

## Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Комбинат промышленных предприятий "Кировский"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	161 396	177 359	200 675
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	237 041	247 497	215 459
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	100 002	124 498	151 890
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	33 000	91 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	144 367	52 625	24 060
Прочие оборотные активы	1260	1 293	1 293	1 728
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>644 098</b>	<b>636 271</b>	<b>684 813</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	13 995	13 995	13 995
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	933	2 611
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	163 457	159 973	246 821
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	36 971	32 564	1 714
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>214 423</b>	<b>207 464</b>	<b>265 141</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>429 675</b>	<b>428 807</b>	<b>419 672</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-



### 1.5. 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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.



## 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.	2 207	7 369	-	(7 188)	2 387
	5250	за 2022г.	2 207	1 327	-	(1 327)	2 207
в том числе:							
Горелка Weishaupt WG 10N / 1-D,3,4	5241	за 2023г.	100	-	-	-	100
	5251	за 2022г.	100	-	-	-	100
Грохот ГИС-43	5242	за 2023г.	466	-	-	-	466
	5252	за 2022г.	466	-	-	-	466
Двигатель Д12-400 С1	5243	за 2023г.	398	-	-	-	398
	5253	за 2022г.	398	-	-	-	398
Динамометр общего назначения ДПУ-50	5244	за 2023г.	24	-	-	-	24
	5254	за 2022г.	24	-	-	-	24
Издание "НДС в практике"	5245	за 2023г.	2	-	-	-	2
	5255	за 2022г.	2	-	-	-	2
Кастрюля	5246	за 2023г.	2	-	-	-	2
	5256	за 2022г.	2	-	-	-	2
Кашпо	5247	за 2023г.	1	-	-	-	1
	5257	за 2022г.	1	-	-	-	1
Коврик диэлектрический 75*75	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
колонка электрическая	5249	за 2023г.	6	-	-	-	6
	5259	за 2022г.	6	-	-	-	6
Коса №6		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
лестница большая		за 2023г.	1	-	-	-	1
		за 2022г.	1	-	-	-	1
Лестница малая		за 2023г.	1	-	-	-	1
		за 2022г.	1	-	-	-	1
Метод.указан.. Компл.обследов.крановых путей		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Метод.указ. по обслед. предприятий		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Метод.указ.Компл.обслед.крановых путей		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Молоток		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Молоток отбойный		за 2023г.	6	-	-	-	6
		за 2022г.	6	-	-	-	6
Мотопомпа со шлангом		за 2023г.	44	-	-	-	44
		за 2022г.	44	-	-	-	44
Правила устр-ва и экспл.сосудов под давлением		за 2023г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПУ БЭ технол.труб	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПУ и БЭ компрессорных установок	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПУ и БЭ паровых и водогрейных котлов	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Регулятор температуры	за 2023г.	2	-	-	-	2
	за 2022г.	2	-	-	-	2
Ручная линия сварки сеток серии РЛ(РЛ-2000) б/у	за 2023г.	183	-	-	-	183
	за 2022г.	183	-	-	-	183
Система моментального взвешивания Пластрон	за 2023г.	235	-	-	-	235
	за 2022г.	235	-	-	-	235
Спецодежда и форма:бух.и налог. учет	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Таль электрическая г/п 10т; Н-12м	за 2023г.	196	-	-	-	196
	за 2022г.	196	-	-	-	196
Тележка ходовая ККТ5.03.000 (2)	за 2023г.	68	-	-	-	68
	за 2022г.	68	-	-	-	68
Тельфер 5т	за 2023г.	75	-	-	-	75
	за 2022г.	75	-	-	-	75
Тип. инструкц. для стропольщиков	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тонометр (механический АГ1-20/)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трансформатор 250/10-04	за 2023г.	125	-	-	-	125
	за 2022г.	125	-	-	-	125
Трансформатор ТМЗ 630 12ва 10/4	за 2023г.	230	-	-	-	230
	за 2022г.	230	-	-	-	230
Форма ПК 89-12	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Штангельциркуль ШЦ250-005	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электронасос консольный центробежный тип"К" К 8-18	за 2023г.	5	-	-	-	5
	за 2022г.	5	-	-	-	5
Фонтан	за 2023г.	35	-	-	-	35
	за 2022г.	35	-	-	-	35
Вибростол	за 2023г.	-	180	-	-	180
	за 2022г.	-	171	-	(171)	-
Экскаватор /лизинг/	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Моноблок MSI PRO AP272 13M-440RU(FND)Intel Core i7ген.дир	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автобетоносмеситель специальный 58142U м441ув 126	за 2023г.	-	7 083	-	(7 083)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
МХ-50 Анализатор влажности с поверкой	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	174	-	(174)	-
Бульдозер Shantui SD16 30.09.22	за 2023г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.	-	1	-	(1)	-
Бетоносмеситель БП -1500(27.09.22)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	982	-	(982)	-

**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	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 480	1 480	1 480
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	169 509	(45 030)	34 331	-	(60 452)	-	(414)	-	1 229	-	144 618	(44 616)
	5530	за 2022г.	196 921	(45 030)	17 456	-	(46 648)	-	-	-	91	1 690	169 509	(45 030)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	80 741	(44 117)	1 257	-	(7 047)	-	(414)	-	-	-	74 951	(43 703)
	5531	за 2022г.	90 277	(44 117)	3 105	-	(12 641)	-	-	-	-	-	80 741	(44 117)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	14 390	(2 164)	13 597	-	(241)	-	-	-	-	-	27 747	(2 164)
	5532	за 2022г.	39 670	(2 164)	3 934	-	(29 214)	-	-	-	-	-	14 390	(2 164)
Прочая	5513	за 2023г.	74 378	-	19 476	-	(53 163)	-	(12)	-	1 229	-	41 920	-
	5533	за 2022г.	66 974	-	10 417	-	(4 793)	-	-	-	91	1 690	74 378	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	169 509	(45 030)	34 331	-	(60 452)	-	(414)	X	1 229	-	144 618	(44 616)
	5520	за 2022г.	196 921	(45 030)	17 456	-	(46 648)	-	-	X	91	1 690	169 509	(45 030)

## 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 договора	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	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	13 995	-	-	-	-	-	-	-	13 995
	5572	за 2022г.	13 995	-	-	-	-	-	-	-	13 995
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	1 119	-	-	(1 119)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	2 611	-	-	(1 492)	-	-	-	-	1 119
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	159 973	50 569	243	(48 314)	-	-	1 229	-	163 457
	5580	за 2022г.	246 821	49 480	-	(138 110)	-	-	91	1 690	159 973
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	555	79	243	(111)	-	-	-	-	765
	5581	за 2022г.	6 920	199	-	(6 564)	-	-	-	-	555
авансы полученные	5562	за 2023г.	56 987	79 623	-	(37 518)	-	-	-	-	99 092
	5582	за 2022г.	129 161	41 491	-	(113 664)	-	-	-	-	56 987
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	27 694	11 895	-	(174)	-	-	809	-	40 224
	5583	за 2022г.	35 578	-	-	(8 181)	-	-	91	207	27 694
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	74 448	(41 250)	-	(10 512)	-	-	420	-	23 106
	5586	за 2022г.	74 893	7 790	-	(9 719)	-	-	-	1 483	74 448
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	159 973	50 569	243	(48 314)	-	X	1 229	-	163 457
	5570	за 2022г.	246 821	49 480	-	(138 110)	-	X	91	1 690	159 973

**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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	287 404	411 400
Расходы на оплату труда	5620	163 565	175 392
Отчисления на социальные нужды	5630	50 915	53 957
Амортизация	5640	23 332	24 603
Прочие затраты	5650	93 684	123 059
Итого по элементам	5660	618 900	788 411
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(41 278)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	31 819	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	650 719	747 133

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32 564	24 000	(19 593)	-	36 971

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рябко Наталья Васильевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.