка рудоносности указанных участков недр в целях дальнейшей промышленной эксплуатации признана низкой, то указанные расходы могут быть списаны единовременно на счет 91.2 в месяце издания соответствующей геологической справки.

Сумма резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2022 г. года составила 27 701 тыс. руб. Срок исполнения оценочного обязательства (резерв по отпускам) происходит в течение года следующего за отчетным годом. На 31.12. 2021 г. сумма резерва составляла 17 902 тыс. руб.

В течение 2022 года добыто золота 324 905 г., серебра 3 174 419 г., что меньше прошлого года на 72 619 г. по золоту, и на 1 675 818 г. по серебру.

Всего выручка от основного вида деятельности составила 1 564 328 тыс. руб. Драгоценный металл в 2022 году реализован Северо-Восточному Банку Сбербанка РФ и Магаданскому центру развития бизнеса - операционный офис №3349/75/4 Хабаровский РФ АО "Россельхозбанк" г. Хабаровск. Выручка определяется по мере реализации драгоценных металлов.

Задолженность на 31.12.2021 года по займам и кредитам у компании отсутствовала.

Задолженность на 31.12.2022 г. по краткосрочному займу составила 75 000 тыс. руб., полученный от ООО "ЭНЕРГОТРАНС" по договору б/н от 21.12.2022 г. с выплатой процентов в размере 0,01 % годовых. Заём погашен в 2023 г.

Курс доллара США на 31.12.2022 – 70,3375 руб., ЕВРО – 75,6553 руб., Австралийского доллара – 47,6537 руб., Юань (CNY)- 98,9492 руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в у.е. составляют: положительные разницы на сумму 397 тыс. руб., отрицательные разницы на сумму 1 490 тыс. руб.;

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составляют: положительные разницы на сумму 11 427 тыс. руб., отрицательные разницы на сумму 6 226 тыс. рублей.

На 31.12.2022 г. задолженность по договорам лизинга, отсутствует.

В 2021 г. сумма задолженности по договорам лизинга отсутствует (в 2021 г. лизинговые платежи и выкупная стоимость составили 3 676 тыс. руб.). 29.07.2021 г. состоялось досрочное погашение задолженности по договору 60556 – ФЛ/ВЛ- 18. на сумму 2 334 тыс. руб. Имущество по данному договору учитывается на балансе СП ЗАО «ОмГГК».

Информация о связанных сторонах:

1. По ООО «Примгеолаб» (ИНН 2524122000)

Компании принадлежит 99 % доли в ООО «Примгеолаб», 1 % принадлежит физ. лицу Рашину А.Г. по номинальной стоимости в размере 5 000 рублей. Остаток задолженности по договору уступки по состоянию на 31.12.2022 г. составил 482 тыс. руб. В 2022 г. ООО «Примгеолаб» получил от компании беспроцентный заём на сумму 1 415 тыс. рублей. , а в 2021 г. заём составлял 2 147 тыс. руб. Общая сумму задолженность по договору займа по состоянию на 31.12.2022 г.- 8 910 тыс. руб. Срок возврата займа – 31.12.2023 г. Также в 2021 г. СП ЗАО «ОмГГК и ООО «Примгелаб» произвели зачет на сумму 116 тыс. руб. После произведенного взаимозачёта остаток аванса за лабораторные услуги на 31.12.2021г. составил 14 523 тыс. руб. В 2022 г. компания на данную сумму создала резерв по долгам.

2. По ООО «Первомайская горно-геологическая компания»

В 2022 г. единственным участником ООО «Первомайская горно-геологическая компания» (ИНН 2524002866) являлся Рашин А.Г. ООО «ПГГК» получила от компании беспроцентный заём в размере 19 937 тыс. рублей, а также погасила часть долга в размере 5 200 тыс. руб. Задолженность по договору займа на 31.12.2022 г. составила 36 704 тыс. руб. Срок возврата займа – 31.12.2023 г. Также в 2021 г. компания выдала беспроцентный заём в размере 19 967 тыс. руб.

В течение 2022 года Компанией в адрес ООО «ПГГК» осуществлялось предоставление техники в аренду. Общая стоимость услуг в отчетном году составила 9499 тыс. руб. Задолженность по указанным операциям по состоянию на 31.12.2021 составила 3991, а на 31.12.2022 – 13440 тыс. руб.

3. Единственным участником ООО «Гепар» (ИНН 4909081477) является Рашин А.Г. Компанией указанному обществу в 2021 году был выдан беспроцентный заём в размере 320 тыс. руб., а в 2022 г. сумма займа выданного составила 405 тыс. руб. На 31.12.2021 г. общая задолженность по суммам займа составила 7 544 тыс. руб., а на 31.12.2022 – 7948 тыс. руб. Других операций в 2021-2022 годах с данным обществом не осуществлялось.

4. Единственным участником ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956) является Рашин А. Г. Компанией указанному обществу в 2022 г. выдан беспроцентный заём на сумму 1 200 тыс. руб., а 2021 г. заём составил 20 000 тыс. руб. по договору беспроцентного займа от 15.02.2021 г. В 2022 г. ООО «Северные прииски» погасили заём на сумму 16 600 тыс. руб. Общая задолженность на 31.12.2022 г. - 4 600 тыс. руб. Срок возврата займа – 31.12.2025 г. В 2020 году операции с данным обществом отсутствовали.

5. Кроме того, Рашин А.Г. является учредителем следующих организаций:

- ООО «ДВГГК» (ИНН 2538099760) (доля владения 90 %). На сегодняшний момент юридическое лицо признано банкротом, в отношении него открыто конкурсное производство;
- ООО «Восточный берег» (ИНН 2539058212) (доля владения 100%);
- ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956) (доля владения 100%);
- ООО «Первомайская горно-геологическая компания» (доля владения 100%).
-

Рашин А.Г. является Генеральным директором:

- ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств соответствует статьям бухгалтерского баланса.

Показатель	строка	2022	2021	2020
Бухгалтерский баланс				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56 530	58 814	315 349
в том числе:				
касса		36	6	410
расчетный счет		3 535	16 385	94 416
валютный счет		9	410	498
прочие счета		50	13	25
депозит		53 000	42 000	220 000
Отчет о движении денежных средств				
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	58 814	315 349	177 354
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500		58 814	315 349

В состав денежных эквивалентов включен депозит, срок которого не превышает одного месяца. Пересчет в рубли величин денежных потоков в иностранной валюте осуществляется на дату совершения операции и переоценки валюты на отчетную дату. В отчете о движении денежных средств суммы по НДС представлены в свернутом виде.

Финансовые вложения для целей бухгалтерского учета классифицируются по видам вложений и их срочности. В таблице 3.1 Пояснений первоначальная стоимость долгосрочных финансовых вложений в размере 123 750 тыс. руб. отражена за вычетом суммы созданного резерва в размере 123 255 тыс. руб.

При продаже, ином выбытии, включая погашение ценных бумаг, оценка выбывающих эмиссионных ценных бумаг производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО), оценка выбывающих не эмиссионных ценных бумаг – по фактической стоимости каждой бумаги.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

В 2022 г. дивиденды не выплачивались.

Условный доход по налогу на прибыль в 2022 г. составил 101 602 тыс. руб., а в 2021 г. у компании наблюдался условный расход по налогу на прибыль в 2021 г. в размере 86 493 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход в 2022 году составил 4 932 тыс. руб. В 2021 году был отражен постоянный налоговый расход, который составил 1 789 тыс. руб.

В 2022 году величина отложенного налога на прибыль, обусловленная возникновением и списанием временных разниц, составила 96 670 тыс. руб.

В 2021 году отложенный налог составил 13 391 тыс. руб., который обусловлен возникновением и списанием временных разниц.

Ставка по налогу на прибыль в 2022 году и 2021 году была равна 20% от суммы налогооблагаемой прибыли.

Расчет чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	17 543	17 543	17 543
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	673 942	316 695	172 573
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	495	495	495
Отложенные налоговые активы	1180	87 625	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	714 426	873 728	701 653
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	180 213	351 426	170 206
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56 630	58 814	315 349
Прочие оборотные активы	1260	1 805	1 824	2 204
ИТОГО активы	-	1 732 678	1 620 525	1 380 023
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	98 438	34 220	20 829
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	15 086	-	1 531
Заемные средства краткосрочные	1510	75 000	-	-
Кредиторская задолженность	1520	201 094	99 504	110 308
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	27 701	17 902	22 292
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	417 319	151 626	154 960
Стоимость чистых активов	-	1 315 359	1 468 899	1 225 063

Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, произошедших в период после окончания отчетного периода (после 31 декабря года, следующего за отчетным) до момента завершения подготовки годовой отчетности не было.

Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Размер чистых активов организации на конец отчетного периода больше величины уставного капитала, и соответствует требованию законодательства РФ к величине чистых активов Обществ с ограниченной ответственностью.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности организация предполагает, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Влияние геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией, не оказали существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации, что также не предполагает сокращения финансово-хозяйственной деятельности организации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)
	5110	за 2021г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)
	5111	за 2021г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	1 067 647	1 067 647	1 067 647
в том числе: ГРР	5121	1 067 647	1 067 647	1 067 647

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	5	5	5
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	5	5	5

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	17 543	211	(211)	-	17 543
	5170	за 2021г.	17 543	6 786	(6 786)	-	17 543
в том числе: нематериальные посковые активы	5161	за 2022г.	17 543	211	(211)	-	17 543
	5171	за 2021г.	17 543	6 786	(6 786)	-	17 543
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 544 768	(1 231 486)	177 215	(20 452)	20 452	(147 848)	-	-	331 293	1 701 531	(1 027 589)
	5210	за 2021г.	1 334 597	(1 162 244)	214 357	(4 186)	4 186	(73 428)	-	-	-	1 544 768	(1 231 486)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) СПИ * от 61 мес. до 360 мес.	5201	за 2022г.	478 578	(382 054)	100 537	(14 527)	14 527	(45 900)	-	-	125 425	564 588	(288 003)
	5211	за 2021г.	426 234	(356 229)	52 500	(156)	156	(25 981)	-	-	-	478 578	(382 054)
Производственный и хозяйственный инвентарь СПИ * от 13 мес. до 300 мес.	5202	за 2022г.	8 779	(7 811)	108	(3 737)	3 737	(468)	-	-	1 247	5 150	(3 295)
	5212	за 2021г.	8 504	(7 475)	275	-	-	(337)	-	-	-	8 779	(7 811)
Транспортные средства СПИ * от 25 мес. до 120 мес.	5203	за 2022г.	424 280	(279 897)	46 642	(496)	496	(66 731)	-	-	101 899	470 426	(244 233)
	5213	за 2021г.	283 095	(242 623)	145 216	(4 031)	4 031	(41 305)	-	-	-	424 280	(279 897)
Сооружения СПИ * от 61. мес. до 360	5204	за 2022г.	541 189	(490 153)	-	-	-	(23 775)	-	-	88 133	541 189	(425 796)
	5214	за 2021г.	541 189	(485 503)	-	-	-	(4 651)	-	-	-	541 189	(490 153)
Другие виды основных средств СПИ * от 61 мес. до 360 мес.	5205	за 2022г.	13 254	(7 411)	-	(1 499)	1 499	(1 012)	-	-	1 461	11 755	(5 463)
	5215	за 2021г.	9 126	(7 159)	4 128	-	-	(252)	-	-	-	13 254	(7 411)
Офисное оборудование СПИ * от 25 мес. до 84 мес.	5206	за 2022г.	763	(760)	-	(193)	193	(51)	-	-	261	570	(357)
	5216	за 2021г.	763	(625)	-	-	-	(135)	-	-	-	763	(760)
Здания СПИ * от 61. мес. до 360	5207	за 2022г.	77 924	(63 399)	-	-	-	(2 611)	-	-	12 867	77 924	(53 143)
	5217	за 2021г.	65 686	(62 630)	12 238	-	-	(769)	-	-	-	77 924	(63 399)
Право пользование активом срок аренды до 31.12.2025 г.	5208	за 2022г.	-	-	29 928	-	-	(7 300)	-	-	-	29 928	(7 300)
	5218	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	3 414	143 873	-	(147 287)	-
	5250	за 2021г.	220	217 771	(220)	(214 357)	3 414
в том числе: ЛСО	5241	за 2022г.	3 414	4 892	-	(8 306)	-
	5251	за 2021г.	-	3 414	-	-	3 414
Система оповещения ЧС	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	220	-	(220)	-	-
Модернизация ОС	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	719	-	(719)	-
Оптоволокная сеть	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	3 541	-	(3 541)	-
Система позиционирования № 2	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	2 482	-	(2 482)	-
Основане средства	5246	за 2022г.	-	138 981	-	(138 981)	-
	5256	за 2021г.	-	207 615	-	(207 615)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	719
в том числе: Автобус НЕФАЗ-4208(С537МО49)	5261	-	719
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	87 354	63 911	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	22 628	-	4 599
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	24 344	25 874
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5311	за 2021г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
в том числе: Доли в УК	5302	за 2022г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5312	за 2021г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5310	за 2021г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	873 728	-	873 728	2 026 164	(2 185 466)	-	-	X	714 426	-	714 426
	5420	за 2021г.	701 653	-	701 653	1 761 213	(1 588 757)	-	-	X	873 728	-	873 728
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	649 285	-	649 285	1 075 282	(118 072)	-	-	(1 070 013)	536 482	-	536 482
	5421	за 2021г.	557 973	-	557 973	992 969	(97 303)	-	-	(804 354)	649 285	-	649 285
Готовая продукция	5402	за 2022г.	53 380	-	53 380	-	(2 009 382)	-	-	1 962 769	6 767	-	6 767
	5422	за 2021г.	7 426	-	7 426	-	(1 437 129)	-	-	1 483 084	53 380	-	53 380
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	99 460	-	99 460	-	-	-	-	(88 904)	10 556	-	10 556
	5425	за 2021г.	40 903	-	40 903	-	-	-	-	58 557	99 460	-	99 460
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	68 304	-	68 304	950 882	(58 012)	-	-	(804 590)	156 584	-	156 584
	5426	за 2021г.	90 193	-	90 193	768 863	(54 325)	-	-	(735 428)	68 304	-	68 304
Полуфабрикаты	5407	за 2022г.	3 299	-	3 299	-	-	-	-	738	4 037	-	4 037
	5427	за 2021г.	5 158	-	5 158	-	-	-	-	(1 859)	3 299	-	3 299

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	20 000	-	1 200	-	(16 600)	-	-	-	-	-	4 600	-
	5521	за 2021г.	15 654	-	20 000	-	-	-	-	(15 654)	-	-	20 000	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	20 000	-	1 200	-	(16 600)	-	-	-	-	-	4 600	-
	5524	за 2021г.	15 654	-	20 000	-	-	-	-	(15 654)	-	-	20 000	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	331 426	-	139 667	-	(295 302)	(14 700)	14 523	-	-	-	175 613	-
	5530	за 2021г.	154 552	-	293 846	-	(130 606)	(2 020)	-	15 654	-	-	331 426	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	4 187	-	11 200	-	(195)	(1)	-	-	-	-	15 192	-
	5531	за 2021г.	2 051	-	4 183	-	(84)	(1 962)	-	-	-	-	4 187	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	152 038	-	33 221	-	(150 315)	(14 699)	14 523	-	-	-	34 768	-
	5532	за 2021г.	72 108	-	130 058	-	(50 128)	-	-	-	-	-	152 038	-
Прочая	5513	за 2022г.	40 020	-	23 890	-	(9 612)	-	-	-	-	-	54 298	-
	5533	за 2021г.	913	-	24 366	-	(913)	-	-	15 654	-	-	40 020	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	94 386	-	66 239	-	(94 386)	-	-	-	X	X	66 239	-
	5534	за 2021г.	68 138	-	94 386	-	(68 138)	-	-	-	X	X	94 386	-
Расчеты по страховым взносам	5515	за 2022г.	36 397	-	732	-	(36 397)	-	-	-	X	X	732	-
	5535	за 2021г.	8 664	-	36 397	-	(8 664)	-	-	-	X	X	36 397	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2022г.	1 625	-	-	-	(1 625)	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2021г.	502	-	1 625	-	(502)	-	-	-	X	X	1 625	-
Расчеты с персоналом	5517	за 2022г.	2 773	-	4 384	-	(2 773)	-	-	-	X	X	4 384	-
	5537	за 2021г.	2 176	-	2 831	-	(2 176)	(58)	-	-	X	X	2 773	-
Итого	5500	за 2022г.	351 426	-	140 867	-	(311 902)	(14 700)	14 523	X	-	-	180 213	-
	5520	за 2021г.	170 206	-	313 846	-	(130 606)	(2 020)	-	X	-	-	351 426	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	15 086	-	-	-	-	-	-	15 086
	5571	за 2021г.	1 531	-	-	(1 531)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	15 086	-	-	-	-	-	-	15 086
	5574	за 2021г.	1 531	-	-	(1 531)	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	99 504	275 743	(5)	(99 148)	-	-	-	-	276 094
	5580	за 2021г.	110 308	125 082	345	(133 967)	(2 264)	-	-	-	99 504
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	33 107	167 613	-	(33 104)	-	-	-	-	167 616
	5581	за 2021г.	50 230	32 562	-	(47 422)	(2 264)	-	-	-	33 107
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 389	331	(5)	(7 036)	-	-	-	-	679
	5583	за 2021г.	32 653	33 511	345	(59 120)	-	-	-	-	7 389
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	75 000	-	-	-	-	-	-	75 000
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	591	8 749	-	(591)	-	-	-	-	8 749
	5586	за 2021г.	2 902	591	-	(2 902)	-	-	-	-	591
расчеты по оплате труда	5567	за 2022г.	14 979	15 456	-	(14 979)	-	-	X	X	15 456
	5587	за 2021г.	13 625	14 979	-	(13 625)	-	-	X	X	14 979
расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2022г.	-	134	-	-	-	-	X	X	134
	5588	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расчеты по страховым взносам	5569	за 2022г.	43 438	8 460	-	(43 438)	-	-	X	X	8 460
	5589	за 2021г.	10 898	43 438	-	(10 898)	-	-	X	X	43 438
Итого	5550	за 2022г.	99 504	290 829	(5)	(99 148)	-	X	-	-	291 180
	5570	за 2021г.	111 839	125 082	345	(135 498)	(2 264)	X	-	-	99 504

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 070 013	804 354
Расходы на оплату труда	5620	413 803	329 511
Отчисления на социальные нужды	5630	129 130	103 177
Амортизация	5640	147 848	73 428
Прочие затраты	5650	260 102	261 748
Итого по элементам	5660	2 020 896	1 572 218
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(80 764)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	46 499	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 067 395	1 491 454

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 902	88 144	(77 137)	(1 209)	27 701

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Рашин Андрей Геннадьевич** (расшифровка подписи)

(подписано В.А. Коноваловым по доверенности 49 АА 0316477 от 09.12.2020 г.)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Владимир Александрович Коновалов** (расшифровка подписи)

10 апреля 2023 г.