

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г. АО «Кулон-Истра» в тыс. руб.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах

1.2. Основные средства, в том числе права пользования активом (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства (далее по тексту - ОС)

Наименование	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Основные средства	97 126	103 179	109 372
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Права пользования активом	-	-	-
Итого	97 126	103 179	109 372

1.2.1. Наличие и движение основных средств по видам

Виды основных средств	На 31.12.2022			Изменения за 2023				На 31.12.2023		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	6 881	(494)	6 387	-	(456)	-	-	6 881	(950)	5 931
Сооружения	37 086	(2 664)	34 422	-	(2 459)	-	-	37 086	(5 123)	31 963
Машины и оборудование (кроме офисного)	24 699	(5 134)	19 565	434	(2 761)	-	-	25 133	(7 895)	17 238
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	431	(43)	388	-	(43)	-	-	431	(86)	345
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	39 289	-	39 289	-	-	-	-	39 289	-	39 289
Права пользования активом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	4 267	(1 139)	3 128	-	(768)	-	-	4 267	(1 907)	2 360
Итого	112 653	(9 474)	103 179	434	(6 487)	-	-	113 087	(15 961)	97 126

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

Наименование	Увеличение стоимости объектов		Уменьшение стоимости объектов	
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Всего, в т.ч.	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

1.2.4. Иное использование основных средств

Иное использование основных средств	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	27	27	27
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства в залоге, в том числе	97 126	39 289	108 322
<i>Земельные участки</i>	39 289	39 289	34 450
<i>Прочие</i>	57 837	-	69 033

1.2.5. Объекты операционной аренды

Наименование объекта аренды	Описание характера договора аренды в отношении которого применен п.11 ФСБУ 25/2018	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2022 г.	Будущие расходы для договоров аренды сроком не более 12 месяцев.

1.3. Доходные вложения / инвестиционная недвижимость (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Доходные вложения в материальные ценности / инвестиционная недвижимость (далее по тексту - ДВ)

Наименование	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Доходные вложения / инвестиционная недвижимость	1 895 940	2 079 344	2 222 102
Незавершенные капитальные вложения	1 626	1 626	1 354
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Итого	1 897 566	2 080 970	2 223 456

1.3.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	На 31.12.2022			Изменения за 2023				На 31.12.2023		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	3 608 358	(1 785 176)	1 823 182	-	(133 631)	-	-	3 608 358	(1 918 807)	1 689 551
Сооружения	730 580	(521 599)	208 981	626	(41 301)	-	-	731 206	(562 900)	168 306
Машины и оборудование (кроме офисного)	59 725	(13 779)	45 946	-	(8 592)	-	-	59 725	(22 371)	37 354
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент.	5 677	(5 041)	636	-	(387)	-	-	5 677	(5 428)	249
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	797	(198)	599	-	(119)	-	-	797	(317)	480
Итого	4 405 137	(2 325 793)	2 079 344	626	(184 030)	-	-	4 405 763	(2 509 823)	1 895 940

Виды доходных вложений	На 31.12.2021			Изменения за 2022				На 31.12.2022		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	3 592 079	(1 655 178)	1 936 901	18 732	(132 451)	(2 453)	2 453	3 608 358	(1 785 176)	1 823 182
Сооружения	729 137	(478 876)	250 261	1 443	(42 723)	-	-	730 580	(521 599)	208 981
Машины и оборудование (кроме офисного)	40 944	(8 035)	32 909	18 781	(5 744)	-	-	59 725	(13 779)	45 946
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент.	5 677	(3 924)	1 753	-	(1 117)	-	-	5 677	(5 041)	636
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	397	(119)	278	400	(79)	-	-	797	(198)	599
Итого	4 368 234	(2 146 132)	2 222 102	39 356	(182 114)	(2 453)	2 453	4 405 137	(2 325 793)	2 079 344

1.3.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений в доходных вложений

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. доходных вложений	На 31.12.2021	Изменения за 2022			На 31.12.2022	Изменения за 2023			На 31.12.2023
		затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Приобретение объектов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство новых объектов	880	39 628	-	(39 356)	1 152	626	-	(626)	1 152
Модернизация, реконструкция и т.п.	474	-	-	-	474	-	-	-	474
Итого, в т.ч. по видам:	1 354	39 628	-	(39 356)	1 626	626	-	(626)	1 626
Здания	474	18 732	-	(18 732)	474	-	-	-	474
Сооружения	880	1 443	-	(1 443)	880	626	-	(626)	880
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	19 053	-	(18 781)	272	-	-	-	272
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	-	400	-	(400)	-	-	-	-	-

1.3.3. Изменение стоимости доходных вложений в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование	Увеличение стоимости объектов		Уменьшение стоимости объектов	
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Всего, в т.ч.	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	-	-	-	-

1.3.4. Иное использование доходных вложений

Иное использование доходных вложений	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Доходные вложения, переведенные на консервацию	-	-	-
Доходные вложения в залоге, в том числе:	1 895 940	2 034 952	2 237 270
<i>Здания</i>	<i>1 689 551</i>	<i>1 803 966</i>	<i>2 021 291</i>
<i>Сооружения</i>	<i>168 306</i>	<i>203 413</i>	<i>179 488</i>
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	<i>37 354</i>	<i>26 937</i>	<i>34 324</i>
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	<i>249</i>	<i>637</i>	<i>2 167</i>
<i>Прочие</i>	<i>480</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

1.4. Финансовые вложения

1.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.1, Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2023	1 582 464	673 419	(181 110)	2 074 772
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023	20 917	-	-	20 917
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2023				-
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023			-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2023	138 000	-	-	138 000
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2023			-	-
Доли участия в стороних организациях	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2023	1 720 464	673 419	(181 110)	2 212 772
58.03.1, Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	1 758 461	807 113	(983 110)	1 582 464
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	20 917	-	-	20 917
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2022				-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022			-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	138 000	-	-	138 000
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2022			-	-
Доли участия в стороних организациях	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2022	1 896 461	807 113	(983 110)	1 720 464

1.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2023	-	-	-	-
	тыс.доллар	2023	-	-	-	-
	тыс.евро	2023	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2023	41 000	-	-	41 000
Итого краткосрочные займы выданные		2023	41 000	-	-	41 000
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	41 000	-	41 000
Итого краткосрочные займы выданные		2022	-	41 000	-	41 000

1.5. Дебиторская задолженность

1.5.1. Дебиторская задолженность

Виды краткосрочной дебиторской задолженности	Всего учтено по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 187	(339)	6 848
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	10 209	-	10 209
Расчеты по налогам и сборам	467	-	467
Прочая дебиторская задолженность	8 193	-	8 193
Итого на 31.12.2023	26 056	(339)	25 717
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 753	(339)	6 414
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	24 770	-	24 770
Расчеты по налогам и сборам	146	-	146
Прочая дебиторская задолженность	3 911	-	3 911
Итого на 31.12.2022	35 580	(339)	35 241
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 132	(339)	2 793
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	12 241	-	12 241
Расчеты по налогам и сборам	32 883	-	32 883
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-
Итого на 31.12.2021	48 256	(339)	47 917

1.5.2. Движение резерва по сомнительным долгам

На начало года	Создание	Восста- новление	Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва	Переоценка	На конец года	Год
339	-	-	-	-	339	2023
339	-	-	-	-	339	2022

1.5.3. Просроченная дебиторская задолженность

Виды дебиторской задолженности	Балансовая стоимость			Учетная стоимость		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	339	339	339	(339)	(339)	(339)
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Итого:	339	339	339	(339)	(339)	(339)

1.5.4. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты по НДС	-	-	343
Расчеты по налогу на прибыль	-	-	32 293
Расчеты по налогу на имущество	-	-	-
Расчеты по земельному налогу	-	-	-
Прочие платежи в бюджет	467	146	247
Итого:	467	146	32 883

1.6. Денежные средства

1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках в рублях	605 155	429 426	165 490
Денежные средства в банках в иностранной валюте	297	2 700	47
Банковские депозиты (овернайт)	44 630	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	650 082	432 126	165 537

1.6.1. Прочие поступления и платежи (строки 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование	Код строки	2023 год	2022 год
Прочие поступления	4119	206 178	317 530
Налог на добавленную стоимость		-	49 955
Поступления от валютно-обменных операций		-	-
Возврат авансов от поставщиков		-	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		-	-
Прочие поступления		153 829	248 427
Проценты полученные		52 349	19 148
Денежные средства от учредителя		-	-
Прочие платежи	4129	(71 112)	(53 934)
Направленные на благотворительность		-	-
Налоги и сборы		(59 315)	(46 096)
Налог на добавленную стоимость		(11 385)	-
Комиссия банка		(121)	(103)
Направленные на прочие платежи в бюджет		-	-
Потери от валютно-обменных операций		-	-
Прочие платежи		(291)	(7 735)

1.6.2. Существенные денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами

Наименование	Код строки	2023 год	2022 год
Платежи:		(71 719)	(162 214)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	(71 719)	(121 214)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
предоставление займов	4223	-	(41 000)
уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	-	-
погашение основной суммы займа	4323	-	-
Поступления:		-	74
реализация продукции (работ, услуг)	4111	-	74
безвозмездное и безвозвратное получение денежных средств от вышестоящих обществ	4119	-	-
проценты к получению по займам выданным	4214	-	-
получение займа	4311	-	-

1.7. Прочие активы (статьи 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса)

1.7.1. Прочие внеоборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
НДС с долгосрочных депозитов арендаторов	32 959	37 623	25 750
Долгосрочная Дт-я задолженность, в т.ч.:	310 633	160 207	85 863
<i>проценты по займам выданным</i>	<i>310 633</i>	<i>160 207</i>	<i>85 863</i>
Расходы будущих периодов долгосрочные, в т.ч.:	8 199	55 130	98 788
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	<i>7 721</i>	<i>10 888</i>	<i>10 475</i>
<i>дополнительные расходы по займам</i>	<i>-</i>	<i>43 642</i>	<i>87 698</i>
<i>право аренды земельного участка</i>	<i>468</i>	<i>482</i>	<i>497</i>
<i>страхование</i>	<i>10</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Итого	351 791	252 960	210 401

1.7.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
НДС с авансов от арендаторов	23 356	19 360	17 266
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	53 720	49 012	48 610
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	9 633	4 639	4 506
<i>дополнительные расходы по займам</i>	44 063	44 477	44 079
<i>право аренды земельного участка</i>	14	14	15
<i>страхование</i>	10	-	10
Итого	77 076	68 372	65 876

1.8. Кредиты и займы полученные

1.8.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Валюта		Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2022	1410	7 268 283	733 075	(1 118 287)	6 883 071
	2023	1410	6 883 071	678 314	(7 561 385)	-
Долгосрочные кредиты и займы	2022	руб.	7 268 283	733 075	(1 118 287)	6 883 071
	2023	руб.	6 883 071	678 314	(7 561 385)	-
Долгосрочные проценты	2022	руб.	-	-	-	-
	2023	руб.	-	-	-	-

1.8.2. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Валюта	Поступило	
Краткосрочная всего:	2022	1510	241 642	1 144 109	(1 164 117)	221 634
	2023	1510	5 027	8 018 052	(726 491)	7 296 588
Краткосрочные кредиты и займы	2022	руб.	236 291	337 634	(357 318)	216 607
	2023	руб.	-	7 287 315	-	7 287 315
Краткосрочные проценты	2022	руб.	5 351	806 475	(806 799)	5 027
	2023	руб.	5 027	730 737	(726 491)	9 273

1.9. Прочие обязательства

Вид долгосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	199 107	228 047	156 810
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого долгосрочной кредиторской задолженности	199 107	228 047	156 810

1.10. Кредиторская задолженность

1.10.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 350	22 959	45 597
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	141 092	116 157	103 596
Расчеты по налогам и сборам	84 621	133 851	58 581
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-
Задолженность участникам по выплате доходов	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	246 063	272 967	207 774

1.10.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	66 443	79 386	44 990
Расчеты по налогу на прибыль	6 743	41 983	-
Расчеты по налогу на имущество	9 795	10 848	11 620
Расчеты по земельному налогу	1 628	1 617	1 617
Прочие платежи в бюджет	12	17	354
Итого:	84 621	133 851	58 581

1.10.3. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого:	-	-	-

1.10.4. Проценты, штрафы и иные начисления к получению (покупатели, заказчики)

2023 год	2022 год
-	1 431

1.11. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, в т.ч.	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Полученные	105 848	98 648	143 666
Выданные	1 993 066	2 074 241	2 345 592

2. Информация о доходах и расходах

2.1. Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам

Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам	За 2023		За 2022	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Сдача помещений в аренду	1 133 547	(267 508)	1 046 008	(258 814)
Возмещаемые расходы	323 060	(288 081)	294 521	(264 327)
Парковка	42 028	-	30 931	-
Прочие	833	-	699	-
Итого:	1 499 468	(555 589)	1 372 159	(523 141)

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	За 2023	За 2022
Материальные затраты	(152)	-
Затраты на оплату труда	(20 368)	(10 001)
Отчисления на социальные нужды	(3 860)	(2 146)
Амортизация	(190 516)	(188 549)
Прочие затраты, в том числе:	(373 075)	(341 358)
• эксплуатация, содержание и ремонт зданий, инженерных систем	(150 191)	(129 563)
• электроснабжение	(53 529)	(46 258)
• теплоснабжение	(10 405)	(9 603)
• водоснабжение и канализация	(2 279)	(1 055)
• охранные услуги	(12 865)	(10 232)
• расходы на страхование	(8 285)	(5 901)
• налог на имущество	(44 484)	(48 115)
• налог на землю	(6 512)	(6 467)
• арендные платежи за землю	(14)	(65)
• вознаграждение за поиск арендаторов	(4 697)	(8 397)
• вознаграждение управляющего	(52 171)	(52 220)
• юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	(20 263)	(16 866)
• прочие расходы	(7 380)	(6 616)
Итого по элементам затрат:	(587 971)	(542 054)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	(587 971)	(542 054)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	За 2023		За 2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	-	(4 431)	-	(3 894)
Финансовая помощь учредителя	-	-	-	-
Судебные и арбитражные сборы	-	-	-	-
Услуги банка	-	(129)	-	(136)
Списание основных средств ввиду физического износа	-	-	-	-
Курсовые разницы	980 453	(891 900)	1 944 311	(1 944 856)
Штрафные санкции, пени, полученные за невыполнение	-	(86)	1 431	(274)
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-	-	-
проценты к получению от банк.депозита	-	-	-	-
Списанная дебиторская и кредиторская задолженность	-	-	-	-
Начисление резервов	-	-	-	-
Налоги, земельный и на имущество	-	-	-	-
Административные штрафы	-	-	-	-
Расходы, связанные с получением кредитов, займов	-	(46 489)	-	(46 113)
Прочие доходы,расходы	194	-	194	(927)
Процентный доход/расход по опциону	153 965	-	248 345	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Итого прочих доходов и расходов	1 134 612	(943 035)	2 194 281	(1 996 200)
Проценты к получению	155 497	-	100 582	-
• по займам выданным	103 148	-	81 434	-
• по депозитам, включая %% по остаткам на банковских	52 349	-	19 148	-
Проценты к уплате	-	(725 733)	-	(802 540)
• по кредитам полученным	-	(725 733)	-	(802 540)
• по займам полученным	-	-	-	-

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2023	2022
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	106 568	65 246
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	544	706
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	39
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП [взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]	(107 112)	(65 991)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	249 534	209 917
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчетный год	(49 907)	(42 061)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(57 205)	(23 929)
<i>Изменение отложенных налоговых активов за период</i>	63 081	321 897
<i>Изменение отложенных налоговых обязательств за период</i>	(120 286)	(345 826)

2.5. Прочее

Вид постоянных разниц	Год	Сумма, тыс. руб.
Амортизация	2023	234
	2022	237
Расходы на страхование	2023	322
	2022	259
Списанная задолженность	2023	-
	2022	-
Проценты к уплате	2023	-
	2022	-
Прочие непринимаемые	2023	(12)
	2022	171