

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	49 936	-	-	-	49 936	
	5170	за 2022 г.	-	49 936	-	-	49 936	
в том числе:								
права пользования недрами месторождения «Подозерье-3»	5161	за 2023 г.	49 936	-	-	-	49 936	
	5171	за 2022 г.	-	49 936	-	-	49 936	
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-	

Руководитель _____
(подпись)

Белорусцев Эдуард
Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 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 2023 г.	23 752	409 155	-	(411 715)	21 192	
	5250	за 2022 г.	25 065	375 514	-	(376 827)	23 752	
в том числе:								
Транспортные средства	5241	за 2023 г.	-	409 155	-	(409 155)	-	
	5251	за 2022 г.	-	259 927	-	(259 927)	-	
Здания	5242	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5252	за 2022 г.	-	374	-	(374)	-	
Сооружения	5243	за 2023 г.	18 077	-	-	-	18 077	
	5253	за 2022 г.	18 077	-	-	-	18 077	
Офисное оборудование	5244	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование	5245	за 2023 г.	5 675	-	-	(2 560)	3 115	
	5255	за 2022 г.	6 988	115 213	-	(116 526)	5 675	

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	В том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	В том числе:
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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	24 996	33 600	33 600
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	368 812	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	118 208	374 689	374 689
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)


Белорусцев Эдуард
Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	896 883	(121)	-	(78)	78	-	-	-	896 805	(43)	
	5311	за 2022 г.	896 883	(121)	-	-	-	-	-	-	896 883	(121)	
В том числе:													
Акции	5302	за 2023 г.	19	(10)	-	(10)	10	-	-	-	9	-	
	5312	за 2022 г.	19	(10)	-	-	-	-	-	-	19	(10)	
Займы	5303	за 2023 г.	896 864	(111)	-	(68)	68	-	-	-	896 796	(43)	
	5313	за 2022 г.	896 864	(111)	-	-	-	-	-	-	896 864	(111)	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	4 900	(50)	-	-	-	-	4 850	-	
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
В том числе:													
	5306	за 2023 г.	-	-	4 900	(50)	-	-	-	-	4 850	-	
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	896 883	(121)	4 900	(128)	78	-	-	-	901 655	(43)	
	5310	за 2022 г.	896 883	(121)	-	-	-	-	-	-	896 883	(121)	

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	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
В том числе:				
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Белорусцев Эдуард
Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	128 123	-	128 123	982 463	(1 004 759)	-	-	X	105 831	-	105 831	
	5420	за 2022 г.	72 396	-	72 396	1 041 383	(985 656)	-	-	X	128 123	-	128 123	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	79 532	-	79 532	211 680	(202 576)	-	-	(640)	87 996	-	87 996	
	5421	за 2022 г.	63 115	-	63 115	634 082	(7 367)	-	-	(610 298)	79 532	-	79 532	
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	116 124	(116 124)	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	132	(132)	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022 г.	-	-	-	90	(90)	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	46 915	-	46 915	648 782	(685 923)	-	-	4 264	14 038	-	14 038	
	5425	за 2022 г.	8 735	-	8 735	404 801	(978 199)	-	-	611 578	46 915	-	46 915	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	5507	за 2023 г.	1 676	-	1 676	5 745	-	-	-	(3 624)	3 797	-	3 797	
	5527	за 2022 г.	546	-	546	2 410	-	-	-	(1 280)	1 676	-	1 676	

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	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Белорусhev Заурad
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

25 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	выбыло	возврата резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	35 920	-	-	15 447	-	-	-	-	-	-	51 367	-
	5521	за 2022 г.	19 636	-	-	15 606	-	-	-	-	-	-	35 920	-
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.	35 920	-	-	15 447	-	-	-	-	-	-	51 367	-
	5524	за 2022 г.	19 636	-	-	15 606	-	-	-	-	-	-	35 920	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	244 751	(106 132)	439 530	-	(241 980)	(3 911)	32 944	-	-	-	438 390	(73 188)
	5530	за 2022 г.	80 293	(2 152)	232 919	-	(66 512)	(1 271)	(103 980)	(678)	-	-	244 751	(106 132)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	220 079	(101 132)	411 413	-	(218 244)	(3 208)	32 944	-	-	-	410 042	(68 188)
	5531	за 2022 г.	27 782	(2 152)	215 632	-	(22 064)	(1 271)	(103 980)	-	-	-	220 079	(106 132)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	22 282	(5 000)	26 968	-	(21 061)	-	-	-	-	-	28 190	(5 000)
	5532	за 2022 г.	27 322	-	15 725	-	(20 766)	-	-	-	-	-	22 282	-
Прочая	5513	за 2023 г.	2 390	-	1 149	-	(2 675)	(706)	-	-	-	-	158	-
	5533	за 2022 г.	25 189	-	1 562	-	(23 683)	-	-	-	-	-	2 390	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	280 671	(106 132)	439 530	-	(241 980)	(3 911)	32 944	-	-	-	489 757	(73 188)
	5520	за 2022 г.	99 929	(2 152)	232 919	-	(66 512)	(1 271)	(103 980)	X	-	-	280 671	(106 132)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	81 349	8 161	191 951	85 819	9 394	7 242
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	73 407	5 220	178 629	72 497	4 021	1 869
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	7 942	2 941	13 322	13 322	5 373	5 373
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление				выбыло				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность		
											Изменения за период	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	678 240	139 995	-	(85 065)	-	(277 920)	-	-	-	455 250
в том числе:	5571	за 2022 г.	368 783	56 822	-	(35 000)	-	287 635	-	-	-	678 240
кредиты	5552	за 2023 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	35 000	50 000	-	(35 000)	-	(277 920)	-	-	-	50 000
займы	5563	за 2023 г.	593 965	-	-	(35 065)	-	-	-	-	-	280 980
	5573	за 2022 г.	306 330	-	-	-	-	287 635	-	-	-	593 965
прочая	5554	за 2023 г.	34 275	139 995	-	-	-	-	-	-	-	174 270
	5574	за 2022 г.	27 453	6 822	-	-	-	-	-	-	-	34 275
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	933 751	654 076	56 395	(416 823)	(3 294)	277 920	-	X	X	1 502 025
в том числе:	5580	за 2022 г.	722 750	645 508	48 574	(195 446)	-	(287 635)	-	-	-	933 751
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	607 276	373 892	-	(319 216)	(3 294)	-	-	-	-	658 658
	5581	за 2022 г.	341 370	403 709	-	(137 803)	-	-	-	-	-	607 276
авансы полученные	5562	за 2023 г.	6 202	73 758	-	(169)	-	-	-	-	-	79 791
	5582	за 2022 г.	19	6 202	-	(19)	-	-	-	-	-	6 202
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	5 519	99 025	-	(5 517)	-	-	-	-	-	99 027
	5583	за 2022 г.	11 697	5 519	-	(11 697)	-	-	-	-	-	5 519
кредиты	5564	за 2023 г.	-	50 000	-	(10 000)	-	-	-	-	-	40 000
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	295 113	43 000	56 395	(75 943)	-	277 920	-	-	-	596 485
	5585	за 2022 г.	351 676	224 100	48 574	(41 601)	(287 635)	-	-	-	-	295 113
прочая	5566	за 2023 г.	19 641	14 401	-	(5 978)	-	-	-	-	-	28 064
	5586	за 2022 г.	17 989	5 978	-	(4 326)	-	-	-	-	-	19 641
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023 г.	1 611 991	794 071	56 395	(601 889)	(3 294)	-	-	X	X	1 957 275
Итого	5570	за 2022 г.	1 091 533	702 330	48 574	(230 446)	-	X	-	-	-	1 611 991

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	210 605	66 706	110 945
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	65 910	66 706	110 945
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
заемные средства	5593	144 695	-	-

Руководитель

(подпись)

Бенорусцев Эдуард
Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	387 385	705 572
Расходы на оплату труда	5620	232 610	147 170
Отчисления на социальные нужды	5630	47 466	29 250
Амортизация	5640	100 923	45 717
Прочие затраты	5650	83 959	88 399
Итого по элементам	5660	852 343	1 016 108
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(38 179)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	32 876	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	887 442	978 199

Руководитель

(подпись)



Белорусцев Эдуард

Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 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	4 048	24 297	(11 741)	-	16 603
в том числе:						
Резервы на отпуски ЗАО ЭТ	5701	4 048	24 297	(11 741)	-	16 603

Руководитель

(подпись)

Белорусцев Эдуард
Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 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	164 704	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	164 704	-	-
в том числе:				
	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Белорусцев Эдуард
Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Белорусчев Эдуард

Юревич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 марта 2024 г.