

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 07/0005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

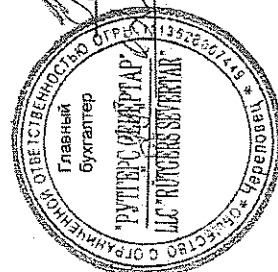
1.4. наличие и движение результатов интеллектуальной деятельности										
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

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	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кузнецов Андрей
Вадимович
(расшифровка подписи)



Ханкина Н.А.

2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	4 539 925	(2 166 387)	131 136	(12 544)	11 446	(378 870)		4 668 517 (2 533 811)
	5210	за 2022 г.	3 839 324	(1 864 803)	701 880	(1 279)	522	(302 106)		4 539 925 (2 166 387)
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	1 411 032	(933 704)	33 611	(7 052)	6 217	(120 429)		1 437 591 (1 047 916)
	5211	за 2022 г.	1 372 602	(903 479)	38 799	(369)	352	(30 577)		1 411 032 (933 704)
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	7 683	(5 734)	601	0	0	(1 044)		8 284 (6 778)
	5212	за 2022 г.	6 907	(5 267)	862	(86)	86	(553)		7 683 (5 734)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023 г.	8 380	(3 694)	837	(754)	505	(1 122)		8 463 (4 311)
	5213	за 2022 г.	7 067	(3 391)	1 313			(303)		8 380 (3 694)
Сооружения	5204	за 2023 г.	2 263 271	(1 083 594)	96 087	(4 738)	4 724	(175 031)		2 354 620 (1 253 901)
	5214	за 2022 г.	2 212 579	(881 177)	50 919	(227)	32	(202 449)		2 263 271 (1 083 594)
Земельные участки	5205	за 2023 г.	12 260	-	-	-	-	-		12 260 -
	5215	за 2022 г.	12 260	-	-	-	-	-		12 260 -
Здания	5206	за 2023 г.	227 200	(97 485)	0	0	0	(10 001)		227 200 (107 486)
	5216	за 2022 г.	227 797	(71 449)		(597)	52	(26 086)		227 200 (97 485)
Транспортные средства	5207	за 2023 г.	112	(61)				(21)		112 (61)
	5217	за 2022 г.	112	(40)				(21)		112 (61)
Право пользования активом	5208	за 2023 г.	609 987	(42 115)	0			(71 222)		609 987 (113 337)
	5218	за 2022 г.	0	0	609 987			(42 115)		609 987 (42 115)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-
в том числе:										
	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-

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 2023 г.	283 564	572 212	(124 430)	(131 136)	610 210
	5250	за 2022 г.	116 540	331 246	(62 329)	(91 893)	293 564
в том числе:							
	5241	за 2023 г.	529	0		0	529
Здание	5251	за 2022 г.	0	529		0	529
	5242	за 2023 г.	141 301	127 169	0	(96 087)	172 363
Сооружение	5252	за 2022 г.	51 654	146 614	(6 248)	(50 919)	141 301
	5243	за 2023 г.	115 682	224 092		(33 611)	306 163
Машины и оборудование (кроме офисного)	5253	за 2022 г.	44 907	109 574		(38 789)	115 682
	5244	за 2023 г.	0	601		(601)	0
Офисное оборудование	5254	за 2022 г.	0	862		(862)	0
	5245	за 2023 г.	382	836		(837)	381
Производственный и хозяйственный инвентарь	5255	за 2022 г.	617	1 078		(1 313)	382
	5246	за 2023 г.	0	0		0	0
Транспортные средства	5256	за 2022 г.	0	0		0	0
	5247	за 2023 г.	35 670	219 514	(124 430)		130 754
Авансы выданные	5257	за 2022 г.	19 362	72 389	(56 081)		35 670

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	21 571	38 069
в том числе:			
Скруббер	52601	4 714	0
Установка очистки абгара (Скрубер-2)	52602	866	0
Установка очистки абгара (Скрубер-4)	52603	812	0
Участок охлаждения стадии дистилляции смолы	52604	4 274	0
Линия теплоснабжения ССМ	52605	3 937	0
Система Дельта V	52606	1609	0
Система АСУ ТП для УДС	52607	5 359	0
Система Дельта V	52612	0	26 260
Система ВОТ	52616	0	1 237
А-01-С10 Колонна десульфурации	52617	0	6 286
Установка разгрузки смолы и пека	52618	0	4 286
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	4 737	602
в том числе:			
Отделение кристаллизации (нафта, фракции)	52701	0	597
Площадка под сбор фракции дистилляции смолы	52702	0	5
Площадка плавления нафталина	52703	14	0
Трубопровод НПК	52704	4723	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	614 226
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	16 549	21 173	40 269
Иное использование основных средств (зают и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____
 Кузнецов Андрей Вадимович
 (расшифровка подписи)
 Ханкина Н.А.
 2024 г.

23

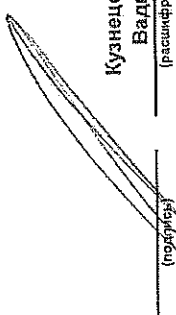
3. Финансовые вложения

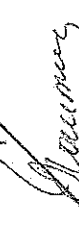
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)			начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	91 607	-	-	(13 571)	0	-	-	-	78 036	-
	5311	за 2022 г.	-	-	95 000	(3 393)	0	-	-	-	91 607	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2023 г.	91 607	-	-	(13 571)	0	-	-	-	78 036	-
	5312	за 2022 г.	-	-	95 000	(3 393)	0	-	-	-	91 607	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	519 000	4 306	2 628 690	(3 147 690)	(11 879)	11 027	11 027	-	-	3 454
	5315	за 2022 г.	-	-	519 000	0	0	4 306	4 306	-	519 000	4 306
в том числе: Займы выданные	5306	за 2023 г.	19 000	4 306	-	(19 000)	(11 879)	11 027	11 027	-	-	3 454
	5316	за 2022 г.	-	-	19 000	0	0	4 306	4 306	-	19 000	4 306
Депозиты свыше 3 мес.	5307	за 2023 г.	500 000	-	2 628 690	(3 128 690)	0	-	-	-	-	-
	5317	за 2022 г.	-	-	500 000	0	0	-	-	-	500 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	610 607	4 306	2 628 690	(3 161 261)	(11 879)	11 027	11 027	-	78 036	3 454
	5310	за 2022 г.	-	-	614 000	(3 393)	0	4 306	4 306	-	610 607	4 306

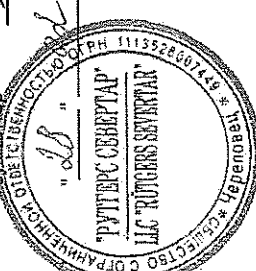
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в запасе - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ханжина Н.А.

2024 г.

бухгалтер
"18" 

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	604 499	(38 082)	20 613 343	(20 524 655)	(556)		(227)	592 960	(38 638)
	5420	за 2022 г.	792 110	(7 926)	23 981 861	(24 039 725)	(30 156)	0	(129 747)	604 499	(38 082)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	280 749	(7 787)	6 371 424	(6 304 161)	10		(227)	347 785	(7 757)
	5421	за 2022 г.	344 801	(7 926)	7 671 247	(7 605 552)	159		(129 747)	280 749	(7 787)
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	63 964	(10 017)	7 111 031	(7 109 464)	8 506			65 531	(1 611)
	5422	за 2022 г.	68 467	(10 017)	8 214 825	(8 219 348)	(10 017)			63 964	(10 017)
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
	5423	за 2022 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
	5424	за 2022 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	259 786	(20 298)	7 130 898	(7 111 030)	(9 072)			279 844	(29 370)
	5425	за 2022 г.	378 822	(20 298)	8 085 789	(8 214 825)	(20 298)			259 786	(20 298)
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

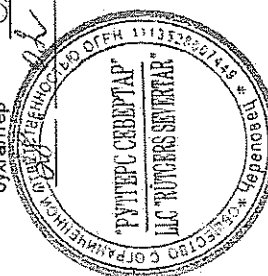
4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель
Кузнецов Андрей
Вадимович
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
Ханжина Н.А.

2024 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
			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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	1 253 966	0	18 545 456	2 365	(18 021 044)	42 079	-	-	(43)	579	1 823 358	0
	5530	за 2022 г.	1 029 457	0	20 036 904	47 583	(19 800 563)	(59 415)	-	-	0	0	1 253 966	0
в том числе:														
	5511	за 2023 г.	948 949	0	15 002 313		(14 551 409)	42 079					1 441 932	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022 г.	722 704	0	17 031 500		(16 805 840)	(59 415)					948 949	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	259 806	0	3 369 701		(3 279 007)						350 500	0
	5532	за 2022 г.	279 623	0	2 742 330		(2 762 147)				0		259 806	0
Прочая	5513	за 2023 г.	45 211	0	173 442	2 365	(190 828)				(43)	579	30 926	0
	5533	за 2022 г.	27 130	0	203 074	47 583	(232 576)	0			0		45 211	0
	5514	за 2023 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	1 253 966	0	18 545 456	2 365	(18 021 044)	42 079	-	X	(43)	579	1 823 358	0
	5520	за 2022 г.	1 029 457	0	20 036 904	47 583	(19 800 563)	(59 415)	-	X	X	X	1 253 966	0

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	0	0	0	0	0	0
прочая	5543	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	821 612	0	-	-	(487 015)	108 738	0	-	-	400 333
	5571	за 2022 г.	420 347	443 335	-	-	0	(42 070)	0	-	-	821 612
	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023 г.	378 277	-	-	-	(487 015)	108 738	-	-	-	0
	5573	за 2022 г.	420 347	-	-	-	-	(42 070)	0	-	-	378 277
	5554	за 2023 г.	0	-	-	-	0	-	-	-	-	0
	5574	за 2022 г.	0	-	-	-	0	-	-	-	-	0
	5555	за 2023 г.	443 335	0	-	-	-	(43 002)	X	X	-	400 333
	5575	за 2022 г.	-	443 335	-	-	-	-	X	X	-	443 335
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2023 г.	800 299	12 017 207	35 129	(12 248 214)	176 584	0	43	(579)	923 471	
	5580	за 2022 г.	791 798	13 635 525	134 510	(13 752 059)	(9 475)	0	0	-	800 299	
в том числе:	5561	за 2023 г.	210 787	9 049 120	1 549	(9 006 432)	538	-	-	-	255 562	
	5581	за 2022 г.	260 063	10 080 384	257	(10 125 396)	(3 521)	-	-	-	210 787	
	5562	за 2023 г.	10 548	595 828	-	(593 862)	-	-	-	-	22 514	
	5582	за 2022 г.	81 533	1 204 390	-	(1 275 375)	-	-	-	-	10 548	
	5563	за 2023 г.	306 869	2 176 267	-	(2 275 515)	136 205	-	-	-139	343 687	
	5583	за 2022 г.	339 928	2 143 510	-	(2 179 157)	2 588	0	0	-	306 869	
	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2023 г.	123 892	41 594	0	(129 567)	38 709	0	-	-	74 518	
	5585	за 2022 г.	109 934	-	22 490	(8 542)	0	0	-	-	123 892	
займы	5566	за 2023 г.	405	154 398	0	(155 041)	1 132	-	-	-	497	
	5586	за 2022 г.	340	5 677	78 202	(83 814)	0	-	-	-	405	
	5567	за 2023 г.	147 808	0	33 580	(97 797)	-	-	-	-	126 593	
	5587	за 2022 г.	-	201 564	33 551	(87 317)	-	-	-	-	147 808	
Обязательства по договорам аренды	5550	за 2023 г.	1 621 911	12 017 207	35 129	(12 735 229)	285 322	X	X	X	1 223 804	
	5570	за 2022 г.	1 212 145	14 078 860	134 510	(13 752 059)	(51 545)	X	X	X	1 621 911	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

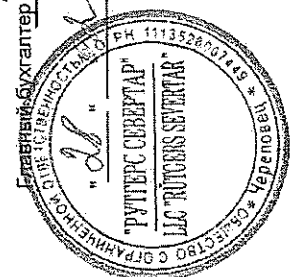
Кузнецов Андрей

Вадимович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ханжина Н.А.



2024 г.

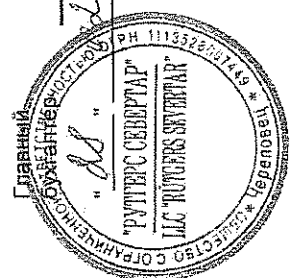
6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	6 358 200	7 465 188
Расходы на оплату труда	5620	173 804	173 021
Отчисления на социальные нужды	5630	55 260	54 094
Амортизация	5640	356 885	359 223
Прочие затраты	5650	738 642	549 870
Итого по элементам	5660	7 682 791	8 601 396
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(20 859)	153 874
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 661 932	8 755 270

Кузнецов Андрей
Вадимович
(расшифровка подписи)

Руководитель

Ханжина Н.А.

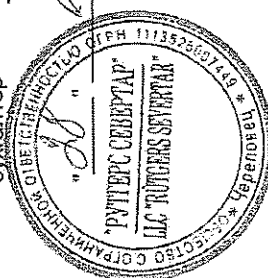


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	31 570	28 176	(35 777)	-	23 969
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	5 752	8 968	(9 791)	-	4 929
Резерв на годовое вознаграждение	5702	25 818	19 208	(25 986)	-	19 040

Руководитель Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Ханжидина Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

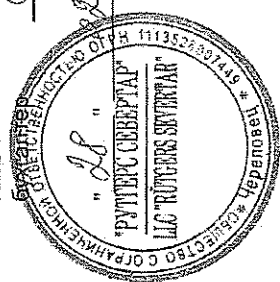


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Ханжина Н.А.



28 " 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «РУТТЕРС СЕВЕРТАР»
за 2023 год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «РУТТЕРС СЕВЕРТАР» (ООО «РУТТЕРС СЕВЕРТАР»).

1.2. Место нахождения, почтовый адрес

162608, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Мира, д. 30

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Зарегистрировано Государственной Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Вологодской области 11.07.2011 г. с присвоением ОГРН 1113528007449 (свидетельство серия 35 № 001757020).

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН юридического лица 3528180300 с кодом причины постановки на учет 352801001

1.5. Информация об исполнительных органах общества

1.5.1. Генеральный директор

Единоличный исполнительный орган Общества:
Генеральный директор – Кузнецов Андрей Вадимович.

1.5.2. Главный бухгалтер

Главный бухгалтер Общества – Ханжина Наталья Александровна.

1.6. Уставный капитал Общества

Учредителем Общества с конечным контролем на 31.12.2023 год осуществляет основное общество SEVERTAR HOLDING LTD с долей участия 100 %.
Уставный капитал Общества на 31.12.2023 года составляет 170 000 т. р., на 31.12.2022 года – 170 000 т. р.

1.7. Филиалы и представительства Общества

Филиалов и представительств Общество не имеет.

1.8. Обособленные подразделения Общества

Обособленных подразделений Общество не имеет.

1.9. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества, согласно Устава и присвоенных кодов общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД), являются:

- Производство кокса,
- Производство прочих основных органических химических веществ,
- Производство прочих химических продуктов,
- Строительство зданий и сооружений,
- Сдача внаем собственного недвижимого имущества,
- Аренда офисных машин и оборудования,
- Оптовая торговля отходами и ломом

1.10. Среднесписочная численность работников Общества

Среднесписочная численность работников ООО «РУТГЕРС СЕВЕРТАР» составляет:

- За 2023 год – 106 чел.
- За 2022 год – 107 чел.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н и положений по ведению бухгалтерского учета ПБУ 1/2008 – 23/2011 и методических рекомендаций и указаний, а также других приказов Минфина РФ и прочих нормативных актов.

Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по форме утвержденной приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н.

В 2023 и 2022 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н., а именно:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации, либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
- д) стоимость объекта превышает 40 000 рублей.

Обществом не относят к основным средствам независимо от срока полезного использования и цены:

- инструмент слесарно-монтажный, металлорежущий, токарный;
- приборы измерительные,
- хозинвентарь;
- спецодежда и спецобувь;

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства". Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету, руководствуясь Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

В 2023 году объекты основных средств стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, признавались расходами Общества по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в эксплуатации в подразделениях ведется учет за балансом.

В рамках перехода ведения бухгалтерского учета согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" в 2022 году Обществом при пересмотре срока полезного использования проведена корректировка амортизационных отчислений за счет нераспределенной прибыли в размере 129 271 т.р., в отчете об изменениях капитала отражена по строке 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала».

В 2022 Обществом принято решение провести обесценение ОС в связи с длительной консервацией данных объектов, нецелесообразностью дальнейшего использования и не возможностью их продажи в размере 21 352 т.р.

На 31.12.2022 г. Обществом начислен резерв под обесценение НЗС на общую сумму 6 248 т.р.

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам за 2022 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.2. Запасы.

3.2.1. Материалы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 05/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, тара и другие аналогичные объекты, если они используются в течение периода не более 12 месяцев;
- готовая продукция, предназначенная для продажи;
- товары для перепродажи;
- готовая продукция, товары, переданные покупателям до момента признания выручки от их продажи;
- незавершенное производство, включая затраты на выполнение работ, оказание услуг до момента признания выручки;
- полуфабрикаты собственного производства, если ведется их обособленный учет;
- объекты недвижимого имущества для продажи (перепродажи);
- объекты интеллектуальной собственности для продажи (перепродажи);
- Запасы, предназначенные для управленческих нужд.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых

налогов.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете с использованием счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей". Отклонения между фактической стоимостью материалов и их стоимостью по стандартной цене учитывается обособленно на субсчетах, открытых к счету 10 "Материалы" в разрезе номенклатуры.

Оценка материалов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов и величины резерва под обесценение ТМЦ за 2023 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В Бухгалтерском балансе на 31.12.2023 г. отражено:

По строке 1170 «Финансовые вложения»:

- Займы, выданные сроком свыше 1 года – 78 136 т.р.

Начисленные проценты по выданным займам отражены в отчете о финансовых результатах за 2023 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 11 027 т.р.

В Бухгалтерском балансе на 31.12.2022 г. отражено:

По строке 1170 «Финансовые вложения»:

- Займы, выданные сроком свыше 1 года – 91 607 т.р.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов):

- Займы, выданные сроком менее 1 года – 19 000 т.р.;
- Депозиты со сроком размещения свыше 3-х месяцев – 500 000 т.р.

Информация о наличии и движении финансовых вложений за 2022 год и 2023 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.4. Денежные средства

3.4.1. В 2023 году Общество производило операции купли-продажи иностранной валюты.

Объем продажи иностранной валюты в 2023 г. составил – 0 т.р., объем покупки иностранной валюты в 2023 г. составил – 480 413 т.р. В отчете о движении денежных средств данные операции отражены, как полученный Обществом доход (2 731 т.р.) от купли-продажи иностранной валюты.

В отчете о движении денежных средств за 2023 г. по строке 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Возврат авансов, выданных – 247 т.р.;
- Доход, полученный от покупки/продажи иностранной валюты – 2 731 т.р.;
- Прочее – 1 108 т.р.

В отчете о движении денежных средств за 2023 г. по строке 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по налогам и сборам, в – 178 173 т.р.;
- Расчеты по НДС – 57 897 т.р.;
- Выплаты в подотчет – 2 482 т.р.;
- Расчеты с работниками – 3 684 т.р.;

- Возврат авансов – 76 407 т.р.;
- Прочие выплаты – 1 273 т.р.

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 3-х месяцев) признаются в отчетности эквивалентами денежных средств.

Начисленные проценты по банковским депозитам и овернайттам отражены в отчете о финансовых результатах за 2023 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 658 511 т.р.

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2023 года составляет:

USD – 89,6883 руб.

EUR – 99,1919 руб.

CNY – 12,5762 руб.

3.4.2. В 2022 году Общество производило операции купли-продажи иностранной валюты.

Объем продажи иностранной валюты в 2022 г. составил – 1 348 369 т.р., объем покупки иностранной валюты в 2022 г. составил – 2 366 309 т.р. В отчете о движении денежных средств данные операции отражены, как полученный Обществом расход (58 606 т.р.) от купли-продажи иностранной валюты.

В отчете о движении денежных средств за 2022 г. по строке 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Возврат авансов, выданных – 26 342 т.р.;
- Прочее – 882 т.р.

В отчете о движении денежных средств за 2022 г. по строке 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по налогам и сборам, в – 34 423 т.р.;
- Расчеты по НДС – 24 634 т.р.;
- Выплаты в подотчет – 1 099 т.р.;
- Расчеты с работниками – 3 346 т.р.;
- Расход, полученный от покупки/продажи иностранной валюты – 58 606 т.р.;
- Возврат авансов – 31 423 т.р.;
- Штрафы, предъявленные к уплате – 79 027 т.р.;
- Прочие выплаты – 1 666 т.р.

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 3-х месяцев) признаются в отчетности эквивалентами денежных средств.

Начисленные проценты по банковским депозитам и овернайттам отражены в отчете о финансовых результатах за 2022 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 145 667 т.р.

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2022 года составляет:

USD – 70,3375 руб.

EUR – 75,6553 руб.

CNY – 9,89492 руб.

3.5. Добавочный капитал

В 2023 году размер добавочного капитала не изменился и составляет 1 335 525 т.р. Добавочный капитал Общества образовался за счет разницы между суммой вклада Учредителя и номинальной стоимостью Уставного капитала.

3.6. Кредиты и займы

3.6.1. В 2023 году Общество осуществляло следующие расчеты по полученным займам:

В 2023 году на основании соглашения о переводе и принятия долга Rain Carbon GmbH

передал Rain Holding Limited сумму займа в размере 5 000 000 евро и сумму начисленных процентов в размере 1 107 304,58 евро.

В декабре 2023 Общество произвело выплату Rain Holding Limited сумму полученных займов в размере 487 015 т.р. и сумму процентов в размере 116 611 т.р. и удержав из подлежащих к выплате процентов сумму налога на прибыль (выполнив функции налогового агента) в размере 12 956 т.р.

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 г. в составе краткосрочной задолженности отражены:

- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Severtar Holding Ltd в размере 74 618 т.р.;

Начисленные проценты по полученным банковским кредитам и займам отражены в отчете о финансовых результатах по стр. «2330 Проценты к уплате» в размере – 41 594 т.р.

3.6.2. В 2022 году Общество осуществляло следующие расчеты по полученным займам:

В 2022 году Общество выплату полученных займов и процентов не производило.

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 г. в составе долгосрочной задолженности отражены:

- Сумма займа Rain Carbon GmbH в размере 378 277 т.р. со сроком погашения май 2027г.;

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 г. в составе краткосрочной задолженности отражены:

- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Severtar Holding Ltd в размере 57 196 т.р.;
- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Rain Carbon GmbH в размере 66 686 т.р.

Начисленные проценты по полученным банковским кредитам и займам отражены в отчете о финансовых результатах по стр. «2330 Проценты к уплате» в размере – 22 490 т.р.

3.7. Оценочные обязательства

На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время и начисленным бонусам в размере 23 969 т.р. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2023 года.

На 31.12.2022 года оценочное обязательство составляло – 31 570 т.р.

3.8. Обязательства по договорам аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Ставка дисконтирования в 2023 году составила 2% - 6,73%.

Стоимость полученных активов по договорам аренды отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» в размере 496 650 т.р.

Долгосрочные обязательства по договорам аренды отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» в размере 400 333 т.р.

Краткосрочные обязательства по договорам аренды отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1550 «Прочие обязательства» в размере 126 593 т.р.

3.9. Информация о связанных сторонах

3.9.1. В 2023 году Обществом осуществлялись следующие расчеты со связанными сторонами:

Severtar Holding Ltd (основное Общество)

В 2023 г. с Severtar Holding LTD расчеты не производились и сальдо расчетов составило:

- по краткосрочным займам:
Сальдо на 31.12.2023 г. – 74 618 т.р.;
Сальдо на 31.12.2022 г. – 57 196 т.р.

Rain Carbon GmbH (связанная сторона, контроль и влияние через основное Общество Severtar Holding Ltd)

Переуступка прав по долгосрочному договору займа в пользу Rain Holding Limited в размере 475 526 т.р., в т.ч. сумма начисленных процентов 105 310 т.р.;

Сальдо расчетов составило:

- по долгосрочным займам:
Сальдо на 31.12.2023 г. – 0 т.р.;
Сальдо на 31.12.2022 г. – 378 277 т.р.
- по краткосрочным займам:
Начислены проценты по полученным займам в размере 19 190 т.р.;
Сальдо на 31.12.2023 г. – 0 т.р.;
Сальдо на 31.12.2022 г. – 66 686 т.р.

Rain Holding Limited (связанная сторона, контроль и влияние через основное Общество Severtar Holding Ltd)

Переуступка прав по долгосрочному договору займа в пользу Rain Holding Limited в размере 475 526 т.р., в т.ч. сумма начисленных процентов 105 310 т.р.;

Сальдо расчетов составило:

- по долгосрочным займам:
Погашена сумма займа в размере 487 015 т.р.
Сальдо на 31.12.2023 г. – 0 т.р.;
Сальдо на 31.12.2022 г. – 0 т.р.
- по краткосрочным займам:
Начислены проценты по полученным займам в размере 22 404 т.р.;
Погашены проценты по полученным займам в размере 116 611 т.р.
Сальдо на 31.12.2023 г. – 0 т.р.;
Сальдо на 31.12.2023 г. – 0 т.р.

3.9.2. В 2022 году Обществом осуществлялись следующие расчеты со связанными сторонами:

Severtar Holding Ltd (основное Общество)

В 2022 г. с Севертар Холдинг ЛТД расчеты не производились и сальдо расчетов составило:

- по краткосрочным займам:
Сальдо на 31.12.2022 г. – 57 196 т.р.;

Сальдо на 31.12.2021 г. – 62 989 т.р.

Rain Carbon GmbH (связанная сторона, контроль и влияние через основное Общество Severtar Holding Ltd)

В 2022 г. с Rain Carbon GmbH расчеты не производились и сальдо расчетов составило:

- по долгосрочным займам:

Сальдо на 31.12.2022 г. – 378 277 т.р.;

Сальдо на 31.12.2021 г. – 420 347 т.р.

- по краткосрочным займам:

Начислены проценты по полученным займам в размере 22 490 т.р.;

Погашены проценты по полученным займам в размере 0 т.р.

Сальдо на 31.12.2022 г. – 66 686 т.р.;

Сальдо на 31.12.2021 г. – 46 945 т.р.

3.9.3. В 2023 году ключевому управленческому персоналу Обществом начислено вознаграждение в размере 15 870 т.р.

В 2022 году ключевому управленческому персоналу Обществом начислено вознаграждение в размере 15 402 т.р.

Задолженность по выплатам вознаграждений на 31.12.2023 и 31.12.2022 г.г. отсутствует.

3.9.4. Бенефициарным владельцем Общества является Мордашов А.А.

3.10. Непрерывность деятельности и События после отчетной даты

У Общества нет существенных событий, произошедших после отчетной даты, которые оказали бы влияние на отчетность.

Общество является совместным проектом российской компании ПАО «Северсталь» и иностранной компании Rain. Предприятие расположено на территории ПАО «Северсталь», включено в технологическую цепочку и является элементом производственного процесса «Производство кокса». При производстве кокса образуется побочный продукт – каменноугольная смола в объеме 20000 тн в месяц (в диапазоне от 16000 до 23000 тн), который не подлежит утилизации. Общество занимается переработкой этой смолы и продает продукты переработки, в основном российским покупателям. Доля экспорта за 2023 год составила порядка 0,01% в общей выручке. Производство кокса является одним из этапов производства чугуна (базовый продукт металлургии). Общество обязано забирать и перерабатывать смолу ПАО «Северсталь» согласно акционерному соглашению.

Компания Rain является крупной мировой компанией по производству углеродных, цементных и прочих передовых материалов. Штаб-квартира Rain находится в Индии, компания имеет производственные мощности в восьми странах на трех континентах. Никаких намерений уходить с российского рынка у руководства компании Rain нет.

28.12.2023 г. в процессе редомициляции прошла перерегистрация Единственного Участника Общества Severtar Holding Ltd, Кипр в юрисдикции Российской Федерации путем регистрации в г. Калининград Международной Компании ООО «Севертар Холдинг», ИНН 3900020020. 24.01.2024 г. Обществом внесены изменения в ЕГРЮЛ по смене Единственного Участника. Начиная с 24.01.2024 г. Единственным Участником Общества является МК ООО «Севертар Холдинг» с 100% долей участия.

Резюмируя, Общество продолжает свою непрерывную деятельность по переработке смолы, имеющиеся мощности для хранения не позволяют останавливать переработку смолы даже на неделю. Продажа продуктов переработки смолы основным клиентам происходит на основании долгосрочных контрактов.

В связи с вышеизложенным Общество не оценивает риск прекращения деятельности, как существенный.

В течение отчетного года чрезвычайных событий не произошло.
Помощь со стороны государства Обществу не оказывалась.

3.11. Налог на прибыль

В 2023 году показатели расчета налога на прибыль составили следующие:

Условный расход – 1 071 036 т.р

Отложенные налоговые активы – (-) 19 839 т.р.

Отложенные налоговые обязательства – 25 749 т.р.

Постоянные налоговые обязательства – 842 т.р.

Текущий налог на прибыль – 1 077 788 т.р.

В ОФР по строке 2460 «Прочее» отражен налог на сверхприбыль в размере 135 912 т.р.

В 2022 году показатели расчета налога на прибыль составили следующие:

Условный расход – 891 258 т.р

Отложенные налоговые активы – 111 329 т.р.

Отложенные налоговые обязательства – (-) 91 040 т.р.

Постоянные налоговые обязательства – 853 т.р.

Текущий налог на прибыль – 912 400 т.р.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. В отчете о финансовых результатах за 2023 год отражены следующие данные:

По строке 2110 Выручка отражены продажи на сумму 12 447 825 т.р, в том числе:

- Масла – 2 471 763 т.р.;
- Нафталин – 554 165 т.р.;
- Пек – 9 421 897 т.р.;

По строке 2120 Себестоимость продаж отражена себестоимость реализованной продукции на сумму 7 109 464 т.р, в том числе:

- Масла – 2 999 676 т.р.;
- Нафталин – 537 214 т.р.;
- Пек – 3 572 574 т.р.;

В коммерческих расходах Общества основную долю за 2023 год составляют расходы по транспортировке готовой продукции в размере 308 450 т.р., что составляет 70% от общего объема коммерческих расходов.

По строке 2320 Проценты к получению отражен доход от полученных процентов на сумму 669 538 т.р., в том числе:

- Полученные проценты по депозитам и овернайттам – 658 511 т.р.;
- Полученные проценты по выданным займам – 11 027 т.р.

В составе прочих доходов отражены:

- Курсовые разницы – 5 342 т.р.;
- Расходы, связанные с покупкой/продажей иностранной валюты – 2 731 т.р.;

- Продажа материалов, ОС – 9 381 т.р.;
- Доходы от списания материалов, ОС – 6 800 т.р.;
- Восстановление оценочных резервов – 805 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к получению – 2 365 т.р.

В составе прочих расходов отражены:

- Расходы на услуги банка – 431 т.р.;
- Продажа материалов – 6 817 т.р.;
- Расходы на списание материалов, ОС – 11 573 т.р.;
- Налоги и сборы – 29 017 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к уплате – 1 641 т.р.;
- Оценочные резервы – 556 т.р.;
- Прочие расходы – 679 т.р.

4.2. В отчете о финансовых результатах за 2022 год отражены следующие данные:

По строке 2110 Выручка отражены продажи на сумму 14 077 744 т.р, в том числе:

- Масла – 3 630 533 т.р.;
- Нафталин – 1 109 447 т.р.;
- Пек – 9 337 764 т.р.;

По строке 2120 Себестоимость продаж отражена себестоимость реализованной продукции на сумму 8 219 348 т.р, в том числе:

- Масла – 3 325 980 т.р.;
- Нафталин – 709 813 т.р.;
- Пек – 4 183 555 т.р.;

В коммерческих расходах Общества основную долю за 2022 год составляют расходы по транспортировке готовой продукции в размере 322 332 т.р., что составляет 73% от общего объема коммерческих расходов.

По строке 2320 Проценты к получению отражен доход от полученных процентов на сумму 149 973 т.р., в том числе:

- Полученные проценты по депозитам и овернайттам – 145 667 т.р.;
- Полученные проценты по выданным займам – 4 306 т.р.

В составе прочих доходов отражены:

- Продажа материалов, ОС – 158 922 т.р.;
- Доходы от списания материалов, ОС – 701 т.р.;
- Излишки ТМЦ – 53 т.р.;
- Списание кредиторской задолженности – 208 т.р.

В составе прочих расходов отражены:

- Курсовые разницы – 712 851 т.р.
- Расходы, связанные с покупкой/продажей иностранной валюты – 58 606 т.р.;
- Расходы на услуги банка – 3 667 т.р.;
- Продажа материалов – 172 538 т.р.;

- Расходы на списание материалов, ОС – 910 т.р.;
- Налоги и сборы – 30 738 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к уплате – 79 858 т.р.;
- Оценочные резервы – 57 756 т.р.;
- Прочие расходы – 220 т.р.

Генеральный директор

Кузнецов А.В.

Главный бухгалтер

Ханжина Н.А.

« 28 » 2024 года