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

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 2023 г.**	**199**	**(184)**	-	**(74)**	**73**	**(7)**	-	-	-	**125**	**(118)**
	5110	**за 2022 г.**	**199**	**(177)**	-	-	-	**(7)**	-	-	-	**199**	**(184)**
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023 г.	175	(171)	-	(74)	73	(4)	-	-	-	101	(101)
	5111	за 2022 г.	175	(167)	-	-	-	(4)	-	-	-	175	(171)

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**	**5**	**9**	**9**
в том числе:				
товарные знаки	5131	5	9	9

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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.**	-	-	-	-	-
	5170	**за 2022 г.**	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2023 г.**	**4 390 555**	**(1 292 158)**	**178 384**	**(26 339)**	**261**	**(190 286)**	-	-	-	**4 542 600**	**(1 482 183)**
	5210	**за 2022 г.**	**4 329 421**	**(1 105 965)**	**103 297**	**(42 163)**	**136**	**(186 329)**	-	-	-	**4 390 555**	**(1 292 158)**
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023 г.	1 569	(445)	-	-	-	(314)	-	-	-	1 569	(759)
	5211	за 2022 г.	1 569	(131)	-	-	-	(314)	-	-	-	1 569	(445)
Сооружения	5202	за 2023 г.	313 009	(174 616)	-	-	-	(23 650)	-	-	-	313 009	(198 266)
	5212	за 2022 г.	288 958	(151 806)	24 102	(51)	50	(22 860)	-	-	-	313 009	(174 616)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023 г.	182	(164)	-	-	-	(9)	-	-	-	182	(173)
	5213	за 2022 г.	182	(154)	-	-	-	(10)	-	-	-	182	(164)
Офисное оборудование	5204	за 2023 г.	293	-	1 169	-	-	(141)	-	-	-	1 462	(141)
	5214	за 2022 г.	-	-	293	-	-	-	-	-	-	293	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023 г.	205 637	(103 930)	50 473	(25 986)	-	(24 800)	-	-	-	230 124	(128 730)
	5215	за 2022 г.	169 054	(82 191)	77 924	(41 341)	-	(21 739)	-	-	-	205 637	(103 930)
Земельные участки	5206	за 2023 г.	194 607	(1 111)	694	(353)	261	(1 104)	-	-	-	194 948	(1 954)
	5216	за 2022 г.	195 270	-	-	(663)	50	(1 161)	-	-	-	194 607	(1 111)
Здания	5207	за 2023 г.	3 675 258	(1 011 892)	126 048	-	-	(140 268)	-	-	-	3 801 306	(1 152 160)
	5217	за 2022 г.	3 674 280	(871 683)	978	-	-	(140 209)	-	-	-	3 675 258	(1 011 892)
Другие виды основных средств	5208	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2022 г.	108	-	-	(108)	36	(36)	-	-	-	-	-
в том числе: Учтено в качестве инвестиционной недвижимости	*5209*	*за 2023 г.*	*3 573 101*	*(984 236)*	*541 214*	-	-	*(366 190)*	-	-	-	*4 114 315*	*(1 350 426)*
	5219	*за 2022 г.*	*3 548 021*	*(849 287)*	*25 080*	-	-	*(134 949)*	-	-	-	*3 573 101*	*(984 236)*
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 2023 г.**	**634 204**	**(191 999)**	-	-	-	**(28 068)**	-	-	-	**634 204**	**(220 067)**
	5230	**за 2022 г.**	**634 204**	**(163 930)**	-	-	-	**(28 069)**	-	-	-	**634 204**	**(191 999)**
в том числе: Сооружения	5221	за 2023 г.	72 954	(21 092)	-	-	-	(5 323)	-	-	-	72 954	(26 415)
	5231	за 2022 г.	72 954	(15 769)	-	-	-	(5 323)	-	-	-	72 954	(21 092)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2023 г.	920	(687)	-	-	-	(116)	-	-	-	920	(803)
	5232	за 2022 г.	920	(571)	-	-	-	(116)	-	-	-	920	(687)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2023 г.	56 002	(24 683)	-	-	-	(5 903)	-	-	-	56 002	(30 586)
	5233	за 2022 г.	56 002	(18 779)	-	-	-	(5 904)	-	-	-	56 002	(24 683)
Здания	5224	за 2023 г.	504 328	(145 537)	-	-	-	(16 726)	-	-	-	504 328	(162 263)
	5234	за 2022 г.	504 328	(128 811)	-	-	-	(16 726)	-	-	-	504 328	(145 537)
в том числе: Учтено в качестве инвестиционной недвижимости	*5225*	*за 2023 г.*	*577 282*	*(166 629)*	-	-	-	*(22 049)*	-	-	-	*577 282*	*(188 678)*
	5235	*за 2022 г.*	*577 282*	*(128 811)*	-	-	-	*(16 726)*	-	-	-	*577 282*	*(145 537)*

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.	21 351	374 865	0	(177 884)	218 332
	5250	за 2022 г.	66 772	57 876	0	(103 297)	21 351
Запасы в незавершенном строительстве основных средств-всего	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	5753	-	-	(5 753)	-
Авансовые платежи за основные средства	5261	за 2023 г.	-	663 002	-	-	663 002
	5271	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Всего	**5261**	**за 2023 г.**	**21 351**	**1 037 867**	**0**	**(177 884)**	**881 334**
	5271	**за 2022 г.**	**72 525**	**57 876**	**0**	**(109 050)**	**21 351**

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	-	978
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в составе основных средств и доходных вложений	5280	3 439 834	3 460 455	5 240 493
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в составе прочих внеоборотных активов (Дт76ИН)	5281	74 893	132 426	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5 232	5 733	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-		
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	-	-	-

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 2023 г.**	**1 652 330**	-	**1 436 392**	**(2 901 833)**	-	-	-	**186 889**	-
	5311	**за 2022 г.**	**260 711**	-	**1 761 422**	**(369 803)**	-	-	-	**1 652 330**	-
в том числе: Паи, акции	5302	за 2023 г.	1 782	-	-	-	-	-	-	1 782	-
	5312	за 2022 г.	1 782	-	-	-	-	-	-	1 782	-
Займы выданные	5303	за 2023 г.	1 650 548		1 436 392	(2 901 833)				185 107	
	5313	за 2022 г.	258 929		1 761 422	(369 803)				1 650 548	
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 2023 г.**	**0**	-	**4 823 087**	**(2 560 087)**	-	-	-	**2 263 000**	-
	5315	**за 2022 г.**	**379 446**	-	**13 616 276**	**(13 995 722)**	-	-	-	**0**	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2023 г.	0	-	4 823 087	(2 560 087)	-	-	-	2 263 000	-
	5316	за 2022 г.	371 464		13 616 276	(13 987 740)				0	-
Займы выданные	5307	за 2023 г.	0		0	0				0	
	5317	за 2022 г.	7 982		0	(7 982)				0	
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 2023 г.**	**1 652 330**	-	**6 259 479**	(5 461 920)	-	-	-	**2 449 889**	-
	5310	**за 2022 г.**	**640 157**	-	**15 377 698**	**(14 365 525)**	-	-	-	**1 652 330**	-

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 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 2023 г.**	**433**	-	**433**	**10 018**	**(10 009)**	-	-	**X**	**443**	-	**443**
	5420	за 2022 г.	6 721	(57)	6 664	10 475	(16 762)	-	57	X	433	-	433
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	433	-	433	10 018	(10 009)	-	-	433	443	-	443
	5421	за 2022 г.	6 721	(57)	6 664	10 475	(16 762)	-	57	459	433	-	433
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	**за 2022 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 2023 г.**	**6 463 010**	-	48 976	-	**(1 219 894)**	**(80)**	**(4)**	-	**15**	**119 169**	**5 411 192**	**190**
	5530	**за 2022 г.**	**6 520 696**	-	4 869 852	2 146	(4 932 422)	(544)	**(582)**	-	3 864		**6 463 010**	**194**
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	555 304	-	11 804	-	(463 496)	-	-	-	-	-	103 612	-
	5531	за 2022 г.	4 575	-	552 092	-	(1 363)	-	-	-	-	-	555 304	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	619	-	4 646	-	(919)	(80)	-	-	-	-	4 266	-
	5532	за 2022 г.	13 421	-	539	-	(13 110)	(231)	-	-	-	-	619	-
Прочая	5513	за 2023 г.	5 907 087	-	32 526	-	(755 479)	-	(4)	-	15	119 169	5 303 314	-
	5533	за 2022 г.	6 502 700	-	4 317 221	2 146	(4 917 949)	(313)	(582)	-	3 864		5 907 087	-
Итого	**5500**	**за 2023 г.**	**6 463 010**	-	**48 976**	-	**(1 219 894)**	**(80)**	**(4)**	-	**15**	**119 169**	**5 411 192**	**190**
	5520	**за 2022 г.**	**6 520 696**	-	4 869 852	2 146	(4 932 422)	(544)	**(582)**	X	3 864		**6 463 010**	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2023 г.**	**0**	**248 000**	-	**(5 500)**	-	-	-	-	**242 500**
	5571	**за 2022 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	0	248 000	-	(5 500)	-	-	-	-	242 500
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2023 г.**	**9 380 590**	**8 205 149**	**302**	**(5 998 879)**	**(52)**	-	**15**	**119 169**	**11 706 295**
	5580	**за 2022 г.**	**8 900 291**	**615 655**	**337**	**(138 151)**	**(1 406)**	-	**3 864**		**9 380 590**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	14 396	69 851	-	(43 531)	(52)	-	-	-	40 664
	5581	за 2022 г.	73 124	49 877	-	(107 199)	(1 406)	-	-	-	14 396
авансы полученные	5562	за 2023 г.	(114)	4 627	-	56	-	-	-	-	4 569
	5582	за 2022 г.	27 835	494	-	(28 443)	-	-	-	-	(114)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	64 309	30 699	-	(179 580)	-	-	15	119 135	34 578
	5583	за 2022 г.	49 596	11 778	337	(1 266)	-	-	3 864		64 309
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займам	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	302	-	-	-	-	-	302
прочая	5566	за 2023 г.	9 301 999	8 099 972	-	(5 775 824)	-	-	-	35	11 626 182
	5586	за 2022 г.	8 749 736	553 506	-	(1 243)	-	-	-	-	9 301 999
Итого	**5550**	**за 2023 г.**	**9 380 590**	**8 453 149**	**302**	**(6 004 379)**	**(52)**	-	**15**	**119 169**	**11 948 795**
	5570	**за 2022 г.**	**8 900 291**	**615 654**	**337**	**(138 151)**	**(1 406)**	X	**3 864**		**9 380 589**

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	9 548	10 668
Расходы на оплату труда	5620	12	18
Отчисления на социальные нужды	5630	4	6
Амортизация	5640	217 637	213 674
Прочие затраты	5650	185 394	204 258
Итого по элементам	**5660**	**412 595**	**428 624**
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**412 595**	**428 624**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**9**	**3**	-	-	**12**
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	9	3	-	-	12

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	**5810**	**2 000 000**	-	**3 000 000**
в том числе:				
поручительство	5811	**2 000 000**	-	**3 000 000**

Руководитель _____ **Согуляк Евгений Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.