Пояснения ООО «Осколнефтемаш»

к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах за 2023 г.

1. Информация об организации, краткая характеристика структуры управления и деятельности Общества.

Наименование организации - Общество с ограниченной ответственностью
«Оскольский завод нефтяного машиностроения»
Наименование организации (сокращённое) - ООО «Осколнефтемаш»
Среднесписочная численность - 201 человек
Код организации по ОКПО: 92867333
Код вида деятельности по ОКВЭД: 28.13
Код организационно-правовой формы по ОКОПФ: 12300
Код собственности по ОКФС: 16
Юридический и фактический адрес: 309500, Белгородская область, город Старый Оскол, станция Котел, промузел, площадка «Столярная», проезд Ш-3, 9.

ООО «Осколнефтемаш» было зарегистрировано 23 августа 2011г. в МРИ ФНС № 4 по Белгородской обл. В соответствии с ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» в единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной ИФНС 4 по Белгородской области внесена запись за основным государственным номером о регистрации ООО «Осколнефтемаш» 1113128003614.

Уставный капитал Общества на 31.12.2023г. составляет 1 155 200 000 руб.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

В 2023 г Общество осуществляло деятельность по переработке сырья и материалов для производства насосов, компрессоров, изготовление и ремонт машиностроительной продукции, приобретение товаров, работ, услуг у поставщиков (подрядчиков), а также осуществляло инвестиционную деятельность, которая заключается в приобретении внеоборотных активов в виде оборудования и прочих ОС.

Предприятием открыт расчётный счёт в АО АКБ «Алеф-банк» г. Москва.

2. Учётная политика организации.

Бухгалтерская отчётность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта. Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учёту, не было.

Бухгалтерская отчётность Общества подготовлена в соответствии с учётной политикой ООО «Осколнефтемаш», утверждённой приказом директора № 189-П/2022 от 31.12.2022г.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учётной политики предприятия, являются следующие нормативные акты:

- Федеральный Закон «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ;
- Положение по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" (приказ Минфина России от 06.11.2008 N 106н, в ред.-28.04.2017 № 69н);

- действующими положениями по бухгалтерскому учёту и другими нормативными актами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учёта в РФ.

Основными задачами бухгалтерского учёта являются:

- формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и её имущественном положении, необходимой внутренним пользователям бухгалтерской отчётности - руководителям, учредителям, участникам и собственникам имущества организации, а также внешним - инвесторам, кредиторам и другим пользователям бухгалтерской отчётности;

- обеспечение информацией, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчётности для контроля за соблюдением законодательства РФ при осуществлении организацией хозяйственных операций и их целесообразностью, наличием и движением имущества и обязательств, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утверждёнными нормами, нормативами и сметами;

- предотвращение отрицательных результатов хозяйственной деятельности организации и выявление внутрихозяйственных резервов обеспечения её финансовой устойчивости.

Учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в соответствии с планом счетов финансово-хозяйственной деятельности предприятия и инструкцией по его применению, утверждённым приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в 2023 году была проведена инвентаризация активов и обязательств согласно Методическим указаниям по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждённых приказом Минфина РФ №49 от 13.06.1995 г.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Переоценка ОС не проводится.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их приобретения. Учёт приобретаемых материалов ведётся без использования счетов 15,16. Товары для перепродажи учитываются по фактической себестоимости приобретения. При определении размера материальных расходов при списании сырья, материалов и товаров используется метод оценки по средней стоимости единицы запасов. При этом средняя стоимость определяется на момент списания либо иного выбытия сырья и материалов

Объекты основных средств, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учёте в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации амортизируемого имущества производится ежемесячно линейным способом по нормам, определённым исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования амортизируемого имущества устанавливается на основании принадлежности объекта основных средств к амортизационной группе согласно Классификации объектов основных средств, утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, с учётом изменений от 28.04.2018 №526.

Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции (работ, услуг) учитываются на счёте 20 «Основное производство». К прямым расходам для целей бухгалтерского учёта относятся:

• Сырье и основные материалы, используемые в производстве продукции;

•Амортизация по основным средствам. непосредственно участвующим в производственном процессе;

•Расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе изготовления продукции, включая;

•Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой части трудовой пенсии, страховые взносы, идущие на финансирование ФОМС, начисленные на указанные суммы оплаты труда;

•Страховые взносы по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, начисленные на указанные суммы оплаты труда;

•Страховые взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы оплаты труда.

Общехозяйственные затраты, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», полностью относятся в конце месяца на счет 90 «Продажи» с распределением пропорционально торговой наценке по оптовой торговле, наценке на услуги субподрядчика или выручке от остальных видов деятельности.

В целях организации контроля за состоянием и движением средств нераспределённой прибыли ведётся счёт 84 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)».

Движение чистой прибыли (убытка) отражается на счёте 84 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)».

В целях формирования полной и достоверной информации о порядке учёта для целей налогообложения хозяйственных операций, руководствуясь нормами Налогового кодекса РФ, дата получения дохода (осуществления расхода) в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления.

Расходы на ремонт объектов основных средств рассматриваются как прочие расходы и признаются в том отчётном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов используется метод оценки по средней стоимости.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

3. Учёт расходов по займам и кредитам.

По состоянию на 01.01.2023г. и на 31.12.2023г. у Общества отсутствовали кредиты и займы. Соответственно расходы в виде процентов также отсутствовали.

4. Финансовые результаты организации.

Доходы Общества:

Выручка от реализации – 712 787 тыс. руб. в том числе:

работы по договору подряда – 711 089тыс. руб.;

торговля – 1 514;

прочие -184 тыс. руб.

Прочие доходы – 405 тыс. руб.

курсовые разницы - 1 тыс. руб.;

финансирование предупредительных мер за счет взносов на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний-250 тыс. руб.

стоимость ТМЦ, полученных при ликвидации ОС (без учета НДС)-105 тыс. руб.;

стоимость ТМЦ, полученных при ликвидации МПЗ (без учета НДС)-25тыс. руб.;

прочие – 24 тыс. руб.

Себестоимость – 578 917 тыс. руб. в том числе:

амортизация – 111 520 тыс. руб.;
материальные расходы –203 590тыс.руб.;
оплата труда – 191 342 тыс. руб.;
страховые взносы – 66 269 тыс. руб.;
прочие расходы – 6 196 тыс. руб.

Управленческие расходы – 48 337тыс. руб. в том числе:

амортизация – 1 796 тыс. руб.;
материальные расходы – 3 636 тыс. руб.;
оплата труда – 33 759тыс. руб.;
страховые взносы – 8 966 тыс. руб.;
прочие- 180 тыс. руб.

Прочие расходы – 6 727 тыс. руб. в том числе:

курсовые разницы – 18 тыс. руб.;
безвозмездная передача – 195 тыс. руб.;
расходы, связанные с мобилизацией в СВО – 3 691тыс. руб.;
проценты к уплате по договору аренды-2 096 тыс. руб.;
прочие- 727 тыс. руб.

Прибыль (убыток) ДО налогообложения – 79 211тыс. руб.

Расход (доход) по налогу на прибыль – 15 966 тыс. руб.

В том числе отложенный налог на прибыль в сумме 953 тыс., прочее (2), текущий налог на прибыль, в сумме (15 013) руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2023г. составила – 63 243 тыс. руб.

5. Информация об оценочных обязательствах.

В бухгалтерском учёте признаны оценочные обязательства:

- резервы по неиспользованным отпускам:
  на начало 2023 г. – 14 285 тыс. руб.;
  признано в течении отчётного периода – 5 652 тыс. руб.;
  на 31.12.2023 г. оценочное обязательство составило – 19 937 тыс. руб.
- резервы на годовую премию:
  на начало 2023 г. – 13 000 тыс. руб.;
  погашено в течение отчётного периода – 13 000 тыс. руб.;
  на 31.12.2023 г. оценочное обязательство составило – 0 тыс. руб.

Предполагаемый срок использования всех оценочных обязательств – в течении 12 месяцев, в связи с чем, данные обязательства признаны краткосрочными.

6. Информация об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды.

По состоянию на 01 января 2023 года в составе арендованного имущества числились следующие объекты:

земельный участок с кадастровыми номерами 31:06:0401002:219 площадью 488 кв. м., 31:06:0401003:436 площадью 3685 кв. м.,
земельный участок с кадастровым номером 31:06:0401002:22 площадью 40 000 кв. м.
Договоры аренды заключены с департаментом имущественных и земельных отношений администрации Старооскольского городского округа Белгородской области.

В связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/18 «Бухгалтерский учет аренды» в бухгалтерском учете Общества отражены следующие показатели:

Показатели	Сумма (тыс.руб)
Отражено ППА на 31.12.2022	24 186
Обязательств по аренде, без НДС, в т.ч.	86 335
Проценты по арендным обязательствам	61 632
Признано ППА на 01.01.2023г	1 359
Отражено ППА на 31.12.2023	24 811
Обязательств по аренде, без НДС, в т.ч.	88 782
Проценты по арендным обязательствам	62 926

Для оценки будущих арендных платежей использована ставка дисконтирования 8,4400% годовых.

В соответствии с положениями учетной политики Общества дисконтирование производится с применением процентной ставки, бескупонной доходности государственных облигаций (https://www.cbr.ru/hd_base/zcyc_params/), которая признается соответствующей показателю минимального дохода, который арендодатель может получить от данной аренды, и при применении которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды предполагается равной справедливой стоимости предмета аренды.

По состоянию на 31 декабря 2023 в наличии один инвентарный объект основных средств (сооружение) числящийся на балансе, частично переданный в операционную аренду:
кабельная эстакада инв.№ 368 - 7 632 тыс.руб.
Доход по арендным платежам за 2023г составил 83 тыс. руб.

7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время - риску продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса, что связано с обострением внешнеполитической ситуации,

сохранением экономических санкций со стороны мирового сообщества против России и ответных мер РФ.

Общество расценивает текущую ситуацию в качестве событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества постоянно проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий с целью принятия мер по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании.

Другие события после отчетной даты, способные повлиять на финансовую отчетность Общества за 2023 год, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 у Общества отсутствуют условные активы и обязательства, увеличение (уменьшение) экономических выгод вследствие которых может наступить с большой степенью вероятности.

8. Раскрытие условного расхода, постоянных налоговых обязательств (активов), отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Условный расход за 2023 год составил 15 842 тыс. руб. (Прибыль до налогообложения 79 211 тыс. руб. х 20%)

Величина и состав постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств:

Величина постоянного налогового обязательства тыс. рублей	**Раскрытие причины возникновения**
123	ПНО по возникшим постоянным разницам, образовавшимся в результате расходов формирующих бухгалтерскую прибыль (убыток) но полностью не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль

Отложенный налог на прибыль 953 тыс. рублей, в том числе:

Изменение отложенного налогового актива тыс. рублей	**Раскрытие причины возникновения**
(940)	ОНА по ОС, НЗП,. прочие

Изменение отложенного налогового обязательства тыс. рублей	**Раскрытие причины возникновения**
13	ОНО по ОС, НЗП, прочее.

Также в 2023 году списаны на нераспределенную прибыль отложенные налоговые активы и обязательства в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах в общей сумме 2 тыс. руб.

9. Список аффилированных лиц на 31.12.2023г. (*)

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным. ***В случае принадлежности к группе лиц, указать номер подпункта пункта 1 статьи 9 ФЗ № 135-ФЗ от 26.07.2006, являющегося основанием для вхождения в группу***	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля участия общества в уставном капитале аффилированного лица, %
1	2	3	4	5	6
1	Новиков Олег Иванович	Генеральный директор Общества	27.07.2011г.	0	0
2	ООО «Производственная Компания «Борец»	Имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал Общества	06.08.2012г.	100	0
3	Товарищество с ограниченной ответственностью "Борец Казахстан"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0

4	Общество с ограниченной ответственностью "Лысьвенский завод нефтяного машиностроения"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
5	Общество с ограниченной ответственностью "Курганский кабельный завод"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью "ТК БОРЕЦ"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
7	Общество с ограниченной ответственностью "Лебедянский машиностроительный завод"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
8	Общество с ограниченной ответственностью "Сервисная компания Борец"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
9	Общество с ограниченной ответственностью "Борец-Муравленко"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью "Борец сервис-Нефтеюганск"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
11	Общество с ограниченной ответственностью "Центральная база производственного обслуживания по ремонту электропогружных установок"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0

12	Акционерное общество «Центрофорс»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	06.08.2012г.	0	0
13	Общество с ограниченной ответственностью «Борец-НЭО»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	28.05.2013г.	0	0
14	Общество с ограниченной ответственностью «Борец Капитал»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	25.08.2022 г.	0	0

По состоянию на 31.12.2023 участником Общества является ООО "ПК Борец", владеющая 100% долей ООО "(дочка ПК)".

Информация раскрыта в соответствии с пунктом 2 Приказа Министерства Финансов РФ от 27.11.2020 №287н и Информационным сообщением Минфина России от 24.02.2021 № ИС-учет-32.

10. Операции со связанными сторонами:

Аффилированное лицо	**Характер взаимоотношений**	**Виды операций**	**Объем операций в денежном отношении (тыс. руб.), без НДС**
ООО «ПК «Борец»	контролирует	Оказание связанной стороне работ (услуг) по договору подряда.	711 088
		Оказание связанной стороне работ (услуг) по агентскому договору	2 103
ООО «Лебедянский машиностроительный завод»	является компанией Группы "ПК "Борец".	Оказание связанной стороной работ (услуг) по подготовке кадров	24
		Выполнение связанной стороной работ по калибровке инструмента	360
		Реализация товара у связанной стороны по договору поставки	179

Все расчеты со связанными сторонами проводились денежными средствами.

В 2023 году перечислены дивиденды ООО "ПК Борец", начисленные на основании решения единственного участника по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли за 2022 год, в сумме 55 000 тыс. руб.

11. Информация о размерах вознаграждений.

В течение 2023г ООО «Осколнефтемаш» выплачивало только краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (суммы, подлежащие выплате в течение отчётного периода и 12 месяцев после отчетной даты), в том числе генеральному директору, а именно:

- оплата труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск, начисления в фонды социального страхования и другие платежи составили за 2023–30 875 642руб.

Генеральный директор Новиков О.И.

Главный бухгалтер Колесникова О.А.

«18» января 2024г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

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	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.										

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 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

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 [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 23 г.[1]	1 553 954	(992 508)	30 174	(26 439)	26 439	(113 168)	-	-	1 557 689	(1 079 237)
	5210	за 20 22 г.[2]	1 536 327	(882 050)	23 452	(0)	0	(113 470)	-	-	1 553 954	(992 508)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	1 084 848	(793 018)	28 059	(26 322)	26 322	(93 792)	-	-	1 086 585	(860 488)
машины и оборудование		за 20 22 г.[2]	1 067 140	(698 655)	17 708	(0)	0	(94 363)	-	-	1 084 848	(793 018)
транспортное средсва		за 20 23 г.[1]	20 663	(12 305)	0	(0)	0	(2 167)	-	-	20 663	(14 472)
		за 20 22 г.[2]	16 834	(11 882)	5 359	(1 530)	1 530	(1 953)	-	-	20 663	(12 305)
здания		за 20 23 г.[1]	349 850	(142 751)	264	(0)	0	(12 687)	-	-	350 114	(155 438)
		за 20 22 г.[2]	349 515	(130 018)	335	(0)	0	(12 733)	-	-	349 850	(142 751)
сооружения		за 20 23 г.[1]	72 542	(42 994)	0	(76)	76	(3 474)	-	-	72 466	(46 392)
		за 20 22 г.[2]	76 838	(41 002)	0	(4 296)	1 482	(3 474)	-	-	72 542	(42 994)
инструмент		за 20 23 г.[1]	185	(185)	0	(41)	41	(0)	-	-	144	(144)
		за 20 22 г.[2]	185	(170)	0	(0)	0	(15)	-	-	185	(185)
прочие		за 20 23 г.[1]	982	(558)	492	(0)	0	(315)	-	-	1 474	(873)
		за 20 22 г.[2]	932	(323)	50	(0)	0	(235)	-	-	982	(558)
ПГА		за 20 23 г.[2]	24 883	(697)	1 359	(0)	0	(733)	-	-	26 242	(1 430)
		за 20 22 г.[2]	24 883	(0)	0	(0)	0	(697)	-	-	24 883	(697)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
и т.д.												

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 20 23 г.[1]	0	0	( )	(0)	0
	5250	за 20 22 г.[2]	0	23 401	(-)	(23 401)	0
в том числе: *машины и оборудование*		за 20 23 г.[1]	0	0	( )	(0)	0
		за 20 22 г.[2]	0	17 708	(-)	(17 708)	0
здания		за 20 23 г.[1]	0	0	(-)	(0)	0
		за 20 22 г.[2]	0	335	(-)	(335)	0
сооружения		за 20 23 г.[1]	0	0	(-)	(0)	-
		за 20 22 г.[2]	0	0	(-)	(0)	0
транспортные средства		за 20 23 г.[1]	0	0	(-)	(0)	-
		за 20 22 г.[2]	0	5 358	(-)	(5 358)	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	512	335
в том числе: *Абсорбционно-биохимическая установка АБХУ ОСВ-30/12*		247	0
Корпус 2		265	0
Корпус 3. инв.№: 25		0	335
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	26439	1
в том числе: *Оснастка*		(26322)	(0)
Площадка PLB50.00.000СБ инв.№10018		(76)	(0)
Пневматическая трамбовка P1 PERMON инв.№10293		(41)	(1)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7 672	8 325	9 032
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	2 098
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.				
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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 23 г.[1]	77 103	(-)	866 795	(858 945)	-	-	x	84 953	(-)
	5420	за 20 22 г.[2]	64 319	(-)	765 450	(752 666)	-	-	x	77 103	(-)
в том числе: *сырье и материалы*		за 20 23 г.[1]	76 198	(-)	288 783	(280 743)	-	-	-	84 238	(-)
		за 20 22 г.[2]	63 494	(-)	269 009	(256 305)	-	-	-	76 198	(-)
Незавершённое производство		за 20 23 г.[1]	905	(-)	578 012	(578 202)	-	-	-	715	(-)
		за 20 22 г.[2]	825	(-)	496 441	(496 361)	-	-	-	905	(-)
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.				

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: *(вид)*		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	677 165	(0)	1 146 784	-	(1 056 212)	(-)	0	-	767 737	(0)
	5530	за 20 22 г.[2]	620 407	(51)	844 361	-	(787 603)	(-)	51	(-)	677 165	(0)
в том числе: *авансы поставщикам*		за 20 23 г.[1]	2 844	(-)	80 907	-	(74 979)	(-)	-	-	8 772	(-)
		за 20 22 г.[2]	990	(-)	76 792	-	(74 938)	(-)	-	-	2 844	(-)
Расчеты с покупателями и		за 20 23 г.[1]	667 814	(-)	856 415	-	(770 126)	(-)	-	-	754 103	(-)
		за 20 22 г.[2]	618 644	(-)	737 765	-	(688 595)	(-)	-	-	667 814	(-)
прочее		за 20 23 г.[1]	6 507	(0)	209 462	-	(211 107)	(-)	0	-	4 862	(0)
		за 20 22 г.[2]	773	(51)	29 804	-	(24 070)	(-)	51	-	6 507	(0)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	677 165	(0)	1 146 784	-	(1 056 212)	(-)	0	x	767 737	(0)
	5520	за 20 22 г.[2]	620 407	(51)	884 623	-	(849 151)	(-)	51	(-)	677 165	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]		На 31 декабря 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 21 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	51	0	49	0
в том числе: *авансы поставщикам*		0	0	51	0	49	0
и т.д.							

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: *(вид)*		за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	59 312	831 010	-	(809 158)	(-)	-	81 163
	5580	за 20 22 г.[2]	65 226	701 261	-	(707 174)	(-)	-	59 312
в том числе: *поставщикам и подрядчикам*		за 20 23 г.[1]	27 077	299 488	-	(296 466)	(-)	-	30 099
		за 20 22 г.[2]	17 611	266 660	-	(257 194)	(-)	-	27 077
перед сотрудниками		за 20 23 г.[1]	7 271	237 833	-	(235 349)	(-)	-	9 755
		за 20 22 г.[2]	8 641	183 059	-	(184 429)	(-)	-	7 271
перед внебюдж фондами		за 20 23 г.[1]	4 199	74 153	-	(68 013)	(-)	-	10 339
		за 20 22 г.[2]	4 906	55 014	-	(55 721)	(-)	-	4 199
по налогам и сборам		за 20 23 г.[1]	20 372	215 335	-	(204 992)	(-)	-	30 715
		за 20 22 г.[2]	33 743	194 943	-	(208 314)	(-)	-	20 372
прочие		за 20 23 г.[1]	394	4 201	-	(4 340)	(-)	-	255
		за 20 22 г.[2]	325	1 585	-	(1 516)	(-)	-	394
и т.д.									
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	59 312	831 010	-	(809 158)	(-)	x	81 163
	5570	за 20 22 г.[2]	65 226	701 261	-	(707 174)	(-)	x	59 312

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Материальные затраты	5610	206 975	181 027
Расходы на оплату труда	5620	225 322	179 859
Отчисления на социальные нужды	5630	75 301	55 015
Амортизация	5640	113 090	113 512
Прочие затраты	5650	6 376	12 143
Итого по элементам	5660	627 064	541 556
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	190	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		80
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	627 254	541 476

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	27 285	5 652	(13 000)	(0)	19 937
в том числе: *оценочное обязательство по неиспользованным отпускам*		14 285	5 652	(0)	(0)	19 937
оценочное обязательство на оплату годовой премии		13 000	0	(13 000)	(0)	0
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2023 г.[1]		За 2022 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	250		322	
в том числе: на текущие расходы		5901	250		322	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2023 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	2022 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	2023 г.[1]		-	-	(-)	-
	2022 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.						

Генеральный директор _____ Новиков О.И. Главный бухгалтер _____ Колесникова О.А.

18 января 2024г

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.