

АО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВРЗ»



2023

Пояснительная записка
к годовому отчёту
за 2023 год

1. Краткая характеристика предприятия

Акционерное общество «Барнаульский вагоноремонтный завод» (АО «Барнаульский ВРЗ») (далее Общество) образовано на базе имущественного комплекса Барнаульского ВРЗ - филиала ОАО «РЖД».

13.02.2006 г. был подписан Договор о создании ОАО «Барнаульский ВРЗ» (№07/2006) между ОАО «РЖД» и АНО «Центр Желдорреформа».

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

03.03.2006г. инспекцией Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Барнаула зарегистрировано и поставлено на налоговый учет ОАО «Барнаульский ВРЗ» (ОГРН 1062224031011, ИНН 2224100213, КПП 222401001).

03.03.2006г. была получена выписка из Единого государственного реестра юридических лиц. 13.03.2006г. получено информационное письмо об учете в ЕГРПО.

Общество приступило к производственной деятельности с 01.04.2006г.

28.09.2007г. получено уведомление о постановке на учет в Межрайонной инспекции ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам Алтайского края ОАО «Барнаульский ВРЗ» в качестве крупнейшего налогоплательщика (КПП 220250001).

15.07.2016г. ОАО «Барнаульский ВРЗ» было переименовано в АО «Барнаульский ВРЗ» (приведение наименования и Устава Общества в соответствие с законодательством).

С 11.12.2018г. АО «Барнаульский ВРЗ» исключено из списка крупнейших налогоплательщиков (Уведомление от 11.12.2018г. №486513762).

Юридический и почтовый адрес: 656004, г. Барнаул, ул. Водопроводная, д. 122.

Адрес электронной почты: wagon@b-vrz.com

Генеральный директор – А.В. Кунгурцев, тел.: (385-2) 285-300,

Главный бухгалтер – М.Ю. Христ, тел.: (385-2) 296-451.

Компания не имеет дочерних и зависимых обществ, имеет обособленное подразделение в г.Москва.

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Консалтинг-аудит» (сокращенное наименование ООО «Консалтинг-аудит»). Место нахождения: Российская Федерация, 656015, г. Барнаул, проспект Социалистический д.109, оф.437, ИНН 2221218263, КПП 222101001, является членом саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС) в соответствии с решением Правления СРО ААС от 18.11.2016г., протокол № 249, ОРНЗ 11606059618.

Среднесписочная численность персонала за 2023 год составляет 845 человек.

Фактическая списочная численность работников по состоянию на 01.01.2024 г. составляет 954 человек.

Ревизионная комиссия Общества была избрана Решением Единственного акционера 15.06.2023г. в следующем составе:

1. Кочеринский Сергей Петрович
2. Носкова Ксения Владимировна
3. Черданцева Елена Юрьевна.

В 2023г. вознаграждение членам Ревизионной комиссии не выплачивалось.

II. Информация об аффилированных лицах и операциях со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2023г. ООО «ВРЗ-МАШ» владеет 100% обыкновенных именных акций Общества, в количестве 868 740 штук, номинальной стоимостью акций – 1000 (одна тысяча) рублей.

Бенефициарный владелец юридического лица – Кочеринский Сергей Петрович (гражданин РФ, ИНН 22402261999, дата рождения: 08.11.1951г.).

Состав аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2023г.:

1. Кунгурцев Алексей Владимирович,
2. Общество с ограниченной ответственностью «ВРЗ-МАШ»,
3. Кочеринский Сергей Петрович.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2023 год составило 10 590 тыс.руб. Из суммы вознаграждения удержан НДФЛ в размере 1 452 тыс.руб. На сумму вознаграждения начислены страховые взносы в размере 1 310 тыс. руб.

В 2023 году финансовые операции со связанными сторонами не осуществлялись.

III. Информация о видах и непрерывности деятельности, об участии в совместной деятельности

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Для достижения указанной цели Обществом осуществляются следующие виды деятельности:

- оказание услуг по проведению капитального ремонта с продлением срока эксплуатации, капитального и деповского ремонта, технического обслуживания железнодорожного подвижного состава.
- строительство вагонов, производство запасных частей, оборудования, узлов и агрегатов, связанных с деятельностью железнодорожного транспорта, оказание других сопутствующих услуг.
- торгово-закупочная деятельность, связанная с основной деятельностью и вспомогательным производством.
- изготовление и выпуск продукции по заказам физических и юридических лиц.

АО «Барнаульский ВРЗ» также осуществляет иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Деятельность Общества, осуществляемая с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица, не осуществлялась.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности за прошедший период отсутствуют.

Прекращения какого-либо вида деятельности не производилось. Деятельность ведется непрерывно. Обществом не планируется прекращение деятельности.

IV. Информация о выручке

Основными направлениями деятельности АО «Барнаульский ВРЗ» в 2023 году являлись строительство вагонов - хоппер для перевозки зерна, вагонов-платформ, оказание услуг по капитальному и деповскому ремонту подвижного состава, прочие виды ремонтов и изготовление узлов и деталей грузовых вагонов.

Таблица 1.

Показатель	Ед. изм.	Факт	
		2022г.	2023г.
Реализация вагонов, работ и услуг			
в т.ч.			
Новое вагоностроение, в т.ч.	ваг.	2 528	3 165
- изготовление вагон-хоппера мод. 19-9950/50-01	ваг.	544	0
- изготовление вагон-хоппера мод. 19-9567	ваг.	1 891	3 165
- изготовление платформ мод. 13-644	ваг.	93	0
Деповской ремонт вагона	ваг.	88	2
Выручка от реализации продукции (работ, услуг)	млн. руб.	10 573	12 908
в т.ч.			
Новое вагоностроение, в т.ч.	млн. руб.	10 175	12 580
- изготовление вагон-хоппера мод. 19-9950/50-01	млн. руб.	2 205	0
- изготовление вагон-хоппера мод. 19-9567	млн. руб.	7 640	12 580
- изготовление платформ мод. 13-644	млн. руб.	330	0
Прочая продукция (работы, услуги)	млн. руб.	398	328
Прибыль до налогообложения	млн. руб.	1 380	1 673

В 2023 году объем производства новых вагонов составил 3 165 единиц.

Деповской ремонт составил 2 вагона.

В 2023 году Обществом получена выручка от реализации продукции (работ, услуг) в сумме 12 908 млн. руб.

Проводимая Обществом коммерческая, производственная и финансовая политики оказали положительное влияние в целом на поддержание деятельности предприятия и получение положительного финансового результата по итогам 2023 года.

Прибыль на одну акцию за 2023 год составила 1 534,67 руб.

V. Основные элементы учётной политики Общества для целей бухгалтерского учёта

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, АО "Барнаульский ВРЗ" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, а также иными нормативными и методическими документами.

В своей работе бухгалтерия Общества руководствуется Учетной политикой, утвержденной Приказом № 245 от 30.12.2022 г.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, которая является самостоятельным структурным подразделением Общества, под руководством главного бухгалтера. В Обществе внедрена и функционирует комплексная автоматизированная программа 1С: ERP 2.5, в которой осуществляется бухгалтерский учет всех операций.

При формировании бухгалтерской отчетности каких-либо отступлений и нарушений правил ведения бухгалтерского учёта допущено не было.

Отчетные показатели сопоставимы с показателями предыдущих двух лет.

Существенные показатели отчетности раскрыты в Приложениях-Формах №№ 3-5 к Годовой отчетности.

VI. Информация по отчетным сегментам

Согласно Учётной политике Общества информация по сегментам не формируется.

VII. События после отчетной даты

На момент подписания Пояснительной записки:

- Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать существенное влияние на показатели деятельности Общества не имеется.

- Все имеющиеся документы по операциям хозяйственной деятельности за прошедший год отражены в отчетности.

VIII. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

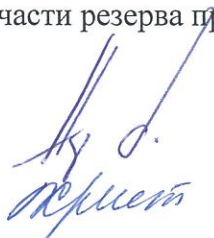
Раскрытие информации в отношении изменения оценочных значений Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008).

Оценочные резервы не сформированы в связи с отсутствием критериев сомнительности и обесценения.

Оценочные обязательства сформированы в части резерва предстоящей оплаты отпусков.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В.Кунгурцев

М.Ю.Христенко



26 марта 2024г.

**ПРИЛОЖЕНИЕ (ПОЯСНЕНИЯ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

за 2023 г

Организация АО "Барнаульский ВРЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Предоставление услуг по восстановлению и оснащению (завершению) железнодорожных локомотивов, трамвайных моторных вагонов и прочего подвижного состава

Организационно - правовая форма собственности акционерное общество / частная собственность

Единица измерения тыс. руб

Коды			
Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
по ОКПО	94063857		
ИНН	2224100213		
по ОКВЭД 2	30.20.9		
по ОКПФ/ОКФС	12267 / 16		
по ОКЕИ	384		

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	86	(84)	-	(2)	53	-	-	-	-	31	(31)
	5110	за 2022г.	86	(79)	-	-	-	(5)	-	-	-	86	(84)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	31	(31)	-	-	-	-	-	-	-	31	(31)
	5111	за 2022г.	31	(31)	-	-	-	-	-	-	-	31	(31)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	55	(53)	-	(2)	53	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2022г.	55	(48)	-	-	-	(5)	-	-	-	55	(53)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	-	1	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2023г.	36 912	(25 507)	13 582	-	-	(8 926)	50 494	(34 433)
	5150	за 2022г.	36 912	(18 091)	-	-	-	(7 416)	36 912	(25 507)
в том числе:										
Полувагон модели 12-9780-01 со сроком службы 32 года. Действ.по 30.04.2028г.	5141	за 2023г.	-	-	13 582	-	-	(1 811)	13 582	(1 811)
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вагон-платформа модель 13-644 действ. го 29.12.2024	5142	за 2023г.	21 449	(12 869)	-	-	-	(4 290)	21 449	(17 159)
	5152	за 2022г.	21 449	(8 580)	-	-	-	(4 289)	21 449	(12 869)
Вагон- хоппер для зерна модели 19-9567 действ.по 11.12.2023	5143	за 2023г.	11 617	(9 294)	-	-	-	(2 323)	11 617	(11 617)
	5153	за 2022г.	11 617	(6 970)	-	-	-	(2 324)	11 617	(9 294)
Колесная пара 957-Г-230,5-Б-ГОСТ 4835-2013 (РУ1Ш) действ. по 22.07.2023	5144	за 2023г.	1 997	(1 722)	-	-	-	(275)	1 997	(1 997)
	5154	за 2022г.	1 997	(1 308)	-	-	-	(414)	1 997	(1 722)
Ось РУ1Ш-ОС-В-ГОСТ33200-2014 действ. по 24.06.2023	5145	за 2023г.	1 849	(1 622)	-	-	-	(227)	1 849	(1 849)
	5155	за 2022г.	1 849	(1 233)	-	-	-	(389)	1 849	(1 622)

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 2023г.	8 614	5 388	(420)	(13 582)	-
	5170	за 2022г.	1 090	7 524	-	-	8 614
в том числе:							
Колесные пары с подшипниками кассетного типа	5161	за 2023г.	420	-	(420)	-	-
	5171	за 2022г.	420	-	-	-	420
Полувагон модели 12-9780-01 со сроком службы 32 года (действует по 30.04.2028г.)	5162	за 2023г.	8 194	5 388	-	(13 582)	-
	5172	за 2022г.	670	7 524	-	-	8 194
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

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 2023г.	365	129 242	-	(69 717)	59 890
	5250	за 2022г.	1 021	18 418	-	(19 074)	365
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	202	8 950
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 335	6 844	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	213 511	258 019	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 515	2 633	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	10 159 288	8 190 615
Расходы на оплату труда	5620	786 413	540 202
Отчисления на социальные нужды	5630	272 204	186 205
Амортизация	5640	68 204	70 675
Прочие затраты	5650	278 000	213 774
Итого по элементам	5660	11 564 109	9 201 471
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(298 501)	(96 215)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 265 608	9 105 256

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	1 834 846		1 363 645	3 198 491	-
	5530	за 2022 г.	487 616		1 347 230	1 834 846	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	38 312		(30 967)	7 345	-
	5531	за 2022 г.	135 868		(97 556)	38 312	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	334 106		253 517	587 623	-
	5532	за 2022 г.	240 595		93 511	334 106	-
Расчеты по налогам и сбрам	5513	за 2023 г.	-		-	-	-
	5533	за 2022 г.	-		-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2023 г.	-		- 25	25	-
	5534	за 2022 г.	-		-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2023 г.	-		3	3	-
	5535	за 2022 г.	1		(1)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2023 г.	-		-	-	-
	5536	за 2022 г.	-		(-)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2023 г.	1 450 279		1 140 535	2 590 814	-
	5537	за 2022 г.	99 193		1 351 086	1 450 279	-
Расходы будущих периодов	5518	за 2023 г.	12 149		532	12 681	-
	5538	за 2022 г.	11 959		190	12 149	-
Итого	5500	за 2023 г.	1 834 846		1 363 645	3 198 491	-
	5520	за 2022 г.	487 616		1 347 230	1 834 846	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской 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)	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023 г. за 2022 г.	247 190 -	(40 852) 247 190	206 338 247 190
в том числе:					
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022 г.	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022 г.	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022 г.	247 190 -	(40 852) 247 190	206 338 247 190
	5555 5575	за 2023г. за 2022 г.	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022 г.	1 782 999 1 132 138	342 223 650 861	2 125 222 1 782 999
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023 г. за 2022 г.	137 253 163 537	31 143 (26 284)	168 396 137 253
авансы полученные	5562 5582	за 2023 г. за 2022 г.	1 305 767 907 796	395 376 397 971	1 701 143 1 305 767
расчеты по налогам и сборам	5563 5583	за 2023 г. за 2022 г.	212 452 25 767	(32 047) 186 685	180 405 212 452
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564 5584	за 2023 г. за 2022 г.	102 841 14 066	(65 210) 88 775	37 631 102 841
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565 5585	за 2023 г. за 2022 г.	23 345 19 441	12 148 3 904	35 493 23 345
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566 5586	за 2023 г. за 2022 г.	1 341 662	813 679	2 154 1 341
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567 5568	за 2023 г. за 2022 г.	- 869	- (869)	- -
Итого	5550 5570	за 2023 г. за 2022 г.	2 030 189 1 132 138	301 371 898 051	2 331 560 2 030 189

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Расшифровка отдельных прочих доходов и расходов

Наименование показателя 1	Код 2	за 20 23_г.		за 20 22_г.	
		доходы 3	расходы 4	доходы 3	расходы 4
МЦ, полученные при ремонте и ликвидации ОС		981	()	()	()
МЦ, полученные при списании имущества и прочих ценностей		320	()	872	()
Депозитарные услуги (обслуживание реестра акционеров)			(52)		(57)
Услуги кредитных организаций (банковское обслуживание)			(1 591)		(1 017)
Выплата помощи мобилизованным			()		(15)
Штрафы, пени, неустойки		45	(1 881)	383	(1 481)
Списание НИОКР			(420)		()
Излишки(недостачи) выявленные при инвентаризации		203	()	180	()
Судебные расходы			(28)		(42)
Расходы по содержанию спорткомплекса			(3 306)		()
Реализация ОС		6 533	(603)	600	()
Выручка (расходы) столовой		5 051	(9 375)	729	(1 313)
Материальные и прочие расходы экономически не обоснованные			(1 046)		(988)
НДС, уплаченный за счет собственных средств организации			(135)		(141)
Страховые взносы на выплаты социального характера			(140)		(290)
Возмещение части затрат, связанных с приобретением оборудования		3 103	()	2 875	()
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности			()	28	()
Расходы согласно коллективному договору			(871)		(1 182)
Плата за негативное воздействие на окружающую среду			(16)		()
Расходы согласно актам проверки (недоимка по налогам и взносам)			()		(13 039)
Расходы на осуществление спортивных и культурно-массовых мероприятий			(1 203)		(805)
Членские взносы в общественные и иные организации			(859)		(950)
Спонсорская (финансовая) помощь			(936)		(780)
Возврат сумм, которые ранее были учтены в составе расходов		13	()	49	()
Возмещение ущерба (вреда)		51	()	9	(258)
Списание дебиторской задолженности по истечению срока исковой давности и другим основаниям			(102)		(94 118)
Расходы по благоустройству			(1 107)		(755)
Расходы на ликвидацию выводимых из эксплуатации основных средств, включая суммы недоначисленной амортизации			(47)		(4 083)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно			(469)		(389)
Доходы (расходы) в связи возникновением права пользования активом по договорам аренды		6 821	(50 923)		(4 230)
Прочие		4 489	(3 574)	3 210	(1 413)
Всего:		27 610	(78 684)	8 935	(127 346)

Руководитель _____ Кунгурцев Алексей Владимирович

26 марта 2024 г.

