

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.)
АО "Беловский энергосремазавод"
4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переходные положения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и ППА) - всего	5200	за 20 <u>23</u> г. ¹	138064	(80850)	78921	(1986)	1986	(12435)	-		214999	(91299)
			за 20 <u>22</u> г. ²	144995	(88267)	8629	(15560)	15460	(8043)			138064
в том числе:												
здания												
	5201	за 20 <u>23</u> г. ¹	48860	(22843)	-	(-)	-	(494)	-		48860	(23337)
	5211	за 20 <u>22</u> г. ²	48860	(22341)	-	(-)	-	(502)			48860	(22843)
сооружения и передаточные устройства												
	5202	за 20 <u>23</u> г. ¹	2009	(1837)	-	()	-	(49)	-		2009	(1886)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²	2722	(2340)	-	()	533	(30)			2009	(1837)
машины и оборудование, инструменты												
	5203	за 20 <u>23</u> г. ¹	68272	(42805)	46705	(11)	11	(7648)	-		114966	(50442)
	5213	за 20 <u>22</u> г. ²	70667	(48394)	8629	(11024)	11365	(5776)			68272	(42805)
транспортные средства												
	5204	за 20 <u>23</u> г. ¹	16325	(11256)	29189	(1975)	1975	(4060)	-		43539	(13341)
	5214	за 20 <u>22</u> г. ²	16991	(10256)	-	(666)	666	(1666)			16325	(11256)
производственный и хозяйственный инвентарь												
	5205	за 20 <u>23</u> г. ¹	2598	(2109)	-	()	-	(184)	-		2598	(2293)
	5215	за 20 <u>22</u> г. ²	5457	(4894)	-	(2859)	2854	(69)			2598	(2109)
прочие основные фонды												
	5206	за 20 <u>23</u> г. ¹		()	3027	()		()	-		3027	()
	5216	за 20 <u>22</u> г. ²	298	(42)		(298)	42	()	(-)			()

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	-	78921	(-)	(78921)	-
	5250	за 20 22 г. ²	-	8629	(-)	(8629)	-
В том числе:	5241	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
здания	5242	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
сооружения и передаточные устройства	5243	за 20 23 г. ¹	-	46705	(-)	(46705)	-
	5253	за 20 22 г. ²	-	8629	(-)	(8629)	-
машины и оборудование, инструменты	5244	за 20 23 г. ¹	-	29189	(-)	(29189)	-
	5254	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
транспортные средства	5245	за 20 23 г. ¹	-	3027	(-)	(3027)	-
	5255	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

4.3. 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	в том числе: здания	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе: здания
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3167	-	-	-
В том числе:					
здания	5261	-	-	-	-
машины и оборудование, инструменты	5262	3167	-	-	-
прочие основные фонды (кап. ремонт здания КТУ)	5263	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:			
сооружения и передаточные устройства		()
(объект основных средств)		()
И т.д.		-	-

4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 23</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	966	-
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	27570	103160	97494
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-

4.5. Информация о праве пользования активом, когда предметом аренды являются объекты основных средств

Наименование	Период	На начало года		поступило	переходные положения ФСБУ 25	Выбыло объектов		начислено амортизации	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			фактическая стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Право пользования активом - всего	за 20 23 г. 1	8471	(3290)	2074	(6580)	6580	(5272)	3965	(1982)	
	за 20 22 г. 2	6580	()	1891	()		(3290)	8471	(3290)	
в том числе:	за 20 23 г. 1	6580	(3290)	-	(6580)	6580	(3290)		()	
	за 20 22 г. 2	6580	()	-	(-)	-	(3290)	6580	(3290)	
копелевая МКУ-В-14	за 20 23 г. 1	1891	()		()		(945)	1891	(945)	
	за 20 22 г. 2		()	1891	()		()	1891	()	
автолтрактор	за 20 23 г. 1		()	1233	()		(616)	1233	(616)	
	за 20 22 г. 2		()		()		()		()	
пресс вулканизационный	за 20 23 г. 1		()	841	()		(421)	841	(421)	
	за 20 22 г. 2		()		()		()		()	
комплекс РН WS-3	за 20 23 г. 1		()		()		()		()	
	за 20 22 г. 2		()		()		()		()	

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На начало периода		На конец периода							
			На начало года			выбыло (погашено)			перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7	перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7						
			перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7	поступило	перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7											
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ 23__ г. 1				()												
	5311	за 20__ 22__ г. 2				()												
в том числе:		за 20__ 23__ г. 1				()												
(группа, вид)		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:		за 20__ 23__ г. 1				()												
депозит		за 20__ 22__ г. 2				()												
И т.д.																		
Финансовых вложений -	5300	за 20__ 23__ г. 1				()												
Итого	5310	за 20__ 22__ г. 2				()												

5.2. 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			

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

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	5330	11160	89601	21690
в том числе:				
касса организации		16	6	13
расчетные счета		11144	6595	21569
специальные счета в банках				108
депозиты на срок до 3 мес.			83000	

7. Запасы

7.1. 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	себесто- имость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. 1	74904	(735)	624694	(915482)		(15)	x	120526	(750)	
	5420	за 20 22 г. 2	64326	(713)	384475	(336573)		(22)	x	74904	(735)	
в том числе:	5401	за 20 23 г. 1	70457	(735)	339249	(314449)		(15)	13969	109226	(750)	
	5421	за 20 22 г. 2	55916	(713)	204858	(3775)		(22)	(186542)	70457	(735)	
запчасти в незавершенном производстве	5402	за 20 23 г. 1	1892	(-)	136375	(471990)		-	338394	4671	(-)	
	5422	за 20 22 г. 2	1414	(-)	78264	(231323)		-	153537	1892	(-)	
готовая продукция	5403	за 20 23 г. 1	2555	(-)	149070	(129043)		-	(15953)	6629	(-)	
	5423	за 20 22 г. 2	6996	(-)	101353	(101475)		-	(4319)	2555	(-)	
и т.д.			-	(-)	-	(-)		-	-	-	(-)	

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

8.1. 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	поступление		выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	списание за счет резерва сомнительных долгов		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	102580	(73)	1005589	-	(917234)	(-)	(1)	(0)	190935	(74)
	5530	за 20 22 г. ²	89470	(302)	560992	-	(547882)	(-)	(0)	(229)	102580	(73)
В том числе:	5511	за 20 23 г. ¹	100994	(73)	924983	-	(838866)	(-)	(1)	(-)	187111	(74)
задолженность покупателей (62.1)	5531	за 20 22 г. ²	87458	(302)	499777	-	(486241)	(-)	(-)	(229)	100994	(73)
задолженность поставщика (авансы выданные 60.2)	5512	за 20 23 г. ¹	1081	(-)	60473	-	(60402)	(-)	(-)	(-)	1152	(-)
задолженность прочих дебиторов (76.5)	5532	за 20 22 г. ²	1611	(-)	55743	-	(56273)	(-)	(-)	(-)	1081	(-)
прочие	5513	за 20 23 г. ¹	15	(-)	16843	-	(16853)	(-)	(-)	(-)	5	(-)
задолженность по налогам (68.7)	5533	за 20 22 г. ²	52	(-)	5167	-	(5204)	(-)	(-)	(-)	15	(-)
прочие	5514	за 20 23 г. ¹	490	(-)	3290	-	(1113)	(-)	(-)	(-)	2667	(-)
задолженность по налогам (68.7)	5534	за 20 22 г. ²	349	(-)	305	-	(164)	(-)	(-)	(-)	490	(-)

8.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20 23 г. ⁴ 31 декабря		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	20007	19933	551	478	16747	16445
В том числе:							
Плататели (сч.62.1)	5541	20006	19933	551	478	16716	16445
Поставщики (авансы выданные сч.60.2)	5542	1	-	-	-	31	-
Прочие дебиторы (сч.76, 68, 69, 71, 73)	5543	-	-	-	-	-	-

8.3. Наличие и движение кредиторовской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	переходные положения ФСБУ 25 Аренда	принятые проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод на долго-краткосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	148601	1322769	-	-	(1222012)	(- -)	-	249358
В том числе:										
перед поставщиками (сч.60.1)	5561	за 20 23 г. ¹	122716	662177	-	-	(582723)	(- -)	-	148601
авансы, полученные от покупателей	5581	за 20 22 г. ²	121504	304324	-	-	(303112)	(- -)	-	209197
авансы, полученные от покупателей	5562	за 20 23 г. ¹	25	9520	-	-	(9545)	(- -)	-	0
нетто-оценка (сч.62.2) - показана в составе прочей задолженности	5582	за 20 22 г. ²	83	6943	-	-	(7002)	(- -)	-	25
в т.ч. авансы, полученные от покупателей (сч.62.2)	5563	за 20 23 г. ¹	30	11424	-	-	(11454)	(- -)	-	0
НДС с авансов полученных от покупателей	5583	за 20 22 г. ²	100	8332	-	-	(8402)	(- -)	-	30
задолженность перед персоналом (сч.70)	5565	за 20 23 г. ¹	6096	224493	-	-	(218375)	(- -)	-	12214
задолженность во внебюджетные фонды (сч.69)	5585	за 20 22 г. ²	3634	136241	-	-	(133779)	(- -)	-	6096
задолженность в бюджет (сч.68)	5567	за 20 23 г. ¹	12726	336004	-	-	(338624)	(- -)	-	10106
прочая задолженность - арендные платежи	5568	за 20 23 г. ¹	290	22287	-	-	(16858)	(- -)	-	5719
	5588	за 20 22 г. ²	173	4938	-	-	(4821)	(- -)	-	290

8.4. 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	104355	88867	88266
В том числе:				
покупатели (сч. 62)	5591	-	-	-
поставщики (сч. 60)	5592	104355	88867	88266
задолженность в бюджет	5593	-	-	-

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	299713	191679
Расходы на оплату труда	5620	222053	135126
Отчисления на социальные нужды	5630	67913	40349
Амортизация	5640	17708	11333
Прочие затраты	5650	147322	39026
Итого по элементам	5660	754709	417513
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(6853)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		3963
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	747856	421476

10. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7572	7649	()	(-)	15221
В том числе: оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	7572	7649	()	(-)	15221
	5702	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.		-	-	-	-	-

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;
8. 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.

Руководитель _____

(подпись)

А.Н.Онопrienko

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Н.В.Каретина

(расшифровка подписи)

"07" марта 2024 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«БЕЛОВСКИЙ ЭНЕРГОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах
за 2023 год

г. БЕЛОВО – 2024 г.

1. Общие сведения.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, принципа непрерывности деятельности.

1.1 Общая информация об организации.

Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Беловский энергоремонтный завод».

Форма собственности: акционерное общество, частная.

Юридический и почтовый адрес: 652607 Российская Федерация, г. Белово Кемеровской области - Кузбасс, ул. 1-й Телеут, 1.

Предприятие зарегистрировано Администрацией города Белово Кемеровской области 17 июля 1996 года №1771 за основным государственным регистрационным номером 1024200544466.

Уставный капитал предприятия составляет 11,77 тыс. руб.

Количество акций:

- 1) обыкновенных акций 8 827 шт. – 75%;
- 2) привилегированных акций 2 943 шт. – 25%.

Все акции полностью оплачены.

Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.2 Вид деятельности.

Основные виды деятельности предприятия в 2023 г.:

- ремонт электрического оборудования (код ОКВЭД-2 33.14);
- ремонт машин и оборудования (код ОКВЭД-2 33.12);
- обработка металлических изделий механическая (код ОКВЭД-2 25.62);
- монтаж промышленных машин и оборудования (код ОКВЭД-2 33.20)
- прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу (код ОКВЭД-2 71.20.9).

1.3 Сведения о наличии лицензий, регистраций.

- Допуск к определенному виду работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Регистрация в СРО «Строители Регионов» (выписка из реестра членов саморегулируемой организации Ассоциация СРО «Строители Регионов» № 194 от 27.02.2018 г.).
- Допуск к определенному виду работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Регистрация в СРО «Нострой» (выписка из реестра членов саморегулируемой организации Ассоциация СРО «Объединение строительных организаций Кемеровской области» № 519 от 28.07.2023 г.).
- Лицензия № ЛО-42-01-002782 от 03.04.2014г. Вид деятельности - медицинская деятельность. Период действия – бессрочно.
Лицензия выдана Управлением лицензирования медико-фармацевтических видов деятельности Кемеровской области.
- Лицензия № ВП-68-001952 от 28.04.2012 г.
Вид деятельности: Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов.
Работы: использование (эксплуатация) оборудования, работающего под давлением более 0,07 мегапаскаля или при температуре нагрева воды более 115 градусов Цельсия
Выдана: Южно-Сибирским управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

- Лицензия № АН-42-000230 от 16.05.2019 г.
Вид деятельности: Перевозка пассажиров и иных лиц автобусами.
Работы: перевозка автобусами иных лиц лицензиата для собственных нужд.
Период действия – бессрочно.
Выдана: Федеральной службой по надзору в сфере транспорта Южно-Сибирское МУГАДН.
- Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов № А68-00199 от 10.12.2013 г.
- Свидетельство о регистрации электролаборатории, выданное Кузбасским отделом по надзору в электроэнергетике Южно-Сибирского управления федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору. Рег. № К-74-2021 от 16.04.2021. Срок действия 16.04.2024 г.
- Свидетельство об аттестации лаборатории неразрушающего контроля № 74А180378, выданное независимым органом по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ООО «Кузбасс РИКЦ» 05.03.2020 г. Срок действия до 05.03.2023 г.
- Свидетельство об аттестации лаборатории неразрушающего контроля № АЦЛНК-22-00008, выданное независимым органом по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ООО «Кузбасс РИКЦ» 09.03.2023 г. Срок действия до 09.03.2026 г.

1.4 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

- Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор. Полномочия генерального директора определены Уставом Общества. В период с 01.01.2023 г по дату подписания отчетности генеральный директор А. Н. Оноприенко.
- Коллегиальный орган управления не предусмотрен Уставом Общества.
- Общее руководство Обществом осуществляет Совет директоров.
В 2023 г. в состав Совета директоров, утверждаемый Общим собранием акционеров, входили:
 - Генералов Егор Сергеевич
 - Лавров Роман Борисович
 - Калугина Оксана Викторовна
 - Смирнов Роман Александрович
 - Фомин Андрей Михайлович
- Ревизионная комиссия Общества.
Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общее собрание акционеров избирает Ревизионную комиссию.
Количественный состав Ревизионной комиссии - 3 (Три) члена. Срок полномочий Ревизионной комиссии - 1 (Один) год.
Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются действующим законодательством, настоящим Уставом и Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым Общим собранием акционеров.
В 2023 г. состав Ревизионной комиссии:
 - Ерукаева О.В. – заместитель генерального директора по экономике и финансам
 - Каретина Н.В. - главный бухгалтер
 - Мягких С.В. – юрисконсульт.

1.5 Информация о связанных сторонах

К операциям со связанными сторонами относятся операции с Основным хозяйственным обществом; предприятиями группы, контролируемые Основным

хозяйственным обществом; участниками совместной деятельности; основным управленческим персоналом; прочими аффилированными лицами.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме, поскольку данное раскрытие может привести к урону деловой репутации как Общества, так и связанных с ним сторон (п. 16 ПБУ 11/2008).

Физических лиц, владеющих более чем 25% долей в уставном капитале, нет. Лицом, имеющим возможность осуществлять контроль за деятельностью Общества, является генеральный директор Общества Оноприенко Алексей Николаевич (ИНН 420212220107), который на основании абзаца 8 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Закона 115-ФЗ признается бенефициарным владельцем.

Операции с Основным хозяйственным обществом за 2023 год:

- продажа товаров (работ, услуг) за 2023 год составила 609 362 тыс.руб , 79% в общей выручке от продаж.

- покупка товаров (работ, услуг) за 2023 год составила 104 513 тыс.руб, 19% в общей сумме поставок.

Всего в 2023 году в счет погашения задолженности за поставленные товары (работы, услуги) на расчетный счет организации поступило от Основного хозяйственного общества 570 637 тыс.руб., оплачено Основным хозяйственным обществом с расчетного счета организации за полученные товары (работы, услуги) 330 тыс.руб.

На конец 2023 года дебиторская задолженность Основного хозяйственного общества перед организацией составляет 146 616 тыс.руб. просроченной дебиторской задолженности нет, кредиторская задолженность организации перед Основным хозяйственным обществом составляет 121 548 тыс.руб., в т.ч. просроченная 108 915 тыс.руб.

Операции с Основным хозяйственным обществом за 2022 год:

- продажа товаров (работ, услуг) за 2022 год составила 259 903 тыс.руб , 63% в общей выручке от продаж.

- покупка товаров (работ, услуг) за 2022 год составила 85 207 тыс.руб, 34% в общей сумме поставок.

Всего в 2022 году в счет погашения задолженности за поставленные товары (работы, услуги) на расчетный счет организации поступило от Основного хозяйственного общества 200 218 тыс. руб., оплачено Основным хозяйственным обществом с расчетного счета организации за полученные товары (работы, услуги) 389 тыс.руб.

На конец 2022 года дебиторская задолженность Основного хозяйственного общества перед организацией составляет 70 156 тыс.руб., просроченной дебиторской задолженности нет, кредиторская задолженность организации перед Основным хозяйственным обществом составляет 80 440 тыс.руб., в т.ч. просроченная 73 919 тыс.руб.

Продажа товаров (работ, услуг) за 2023 год для прочих связанных сторон составила: 70 794 тыс. руб.

Покупка товаров (работ, услуг) за 2023 год от прочих связанных сторон составила: 27 121 тыс. руб.

Дебиторская задолженность прочих связанных сторон перед Обществом на 31.12.2023г. составляет 10 890 тыс.руб. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Кредиторская задолженность Общества перед прочими связанными сторонами на 31.12.2023 г. составляет 4 192 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Продажа товаров (работ, услуг) за 2022 год для прочих связанных сторон составила: 57 705 тыс.руб.

Покупка товаров (работ, услуг) за 2022 год от прочих связанных сторон составила: 17 354 тыс.руб.

Дебиторская задолженность прочих связанных сторон перед Обществом на 31.12.2022 г. составляет 10 230 тыс.руб. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Кредиторская задолженность Общества перед прочими связанными сторонами на 31.12.2022 г. составляет 943 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами за 2023 год

Наименование	от текущих операций				
	поступление		платежи		
	р/с	взаимозачет	р/с	взаимозачет	вексель
Основное хозяйственное общество	570 637	84 138	330	84 138	-
Прочие связанные стороны	84 293	-	32 869	-	-

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами за 2022 год

Наименование	от текущих операций				
	поступление		платежи		
	р/с	взаимозачет	р/с	взаимозачет	вексель
Основное хозяйственное общество	200 218	101 944	389	101 944	-
Прочие связанные стороны	47 511	-	18 722	-	-

Первоначальная стоимость основных средств, арендуемых у Основного хозяйственного общества, на конец 2023 года составляет 27 570 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств, арендуемых у Основного хозяйственного общества, на конец 2022 года составляет 103 160 тыс. руб.

Информации о праве пользования активом, когда предметом аренды являются объекты основных средств, раскрыта в Таблице 4.5. Арендодателем, указанных в табличной части объектов, является Основное хозяйственное общество.

В соответствии с договором займа №7018/22-1 от 25.11.2022 Общество получило денежный займ от Основного хозяйственного общества в сумме 88 000 000,00 руб. путем перечисления на расчетный счет заемщика на срок до 05.12.2023. Договор займа является беспроцентным.

На основании ДС №1 от 04.12.2023 г. к договору займа №7018/22-1 от 25.11.2022 г. срок погашения займа продлен до 26.11.2026 г.

По состоянию на 31.12.2023 сумма займа Общества составила 88 000 000,00 руб.

Руководству Общества (генеральный директор, зам.ген.директора по экономике и финансам, главный бухгалтер) в 2023 году выплачена заработная плата и премии на общую сумму 18 460 тыс. руб. без учета страховых взносов. Все выплаты краткосрочного характера.

Вознаграждения Совету директоров в 2023 году не выплачивалось.

Руководству Общества (генеральный директор, зам.ген.директора по экономике и финансам, главный бухгалтер) в 2022 году выплачена заработная плата и премии на общую сумму 11 648 тыс. руб. без учета страховых взносов. Все выплаты краткосрочного характера.

Вознаграждения Совету директоров в 2022 году не выплачивалось.

1.6 Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2023 году составляет 212 человек.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2022 году 171 человек.

2. Сведения об учетной политике, ее изменениях и системе внутреннего контроля.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета.

В целях признания доходов и расходов и при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

В частности, выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, то есть по отгрузке продукции и переходу права собственности. Момент перехода права собственности определяется исключительно условиями договора между сторонами.

По работам (услугам) долгосрочного характера выручка признается по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг), определенных условиями договора.

Оценка материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости. Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении учета запасов, приобретенных для управленческих нужд. Материальные ценности, приобретенные для управленческих нужд, аналогично материальным ценностям, приобретенным для производственной деятельности, учитываются в составе запасов и их стоимость списывается на текущие расходы в момент передачи в эксплуатацию.

Готовая продукция принимается к учету по плановой (нормативной) себестоимости. Для отражения фактической производственной себестоимости выпущенной из производства продукции и выявления отклонений фактической производственной себестоимости этой продукции от нормативной (плановой) себестоимости используется счет 40 «Выпуск продукции».

Незавершенное производство, остатки готовой продукции на складе, остатки отгруженной, но нереализованной продукции, учитываемые на 20 счете, оцениваются по фактическим прямым расходам.

В отношении основных средств, объектов капитальных вложений и прав пользования активами организация применяет соответственно ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Исходя из экономических показателей и принципов существенности и рациональности, изложенных в положениях пункта 7.4 ПБУ 1/2008, с 01.01.2022 года в отношении основных средств, стоимость которых менее 100 тыс. руб. (далее - малоценные основные средства) не применять ФСБУ 6/2020 (в соответствии с п.5 ФСБУ 6/2020). Затраты на приобретение, создание малоценных основных средств учитываются в составе запасов и их стоимость списывается на текущие расходы в момент передачи в эксплуатацию. Данный лимит не распространять на объекты недвижимости и транспортные средства, подлежащие государственной регистрации.

Амортизация основных средств (групп основных средств) производится линейным способом.

Способ начисления амортизации устанавливается одинаковым для всех основных средств, входящих в одну группу. Группой основных средств признается совокупность объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования.

Срок полезного использования определяется комиссией и утверждается руководителем Организации в соответствии с пунктом 32 ФСБУ 6/2020 исходя из п. 9 ФСБУ 6/2020:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Наименование группы основных средств	Срок полезного использования, лет
Здания и сооружения	30-35
Машины и оборудование	2-20
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-10
Другие виды основных средств	1-15
Транспортные средства	3-10

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Сумма дооценки по списанному в текущем периоде основному средству в размере 9,842.00 руб. отнесена в состав нераспределенной прибыли.

При проведении инвентаризации активов признаков обесценения основных средств не выявлено.

Ремонт, одновременно удовлетворяющий критериям признания в составе основных средств, признавать капитализируемым в сумме фактических затрат (п. 9 ФСБУ 26/2020) путем создания самостоятельного инвентарного объекта ОС, который амортизируется в течение периода между ремонтами (СПИ ремонта).

Межремонтный период (СПИ ремонта) должен быть подтвержден Актом.

Все фактически выполняемые ремонты стоимостью более 3 млн. руб. должны быть проверены на соответствие установленным критериям капитализации:

- затраты на один вид ремонта составляют более 10% от первоначальной стоимости объекта;

- периодичность выполнения ремонтов по объекту более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

В проверяемом периоде производился капитальный ремонт здания КПУ (блок №2 мех. цеха), затраты по нему признаны капитализируемыми и создан самостоятельный объект ОС инв.№4656 первоначальной стоимостью 3 027 тыс. руб.

Информация об объектах учета аренды при применении ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество арендует котельную МКУ-В-14, которая используется для выработки тепловой энергии для нужд предприятия, автотранспорт и производственное оборудование (пресс вулканизационный и расточно-наплавочный комплекс WS-3) для осуществления своей финансово-хозяйственной деятельности. Данные объекты аренды признаны в качестве прав пользования активом.

В соответствии с договорами аренды затраты на произведенные улучшения предмета аренды несет арендатор. Переход права собственности на арендованное имущество к Обществу не предусмотрен.

Дисконтирование арендных обязательств произведено с применением процентной ставки в размере 10,35%, определенной на основе алгоритма расчета, указанного в Учетной политике.

Для договоров, действующих по состоянию на 01.01.2022, арендатору необходимо применять процентные ставки, рекомендованные в учетной политике, с учетом срока действия конкретного договора исходя из средневзвешенной % ставки (по годам погашения траншей).

Для новых договоров аренды дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии с вышеизложенным методом, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам за 2023 г., включена в состав прочих расходов в размере 495 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам за 2022 г., включена в состав прочих расходов в размере 511 тыс. руб.

В форме «Отчет о финансовых результатах» сумма процентов раскрыта в составе показателя строки 2330 «Проценты к уплате».

Информации о праве пользования активом, когда предметом аренды являются объекты основных средств, раскрыта в Таблице 4.5.

Информация об арендных обязательствах раскрыта в Таблице 5.3.

Арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Затраты организации на управленческие расходы собираются на счете 26, включаются в данные бухгалтерской отчетности и отражаются отдельной строкой «Управленческие расходы» в форме бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах».

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (длительностью до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, которые могут быть легко обращены в заранее известные суммы денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

2.2. Основные принципы формирования и действия системы внутреннего контроля.

Система внутреннего контроля (СВК) - совокупность организационной структуры, методик и процедур, принятых руководством организации в качестве средств для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, которая в т.ч. включает надзор и проверку, организованные внутри данной организации ее силами:

- а) соблюдения требований законодательства;
- б) точности и полноты документации бухгалтерского учета;
- в) своевременности подготовки достоверной бухгалтерской отчетности;
- г) предотвращения ошибок и искажений;
- д) исполнения приказов и распоряжений;
- е) обеспечения сохранности имущества организации.

На предприятии организован и осуществляется внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни. Лицом, ответственным за систему внутреннего контроля является генеральный директор Оноприенко А.Н.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с нормативными документами:

Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» вместе с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и непрерывности деятельности. Общество намерено в дальнейшем продолжать непрерывно свою деятельность.

Информация о прочих доходах и расходах

- Прочие доходы увеличились в 2023 году на 3 100 тыс. руб. и составили 10 022 тыс. руб.
Состав прочих доходов:
- реализация металлолома – 1 325 тыс.руб.,
 - реализация материалов – 597 тыс.руб.,
 - продажа ОС – 989 тыс.руб.,
 - проценты по депозиту и на остаток по расчетному счету – 5 667 тыс.руб.,
 - курсовые разницы – 406 тыс.руб.,
 - прочие – 1 038 тыс.руб., в т.ч. возмещение из ФСС 520 тыс. руб., возмещение ущерба 353 тыс. руб.
- Прочие доходы за 2022 год составили 6 922 тыс.руб. Состав прочих доходов:
 - реализация металлолома – 1 225 тыс.руб.,
 - реализация материалов – 2 597 тыс.руб.,
 - продажа ОС – 208 тыс.руб.,
 - проценты по депозиту и на остаток по расчетному счету – 1 044 тыс.руб.,
 - курсовые разницы – 835 тыс.руб.,
 - прочие – 1 013 тыс.руб., в т.ч. возмещение из ФСС 324 тыс. руб., излишки при инвентаризации 425 тыс. руб.
 - Прочие расходы увеличились в 2023 году на 1 674 тыс. руб. и составили 12 486 тыс.руб.
Состав прочих расходов:
 - реализация металлолома – 1 325 тыс.руб.,
 - реализация материалов – 475 тыс.руб.,
 - социальные выплаты работникам и пенсионерам предприятия с учетом страховых взносов – 3 502 тыс.руб.,
 - оздоровление детей – 557 тыс.руб.,
 - услуги банка – 183 тыс.руб.,
 - расходы на проведение праздничных мероприятий – 2 906 тыс.руб.,
 - курсовые разницы – 2 514 тыс.руб.,
 - прочие – 1 024 тыс.руб., в т.ч. проценты по аренде (ФСБУ 25) 495 тыс. руб., услуги по отлову безнадз. жив. 100 тыс. руб.
 - Прочие расходы в 2022 году составили 10 812 тыс.руб. Состав прочих расходов:
 - реализация металлолома – 1 225 тыс.руб.,
 - реализация материалов – 2 597 тыс.руб.,
 - социальные выплаты работникам и пенсионерам предприятия с учетом страховых взносов – 1 605 тыс.руб.,
 - оздоровление детей – 214 тыс.руб.,
 - услуги банка – 258 тыс.руб.,
 - расходы на проведение праздничных мероприятий – 111 тыс.руб.,
 - курсовые разницы – 4 087 тыс.руб.,
 - прочие – 715 тыс.руб., в т.ч. проценты по аренде (ФСБУ 25) 511 тыс. руб.
 - Налог на прибыль за 2023 год составил 2 756 тыс.руб. (ставка налога на прибыль 20%).
В отчете о финансовых результатах прочие доходы и прочие расходы отражены развернуто.
 - Налог на прибыль за 2022 год составил 0,1 тыс.руб. (ставка налога на прибыль 20%).

Информация о полученных займах.

В соответствии с договором займа №7018/22-1 от 25.11.2022 Общество получило денежный займ от Основного хозяйственного общества в сумме 88 000 000,00 руб. путем перечисления на расчетный счет заемщика на срок до 05.12.2023. Договор займа является беспроцентным.

На основании ДС №1 от 04.12.2023 г. к договору займа №7018/22-1 от 25.11.2022 г. срок погашения займа продлен до 26.11.2026 г.

По состоянию на 31.12.2023 сумма займа Общества составила 88 000 000,00 руб.

Информация о налоге на прибыль

С 2020 года организация применяет балансовый метод расчета разниц. Для расчета отложенного налога формируется регистр учета временных разниц. После сальдирования временных разниц получаем вычитаемую или налогооблагаемую разницу и далее рассчитываем отложенный налог согласно ставки налога на прибыль 20%.

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование показателей	2023 г.	2022 г.
1	Прибыль до налогообложения	17 562	(12 712)
2	Ставка налога на прибыль	20%	20%
3	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(3 513)	2 543
4	Постоянные налоговые обязательства	1 899	522
5	Изменение отложенных налоговых обязательств	405	(723)
6	Изменение отложенных налоговых активов	(3 061)	(1 298)
7	Прочие корректировки по налогу на прибыль	-	-
8	Текущий налог на прибыль	(2 756)	-

Информация о курсах валют

Курсы валют Центрального банка РФ, действовавшие на 31.12.2023г, 31.12.2022г., 31.12.2021г.

На 31.12.2023 г.: Доллар США 89,6883, Евро 99,1919.

На 31.12.2022 г.: Доллар США 70,3375, Евро 75,6533.

На 31.12.2021 г.: Доллар США 74,2926, Евро 84,0695.

Расшифровка выручки и себестоимости от продаж по видам деятельности

№ п/п	Наименование показателей	Ед.изм.	2022 год ФАКТ	2023 год ПЛАН	2023 год ФАКТ
1	Выручка от продаж - всего	т.руб.	412 654	585 248	767 882
	в том числе:				
	- продажа услуг (работ) промышленного характера	т.руб.	411 736	584 648	766 590
	а) услуги по ремонту электрооборудования	т.руб.	128 108	175 149	202 568
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	87 586	125 005	169 465
	- для сторонних предприятий	т.руб.	40 522	50 144	33 103
	б) услуги по ремонту металлоконструкций	т.руб.	67 604	86 197	143 848
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	48 524	74 537	132 836
	- для сторонних предприятий	т.руб.	19 079	11 660	11 012
	в) услуги по ремонту и монтажу ГТО	т.руб.	85 906	92 915	218 973

	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	85 326	81 415	195 102
	- для сторонних предприятий	т.руб.	580	11 500	23 871
	в том числе:		0		
	услуги по ремонту	т.руб.	85 906	92 915	200 273
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	85 326	81 415	195 102
	- для сторонних предприятий	т.руб.	580	11 500	5 171
	услуги по монтажу ГТО	т.руб.			18 700
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.			0
	- для сторонних предприятий	т.руб.			18 700
	г) услуги по УЗД, наладке ГТО	т.руб.	10 149	10 099	17 325
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	8 043	8 351	16 030
	- для сторонних предприятий	т.руб.	2 106	1 748	1 295
	д) продукция собственного производства	т.руб.	119 969	220 287	183 876
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	77 519	198 620	166 103
	- для сторонних предприятий	т.руб.	42 450	21 668	17 773
	- аренда активов	т.руб.	500	480	199
	- продажа услуг столовой	т.руб.	0	0	0
	- продажа прочих услуг	т.руб.	419	120	1 093
2	Себестоимость продаж и управленческие расходы всего	т.руб.	421 476	576 671	747 856
	в том числе:				
	- продажа услуг (работ) промышленного характера	т.руб.	421 115	576 251	747 690
	а) услуги по ремонту электрооборудования	т.руб.	124 967	174 486	193 822
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	89 729	124 810	165 962
	- для сторонних предприятий	т.руб.	35 238	49 676	27 860
	б) услуги по обработке металлоизделий	т.руб.	63 941	82 283	135 554
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	49 234	73 091	126 706
	- для сторонних предприятий	т.руб.	14 707	9 192	8 848
	в) услуги по ремонту и монтажу ГТО	т.руб.	87 203	88 440	219 149
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	86 845	78 958	200 009
	- для сторонних предприятий	т.руб.	358	9 482	19 139
	г) услуги по УЗД, наладке ГТО	т.руб.	10 489	10 848	12 984
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	8 371	9 113	11 832
	- для сторонних предприятий	т.руб.	2 119	1 735	1 151
	д) продукция собственного производства	т.руб.	134 515	220 192	186 182
	- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	86 698	198 532	167 500
	- для сторонних предприятий	т.руб.	47 817	21 660	18 681
	- аренда активов	т.руб.	361	420	167
	- продажа услуг столовой	т.руб.			
	- продажа прочих услуг	т.руб.			
3	Прибыль от продаж	т.руб.	-8 822	8 577	20 026
	в том числе:				

- продажа услуг (работ) промышленного характера	т.руб.	-9 379	8 397	18 901
а) услуги по ремонту электрооборудования	т.руб.	3 141	663	8 746
- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	-2 143	195	3 504
- для сторонних предприятий	т.руб.	5 285	468	5 243
б) услуги по обработке металлоизделий	т.руб.	3 663	3 913	8 294
- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	-710	1 445	6 130
- для сторонних предприятий	т.руб.	4 373	2 468	2 164
в) услуги по ремонту и монтажу ГТО	т.руб.	-1 297	4 475	-175
- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	-1 519	2 457	-4 907
- для сторонних предприятий	т.руб.	222	2 018	4 732
г) услуги УЗД, наладке ГТО	т.руб.	-340	-749	4 341
- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	-327	-762	4 197
- для сторонних предприятий	т.руб.	-13	13	143
д) продукция собственного производства	т.руб.	-14 546	95	-2 305
- для Основного хозяйственного общества и аффилированных предприятий	т.руб.	-9 179	88	-1 397
- для сторонних предприятий	т.руб.	-5 367	7	-908
- аренда активов	т.руб.	139	60	32
- продажа услуг столовой	т.руб.	0	0	0
- продажа прочих услуг	т.руб.	419	120	1 093

Выручка от продаж увеличилась на 355 228 тыс.руб., в том числе по услугам (работам) промышленного характера на 290 947 тыс.руб., по продукции собственного производства на 63 907 тыс.руб.

Информация о затратах на энергоресурсы.

Поставку энергетических ресурсов осуществляет АО «Энергопромышленная компания». Количество подаваемой энергии и предельно допустимой мощности устанавливается по согласованию сторон ежегодно с ежемесячной разбивкой.

Расчет за потребленную электрическую энергию, мощность и услуги производится по показаниям приборов и средств учета. Расходы на электроэнергию в 2023 году составили 14 020 тыс.руб.

Информация о крупных дебиторах и кредиторах.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности на 31.12.2023 г.	№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности на 31.12.2023 г.
1	Основное хозяйственное общество	146 616	1	Основное хозяйственное общество	121 548
2	АО «КТК»	8 279	2	ООО «Космо»	21 508
3	Прочая связанная сторона	10 890	3	ООО "СДМ-Сервис"	12 110
4	АО «Кузнецкпогрузтранс»	2 940	4	АО "Стройсервис"	8 553
5	ООО «СТК-Спецтехника»	3 823	5	ООО «ТД Мир сварки»	4 587

6	ПАО «Южный Кузбасс»	2 268	6	ООО «ТД ММК»	4 096
---	---------------------	-------	---	--------------	-------

Информация о природоохранных мероприятиях (без проведения аудита).

Организация осуществляет расходы на охрану окружающей среды, разрабатывает проекты нормативов образования отходов и лимитов на их размещение. Осуществляет экологические платежи за негативное воздействие на окружающую среду, за 2023 году оплачено 1,3 тыс.руб.

Информация о непрерывности деятельности.

События, произошедшие в связи с СВО на Украине в 2022 году, не оказали существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации. Незначительные перебои с ритмичностью поставки ТМЦ, появившиеся в начале СВО, к концу года нормализовались и в дальнейшем уже не оказывали влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации.

Руководство Общества отслеживает влияние этих факторов на финансово-хозяйственную деятельность общества и принимает все необходимые действия для снижения рисков негативных последствий. При этом величина чистых активов Общества положительная:

в т.ч. 2021 год – 94 391 тыс.руб.

2022 год – 83 700 тыс.руб.

2023 год – 95 850 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество обладает достаточными материальными ресурсами, чтобы продолжать непрерывно свою деятельность.

Информация о событиях после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не происходило.

Информация о выданных и полученных обеспечениях

У Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения.

Прочая информация.

Инноваций производства в 2023 году не производилось.

Произведена модернизация системы управления и силовой части электрооборудования горизонтально-расточного станка модели 2А620Ф1 (инв.№0440) на сумму 3 167 тыс. руб.

Поручительства, гарантии и залоги не выдавались и не получались.

Долгосрочных активов для продажи в 2023 году не было.

Общество не является участником совместной деятельности, в течение 2023 года акционерами Общества решение о проведении реорганизации не принималось. Прекращаемая деятельность в 2023г. отсутствует. Общество не планирует прекращать деятельности и планирует продолжать деятельность во всех производственных участках.

Прибыль на акцию.

Расчет базовой прибыли на 1 акцию = (чистая прибыль за 2023 год - дивиденды по привилегированным акциям за 2023 год) / средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении за 2023 год.

Базовой убыток на 1 акцию за 2022 г. = -10 691 000 руб./8827 шт. = -1 211,17 руб./шт.

Базовая прибыль на 1 акцию за 2023 г. = 12 150 000 руб./8827 шт. = 1 376,46 руб./шт.

Увеличение составляет – 2 587,63 руб. на 1 акцию.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку Общество не выпускало ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, и не заключало договоры на продажу собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«07» марта 2024 года



А.Н.Оноприенко

Н.В.Каретина