

Общество с ограниченной ответственностью «ЗАБАЙКАЛЬСКИЙ ИЗВЕСТКОВЫЙ ЗАВОД»

672027, Забайкальский край, г. Чита, ул. Костюшко-Григоровича, д. 5, пом. 39, оф. 213,
ОГРН 1227500004380, ИНН 7500004944, КПП 750001001

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Забайкальский известковый завод» за период с 29.07.2022 по 31.12.2022 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Забайкальский известковый завод» (далее – Общество) за период с 29.07.2022 по 31.12.2022 года, подготовленной Обществом в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена является 31 декабря 2022 года.

Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Общество создано в соответствии с Федеральным Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. № 14-ФЗ.

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Забайкальский известковый завод»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «Забайкальский известковый завод»

Адрес (местонахождение) юридического лица:

Местонахождение: 672000, Забайкальский край, г.о. Город Чита, ул. Костюшко-Григоровича, д.5, офис 213, помещение 39;

Почтовый адрес: 672000, Забайкальский край, г.о. Город Чита, ул. Костюшко-Григоровича, д.5, офис 213, помещение 39.

Учредитель:

1. ООО «Корпорация Мосстройтранс»

Телефон 8-499-371-01-01

2. Физическое лицо - Чочуа Мераби Профильевич,

Телефон 8-963-656-35-28

Бенефициарный владелец:

Чочуа Мераби Профильевич ИНН 773301169560

Сведения об образовании юридического лица:

Создано на основании Договора об учреждении Общества с ограниченной ответственностью «Забайкальский известковый завод» б/н от 18.07.2022г.

29.07.2022 года поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения Управление Федеральной налоговой службы по Забайкальскому краю.

Основной государственный регистрационный номер: 1227500004380

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7500004944

Код причины постановки на учет (КПП): 750001001

Правовое положение ООО «Забайкальский известковый завод», порядок реорганизации и ликвидации определяется Федеральным законом от 08.02.1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Основные виды деятельности, которые являются преобладающими и имеют приоритетное значение для ООО «Забайкальский известковый завод»:

- Производство негашеной, гашеной и гидравлической извести код ОКВЭД-23.52.1

Среднесписочная численность работников ООО «Забайкальский известковый завод» на 31.12.2022г. составила 1 человек.

Величина признанного оценочного обязательства на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 38 тыс. руб.

Учредителем Общества является:

Наименование, ФИО	Доля участия, руб., %
ООО «Корпорация Мосстройтранс»	50%
Чочуа Мераби Профильевич	50%

Единоличный Исполнительный орган Общества

Наименование, ФИО	Основание	Срок полномочий
Генеральный директор – Кадуцкая Вера Александровна	Трудовой договор № 1-ТД от 29.07.2022г.	В должности с 29.07.2022 г.

Должность бухгалтера:	Возложены на генерального директора
Ф.И.О. бухгалтера:	Кадуцкая Вера Александровна

Полномочиями исполнительного органа по месту расположения Общества с 29.07.2022г. наделен Генеральный директор Кадуцкая Вера Александровна (Устав).

В состав основного управленческого персонала по выплатам вознаграждений включены следующие должности:

- Генеральный директор.

Информация о выплатах вознаграждений представлена за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г.:

Наименование показателя	В совокупности за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г. (тыс.руб.)	Краткосрочные вознаграждения (тыс.руб.)	Долгосрочные вознаграждения (тыс.руб.)
Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу	228	228	-

Задолженность перед персоналом по состоянию на 31.12.2022г. составляет 32 тыс. руб.

(тыс.руб.)

№ п/п	Категория основного управленческого персонала	Категория вознаграждения	Размер вознаграждения за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г.			Размер ожидаемого вознаграждения в течении 12 месяцев после отчетного периода		
			Оплата труда включая, страховые взносы	Иные виды вознаграждения	Итого сумма вознаграждения	Оплата труда включая, страховые взносы	Иные виды вознаграждения	Итого сумма вознаграждения
1	Генеральный директор	Краткосрочные вознаграждения	228	-	228	943	-	943
		Долгосрочные вознаграждения	-	-	-	-	-	-
		Итого вознаграждения	228	-	228	943	-	943

Иные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2022 год не выплачивались.

2. Информация об учетной политике.

Учетная политика по бухгалтерскому учету (далее - Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утверждена приказом от 01.08.2022г. № 4.

Учетная политика сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Забайкальский известковый завод» за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г. составлена в порядке, предусмотренном федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и Положением ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», ПБУ № 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Информация об учетной политике отчетного года.

Учетная политика Общества на 2022 год составлена с учетом новых Федеральных стандартов, а именно: учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений вести в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N204н.

Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2023 года)

Внесение изменений в учетную политику с 01.01.2023 не планируется.

3. Основные средства.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03."Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Первоначальной стоимостью ППА считается цена (без НДС), по которой арендодатель приобрел предмет аренды у поставщика.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Для расчета обязательства по аренде сумма платежей дисконтируется с использованием средневзвешенной процентной ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях (в целом по Российской Федерации).

По состоянию на 31.12.2022г. в составе строки Основные средства отражено право пользования активом в виде долгосрочной аренды земельного участка с кадастровым номером 75:14:500102:203 площадью 471931 кв.м, расположенного по адресу: Забайкальский край, Оловянинский район, 2 км юго-западнее от ст.Бырка согласно договора аренды земельного участка № 29/22-15 от 25.10.2022г. с Администрацией муниципального района «Оловянинский район» со сроком аренды 10 лет со дня государственной регистрации права аренды в управлении федеральной службы государственной регистрации кадастра и картографии по Забайкальскому краю 29.10.2022г. Земельный участок предоставляется для размещения и строительства завода.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации.

4. Запасы.

Материально-производственные запасы учитываются согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Обществом оценка материально-производственных запасов при их списании производится по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2022 г. материально-производственных запасов нет.

5. Прочие внеоборотные и оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2022г. в составе строки «Прочие внеоборотные активы» отражены: расходы будущих периодов в размере 14 тыс. руб. со сроком использования более 12 месяцев, а именно: Право использования программы для ЭВМ «Контурн.Экстерн» Оптимальный Плюс и Сопровождение программы для ЭВМ «Контурн. Экстерн» Оптимальный Плюс (тех.поддержка).

По состоянию на 31.12.2022г. в составе строки «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов в размере 18 тыс. руб. со сроком использования менее 12 месяцев, а именно: Право использования программы для ЭВМ «Контурн.Экстерн» Оптимальный Плюс и Сопровождение программы для ЭВМ «Контурн. Экстерн» Оптимальный Плюс (тех.поддержка).

6. Денежные средства.

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на расчетных счетах в банке.

По состоянию на 31.12.2022г. по строке Денежные средства отражены остатки на расчетном счете в ФИЛИАЛЕ СИБИРСКОГО ПАО БАНК «ОТКРЫТИЕ» (RUB) 40702810001830000740 в размере 728 тыс. руб.

Иных денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2022 г. у Общества не имеется.

7. Вклады в совместную деятельность.

Отсутствуют.

8. Доходы и расходы по основным видам деятельности.

За период с 29.07.2022 по 31.12.2022г. по данным бухгалтерского учета, выручка отсутствует.

Управленческие расходы за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г. составили 298 тыс. руб., из них:

- * амортизация за право пользования активом – 2 тыс. руб.;
- * списание материалов – 5 тыс. руб.;
- * обслуживание и сопровождение программ – 7 тыс. руб.;
- * консультационные услуги – 2 тыс. руб.;
- * оплата труда – 203 тыс. руб.;
- * страховые взносы и взносы от несчастных случаев – 63 тыс. руб.;
- * услуги производственного характера – 16 тыс. руб.

Прочие доходы за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г. отсутствуют.

Проценты к уплате отражены расходы за право пользования активом в сумме процентных расходов, полученных в результате дисконтирования **1 тыс. руб.**

Прочие расходы в размере 22 тыс. руб. сложились:

- * государственная пошлина – 22 тыс. руб.

Убыток до налогообложения составил 321 тыс. руб.

Чистый убыток по бухгалтерскому учету в соответствии с применением ПБУ 18/02 «Организация налогового учета на базе бухгалтерского», **составил 257 тыс. руб.**

Причина возникшего убытка носит временный характер, связанный с началом деятельности Общества, периодом подготовительных работ к строительству известкового завода, отсутствием доходов и затратами.

9. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы полученной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражаются без НДС, уплаченным в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Дебиторская задолженность (стр.1230) баланса по состоянию на 31.12.2022 года – **14 тыс. руб.** из них: краткосрочная дебиторская задолженность расчетов по авансам выданным составила – 14 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022г. не создавался.

Кредиторская задолженность (стр.1520) баланса составляет – **58 тыс. руб.**

Разница между дебиторской и кредиторской задолженностью – 44 тыс. руб.

В структуре кредиторской задолженности 55% составляет текущая задолженность перед персоналом по оплате труда, 45% составляет задолженность по налогам и сборам в бюджетную систему РФ.

Дебиторская и кредиторская задолженность с указанием наиболее крупных:

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2022г.:

Дебитор	Сумма (тыс. руб.)
МКУ КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ МР "ОЛОВЯННИНСКИЙ РАЙОН" л/с 04913030120	14
ИТОГО	14

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2022г.:

Кредитор	Сумма (тыс. руб.)
Сотрудник ООО «Забайкальский цементный завод» (Генеральный директор Кадуцкая В.А.)	32
ИФНС по Забайкальскому краю	26
ИТОГО	58

10. Кредиты и займы

Сведения о полученных кредитах по состоянию на конец отчетного периода

Полученные кредиты и займы на 31.12.2022 отсутствуют.

11. Прочие обязательства (долгосрочные и краткосрочные)

По состоянию на 31.12.2022г. в составе строки «Прочие долгосрочные обязательства» отражены:

- долгосрочные арендные обязательства по аренде земельного участка с кадастровым номером 75:14:500102:205 в размере 97 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. в составе строки «Прочие краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные арендные обязательства в виде аренды земельного участка с кадастровым номером 75:14:500102:205 в размере 23 тыс. руб.

12. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу начисления.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 8 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами составила 18 тыс. руб.

13. Капитал

Уставной капитал Общества на 31.12.2022 года составил 1 000 000,00 рублей.

(см. раздел 15 данных пояснений)

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 743 тыс. руб.

14. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество применяет затратный метод учета отложенных налоговых активов и обязательств. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства Общество отражает в бухгалтерском балансе развернуто.

Условный доход по налогу на прибыль оставляет – 64 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 64 тыс. руб.

По данным налоговой декларации по налогу на прибыль Обществом получен убыток в сумме 257 тыс. руб.

15. Условные факты хозяйственной деятельности. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г. отсутствовали.

Иски и судебные разбирательства на 31.12.2022г. отсутствуют.

16. Исправление существенных ошибок.

Согласно учетной политике, в соответствии с ПБУ 22/2010, ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10 % валюты баланса.

С целью исправления ошибок бухгалтерская отчетность переподписана 19 апреля 2023 года и заменяет первоначальную отчетность, подписанную 23 марта 2023г.

Обществом были выявлены ошибки при заполнении баланса и отчета о движении денежных средств за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г.:

- по строке 1210 «Запасы» расходы будущих периодов в сумме 32 тыс. руб. Правильное отражение на 31.12.2022: сумма расходов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты составляет 14 тыс. руб. – в строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», а сумма расходов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты составляет 18 тыс. руб. – в строке 1260 «Прочие оборотные активы».

- по строке 1450 «Прочие обязательства» арендные обязательства в сумме 120 тыс. руб. Правильное отражение на 31.12.2022: сумма арендных обязательств со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты составляет 97 тыс. руб. – в строке 1450 «Прочие обязательства», а сумма арендных обязательств со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты составляет 23 тыс. руб. – в строке 1550 «Прочие обязательства».

В отчете о движении денежных средств были некорректно отражены денежные выплаты, осуществленные в счет арендных платежей за аренду земельного участка. Правильно отражать в денежных потоках от финансовой деятельности.

Исправления указанных ошибок на основании требований ПБУ 22/2010 повлекло корректировку статей баланса и отчета о движении денежных средств за отчетный период:

Наименование показателя бухгалтерского баланса, в которую внесены изменения	Код	На 31 декабря 2022г.		
		До исправления (тыс. руб.)	После исправления (тыс. руб.)	Сумма корректировки (тыс. руб.)
Прочие внеоборотные активы	1190	0	14	14
Запасы	1210	32	0	32
Прочие оборотные активы	1260	0	18	18
Прочие обязательства	1450	120	97	23
Прочие обязательства	1550	0	23	23

Наименование показателя отчета о движении денежных средств, в которую внесены изменения	Код	На 31 декабря 2022г.		
		До исправления (тыс. руб.)	После исправления (тыс. руб.)	Сумма отклонения (тыс. руб.)
Платежи - всего по текущим операциям	4120	(272)	(255)	17
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(40)	(23)	17
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(272)	(255)	17
Платежи - всего от финансовых операций	4320	0	(17)	17
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 000	983	17

17. Связанными сторонами Общества являются:

- ООО «Корпорация Мосстройтранс»
- Чочуа Мераби Профильевич
- Генеральный директор Кадуцкая В.А.

Сестринские организации (относятся к одной группе лиц):

- ООО «Забайкальский цементный завод»
- ООО «Урейский угольный разрез»
- ООО «Приаргунский угольный разрез»
- ООО «Краснокаменскпромстрой»
- ООО «Калуга-Нерудтранс».

Конечный контролирующий бенефициарный владелец Чочуа Мераби Профильевич
ИНН 773301169560.

Участниками являются ООО «Корпорация Мосстройтранс», Чочуа Мераби Профильевич.

Операций со связанными сторонами с сестринскими организациями ООО «Забайкальский цементный завод», ООО «Урейский угольный разрез», ООО «Приаргунский угольный разрез», ООО «Краснокаменскпромстрой» за период с 29.07.2022 по 31.12.2022г. не было.

В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам со связанными сторонами не формировались. Задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, нет.

Информация о связанных сторонах и об операциях с ними:

Наименование контрагента-связанной стороны	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)	Содержание операции	Сумма операции (тыс. руб.)	Величина дебиторской/кредиторской задолженности (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов	Величина образованного резерва по сомнительным долгам на начало проверяемого периода (тыс. руб.)	Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец проверяемого периода (тыс. руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (тыс. руб.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ООО «Корпорация Мосстройтранс»	Учредитель, 50% Договор об учреждении Общества с ограниченной ответственностью «Забайкальский известковый завод»	Вклад в Уставный капитал	500,0	-	15.08.2022 г. Безналичная форма расчетов	-	-	-
	Письмо 02-08/2022 от 09.08.2022	Оплата СКБ Контур за право пользование	40,0	-	19.08.2022г. Безналичная форма расчетов	-	-	-

		Контур Диадок						
Чочуа Мераби Профильевич	Учредитель, 50% Договор об учреждении Общества с ограниченной ответственностью «Забайкальский известковый завод»	Вклад в Уставный капитал, 50%	500,00	-	16.08.2022 г. Безналичная форма расчетов	-	-	-
ООО «Забайкальский цементный завод»	Сестринская организация Общества	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Урейский угольный разрез»	Сестринская организация Общества	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Приаргунский угольный разрез»	Сестринская организация Общества	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Краснокаменск промстрой»	Сестринская организация Общества	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Калуга- Нерудтранс»	Сестринская организация Общества	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Приаргунский международный терминал»	Сестринская организация Общества	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Неом Групп»	Сестринская организация Общества	-	-	-	-	-	-	-

16. Информация о совершенных Обществом крупных сделках.

Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Забайкальский цементный завод» № 17/08 от 17.08.2022г. приняты решения:

1) Об одобрении участия Общества в новом инвестиционном проекте (НИП) по строительству Известкового завода производительностью 200 тыс. тонн извести в год в Забайкальском крае.

2) Об одобрении участия Общества в конкурсном отборе на получение субсидий из бюджета Забайкальского края и об одобрении заключения крупных сделок, связанных с получением субсидий и реализацией нового инвестиционного проекта (НИП).

3) Об уполномочивании Генерального директора Общества на подготовку и подачу необходимых документов для реализации НИП, получение субсидий, заключение и исполнения сделок, в том числе крупных сделок, связанных с получением субсидий и реализацией нового инвестиционного проекта (НИП).

17. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

18. Информация о соблюдении требования непрерывности деятельности.

Общество не предполагает прекращения деятельности, и планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

Сомнения в способности Общества непрерывно продолжать свою деятельность отсутствуют, т.к. между Правительством Забайкальского края и ООО «Забайкальский известковый завод» заключено Соглашение по реализации нового инвестиционного проекта «Строительство известкового завода, производительностью 125 тыс. тонн в год в Забайкальском крае» от 31.08.2022г. Поддержка проекта на региональном и местном уровне. Развитие промышленности и создание новых производств является приоритетным направлением политики Правительства Забайкальского края.

Проект направлен на: строительство современного предприятия по производству извести на базе разведанного месторождения карбонатного сырья. Промышленная площадка завода находится в Оловянинском районе рядом с ж.д. станцией Бырка Забайкальской железной дороги.

Производственная программа развития Общества сформирована исходя из сложившейся на сегодня ситуации на рынках извести. Основными областями применения будут являться предприятия, занятые в обработке золотоносных руд, руд цветных металлов.

По итогам 2022г. у Общества сформировалось отрицательное сальдо по денежным потокам от текущих операций (255) тыс. руб., положительное от финансовых операций в размере 983 тыс.руб. В результате сальдо денежных потоков за отчетный период составило 728 тыс. руб.

Отрицательный результат получен вследствие отсутствия доходов по основному виду деятельности.

В то же время возможность производить вышеуказанные платежи была обусловлена наличием у Общества денежных средств в следствии поступления их на расчетный счет в виде вкладов в уставный капитал, полученных от учредителей ООО «Забайкальский известковый завод» в размере 1000 тыс. руб., которое покрыло отрицательное сальдо денежных потоков от текущей деятельности.

В связи с началом деятельности Общества имеется краткосрочная дебиторская задолженность по авансам выданным в размере 14 тыс. руб. по арендным платежам за земельный участок. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками отсутствует. Обязательства по выплате заработной платы и налоговых платежей выполняются своевременно и в полном объеме. Просроченные обязательства по выплате заработной платы и налоговых отчислений в бюджеты всех уровней отсутствуют.

В период строительства завода Общество будет выполнять функции Заказчика-застройщика, а также будет принимать участие в торгах на месторождение известняка. Предполагается, что по результатам аукционов Общество получит право (лицензию) на разработку Усть-Борзинского месторождения известняков. Кроме того, для разработки месторождения известняка Общество планирует оформить в аренду земельные участки площадью 216 Га и 52 Га в Могойтуйском районе. После включения земельных участков в границы ТОР (Территория опережающего социально-экономического развития «Забайкалье» - специально созданная Правительством Российской Федерации особая экономическая зона на территории Забайкальского края, нацеленная на привлечение потенциальных инвесторов и повышение инвестиционной активности в Крае), Общество будет зарегистрировано на территории ТОР «Забайкалье» с получением соответствующих налоговых и прочих преференций, что безусловно улучшить экономику проекта.

Предполагается привлекать ключевых сотрудников инженерно-технического звена с действующих российских предприятий.

Для удовлетворения основной потребности в административном, производственном и вспомогательном персонале предполагается привлекать работников из близлежащих населенных пунктов.

Общество планирует строительство необходимой инженерной и транспортной инфраструктурой в объеме, необходимом для бесперебойного функционирования всех заводских объектов.

В 2023 году планируется предоставление субсидии из бюджета Забайкальского края.

В 2023 году планируется подписание Соглашения о намерениях по поставке известняка и (или) извести с целью реализации инвестиционных проектов по созданию Краснокаменского гидрометаллургического комбината по переработке руды и строительства цементного завода и известкового завода в Забайкальском крае.

Планируемый рынок сбыта продукции завода - рынок Забайкальского края и все регионы ДВФО

Этапы реализации проекта:

I - II кв. 2023 г. - выполнение комплекса работ по инженерным изысканиям.

I кв. 2023 - I кв. 2024 г.г. – инжиниринг, проектирование, экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий.

I - II кв. 2024 г. - подготовка рабочей документации по промышленной площадке.

IV кв. 2023 - III кв. 2024г.г. - поставка оборудования.

II кв. 2023 - III кв. 2024г.г. – строительно-монтажные работы.

III - IV кв. 2024г. – пусконаладочные работы и эксплуатационные испытания.

I кв. 2025г. - ввод в эксплуатацию.

Предполагаемый объем инвестиций – 2 120,7 млн. руб. без НДС.

Полная стоимость реализации Проекта (с учетом НДС) включая стартовые инвестиции в оборотный капитал составляет 2 640,6 млн. руб.

Планируемые результаты реализации проекта:

EBIDTA за 2025-2048г. – 13 973 млн. руб.

Рентабельность по EBIDTA 26,5%

Чистая прибыль 9 772 млн. руб.

19. Прочие сведения

В 2022 году Общество начало осуществлять свою деятельность в условиях продолжающегося распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19. При этом указанные обстоятельства не привели к ухудшению финансово-хозяйственного состояния Общества.

Обществом не нарушались условия договоров и сроки платежей, в том числе по выплате заработной платы. Сокращение персонала не проводилось.

В связи с продолжающейся Спецоперации Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике. Данная ситуация не оказывает негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества. По мнению руководства, на деятельность Общества не окажут влияния:

- изменения валютного законодательства и курсов валют;
- изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;
- повышения ключевой ставки Банка России;
- введенные санкционные ограничения.

Общество не может оценить, как будут развиваться события, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на будущее финансовое положение Общества. Однако Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

Деятельность Общества локализована на внутреннем финансовом рынке, таким образом ограничения на операции нерезидентов с российским долгом не могут повлиять на возможность совершения операций Обществом. Общество в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

По мнению руководства Общества, отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

Руководство произвело оценку значимости событий и условий осуществления деятельности с точки зрения способности организации выполнять свои обязательства. Разработанные планы по смягчению воздействия этих событий подтвердили правомерность применения принципа непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности Общества.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Дата подписания отчетности 19 апреля 2023 г.

Генеральный директор



Кадуцкая В.А.