

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ХАКЕЛЬ»
(АО «Хакель»)

188510, Рф, Ленинградская область, Ломоносовский
муниципальный район, Вилпозское городское поселение, тер. Южная часть
производственной зоны Горелово, ул. Сименса, д. 2/4, пом. 314

тел./факс: +7 (812) 207-47-05
e-mail: info@hakei.ru, www.hakei.ru
ОКПО 79740390; ОГРН 1057813311258;
ИНН 7816380367; КПП 472501001

Единица измерения – тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023г (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		Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	404	(167)	1 794	(110)	97	(78)	-	-	2 089	(148)
	5110	за 2022г.	281	(113)	124	-	-	(55)	-	-	404	(167)
в том числе:												
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	215	(55)	143	-	-	(25)	-	-	358	(80)
	5111	за 2022г.	91	(38)	124	-	-	(17)	-	-	215	(55)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023г.	189	(113)	1 651	(110)	97	(53)	-	-	1 731	(68)
	5112	за 2022г.	189	(75)	-	-	-	(38)	-	-	189	(113)

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

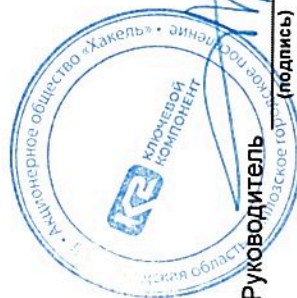
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	2 900	(117)	509	-	-	3 409	(424)
	5150	за 2022г.	-	-	2 900	-	-	2 900	(117)
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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.	200	-	-	-	200
	5170	за 2022г.	970	2 130	-	(2 900)	200
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	416	2 576	-	(1 624)	1 368
	5190	за 2022г.	37	502	-	(124)	416
в том числе:	5181	за 2023г.	416	2 576	-	(1 624)	1 368
	5191	за 2022г.	37	502	-	(124)	416



Руководитель
Вдов Виктор Петрович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	425 133	(47 423)	95 392	(2 460)	316	(38 450)	-	-	518 065	(85 556)
	5210	за 2022г.	400 412	(26 839)	25 803	(1 082)	-	(20 585)	-	-	425 133	(47 423)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2023г.	86 478	-	-	-	-	-	-	-	86 478	-
	5211	за 2022г.	83 728	-	2 750	-	-	-	-	-	86 478	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	35 285	(13 540)	37 032	(184)	184	(10 407)	-	-	72 134	(23 762)
	5212	за 2022г.	22 225	(9 679)	13 060	-	-	(3 861)	-	-	35 285	(13 540)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	35 622	(9 292)	4 252	-	-	(5 854)	-	-	39 874	(15 146)
	5213	за 2022г.	31 693	(4 875)	3 929	-	-	(4 417)	-	-	35 622	(9 292)
Здания	5204	за 2023г.	248 051	(18 922)	27 434	-	-	(12 523)	-	-	275 485	(31 445)
	5214	за 2022г.	247 715	(9 456)	336	-	-	(9 466)	-	-	248 051	(18 922)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	11 156	(2 217)	11 676	(114)	114	(3 156)	-	-	22 718	(5 259)
	5215	за 2022г.	6 510	(884)	4 647	-	-	(1 333)	-	-	11 156	(2 217)
Транспортные средства	5206	за 2023г.	7 283	(3 162)	9 009	-	-	(6 189)	-	-	16 292	(9 352)
	5216	за 2022г.	7 283	(1 807)	1 082	(1 082)	-	(1 355)	-	-	7 283	(3 162)
Сооружения	5207	за 2023г.	1 258	(290)	5 989	(2 163)	18	(320)	-	-	5 084	(592)
	5217	за 2022г.	1 258	(138)	-	-	-	(153)	-	-	1 258	(290)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	31 489	(2 404)	2 163	(27 635)	2 048	(192)	-	-	6 017	(548)
	5230	за 2022г.	30 367	(1 159)	1 123	-	-	(1 245)	-	-	31 489	(2 404)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2023г.	1 082	(84)	-	(1 082)	168	(84)	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	1 082	-	-	(84)	-	-	1 082	(84)
Сооружения	5222	за 2023г.	-	-	2 163	-	-	(108)	-	-	2 163	(108)
	5232	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5223	за 2023г.	30 408	(2 320)	-	(26 553)	1 880	-	-	-	3 855	(440)
	5233	за 2022г.	30 367	(1 159)	41	-	-	(1 160)	-	-	30 408	(2 320)

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.	1 733	101 107	(1 055)	(67 758)	34 027
	5250	за 2022г.	-	27 577	-	(25 844)	1 733
Строительство объектов основных средств	5241	за 2023г.	1 407	24 194	-	(4 708)	20 894
	5251	за 2022г.	-	1 785	-	(377)	1 407
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2023г.	325	76 913	(1 055)	(63 050)	13 133
	5252	за 2022г.	-	25 792	-	(25 467)	325

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	1 540	525
в том числе:			
Производственно-складской комплекс со встроенными офисными помещениями	5261	881	377
Система структурированных кабельных систем (СКС)	5262	300	77
Сервер Dell R750(R750-CTO-51025-01)	5263	359	-
Система контроля и управления доступом (СКУД)	5264	-	70
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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 коррективная	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	294	-	5 651	(294)	-	-	-	5 651	-
	5311	за 2022г.	569	-	-	(275)	-	-	-	294	-
в том числе:											
Займ	5302	за 2023г.	294	-	5 651	(294)	-	-	-	5 651	-
	5312	за 2022г.	569	-	-	(275)	-	-	-	294	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	647 370	-	11 526 394	(11 461 107)	-	-	-	712 657	-
	5315	за 2022г.	484 395	-	10 606 153	(10 443 178)	-	-	-	647 370	-
в том числе:											
Займ	5306	за 2023г.	449	-	1 040	(269)	-	-	-	1 220	-
	5316	за 2022г.	444	-	270	(265)	-	-	-	449	-
Векселя	5307	за 2023г.	47 221	-	59 341	(96 395)	-	-	-	10 167	-
	5317	за 2022г.	4 981	-	91 510	(49 270)	-	-	-	47 221	-
Депозиты	5308	за 2023г.	599 700	-	11 466 013	(11 364 443)	-	-	-	701 270	-
	5318	за 2022г.	478 970	-	10 514 373	(10 393 643)	-	-	-	599 700	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	647 664	-	11 532 045	(11 461 401)	-	-	-	718 308	-
	5310	за 2022г.	484 964	-	10 606 153	(10 443 453)	-	-	-	647 664	-

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	10 167	47 221	4 981
в том числе:				
Векселя (банковская гарантия)	5321	10 167	47 221	4 981
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Руководитель _____
Вдов Виктор Петрович
(расшифровка подписи)

1 апреля 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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	257 302	-	257 302	2 210 394	(2 013 295)	-	X	454 401	-	454 401	
	5420	за 2022г.	133 287	-	133 287	1 324 643	(1 200 897)	-	X	257 302	-	257 302	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	162 752	-	162 752	544 371	(412 986)	-		294 137	-	294 137	
	5421	за 2022г.	74 787	-	74 787	322 240	(234 275)	-		162 752	-	162 752	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	29 964	-	29 964	488 966	(474 535)	-		44 395	-	44 395	
	5422	за 2022г.	21 311	-	21 311	318 147	(309 493)	-		29 964	-	29 964	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	34 192	-	34 192	296 401	(271 212)	-		59 381	-	59 381	
	5423	за 2022г.	24 783	-	24 783	206 429	(197 019)	-		34 192	-	34 192	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	517	(517)	-		-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	62	(62)	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	28 883	-	28 883	712 916	(686 150)	-		55 648	-	55 648	
	5425	за 2022г.	10 069	-	10 069	380 716	(361 903)	-		28 883	-	28 883	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	165 663	(165 663)	-		-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	95 244	(95 244)	-		-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2023г.	1 511	-	1 511	1 560	(2 232)	-		839	-	839	
	5427	за 2022г.	2 337	-	2 337	1 806	(2 631)	-		1 511	-	1 511	

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____ (подпись)
Вдов Виктор Петрович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года					выбыло					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосро- чную зadolжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую зadolжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую зadolжен- ность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	32 570	-	308 039	-	(32 570)	-	-	-	-	-	-	-	308 039	-
	5521	за 2022г.	-	-	32 570	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 570	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	32 570	-	308 039	-	(32 570)	-	-	-	-	-	-	-	308 039	-
	5523	за 2022г.	-	-	32 570	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 570	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	123 248	(1 007)	3 728 197	-	(3 583 673)	(12)	(17)	-	-	-	-	-	267 772	(1 369)
	5530	за 2022г.	58 672	(1 680)	2 254 103	-	(2 189 528)	(707)	(39)	-	-	-	-	-	123 248	(1 007)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	57 275	(775)	2 215 362	-	(2 128 808)	-	-	-	-	-	-	-	143 829	(781)
	5531	за 2022г.	26 657	(1 442)	1 496 572	-	(1 465 954)	(697)	-	-	-	-	-	-	57 275	(775)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	27 478	(232)	651 004	-	(615 520)	(12)	(17)	-	-	-	-	-	62 961	(588)
	5532	за 2022г.	7 853	(238)	363 391	-	(343 766)	(9)	(39)	-	-	-	-	-	27 478	(232)
Прочая	5513	за 2023г.	38 494	-	861 832	-	(839 345)	-	-	-	-	-	-	-	60 981	-
	5533	за 2022г.	24 162	-	394 141	-	(379 809)	-	-	-	-	-	-	-	38 494	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	155 818	(1 007)	4 036 236	-	(3 616 243)	(12)	(17)	-	-	-	-	-	575 811	(1 369)
	5520	за 2022г.	58 672	(1 680)	2 286 673	-	(2 189 528)	(707)	(39)	-	-	-	-	-	155 818	(1 007)

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)
 Вдов Виктор Петрович
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	561 804	296 340
Расходы на оплату труда	5620	354 461	201 125
Отчисления на социальные нужды	5630	61 420	36 715
Амортизация	5640	36 798	21 945
Прочие затраты	5650	131 068	106 889
Итого по элементам	5660	1 145 551	663 014
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(166 386)	(36 876)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	979 165	626 138

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



Руководитель
(подпись)
Вдов Виктор Петрович
(расшифровка подписи)

1 апреля 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	6 938	26 227	(21 269)	(53)	11 843



Руководитель
Вдов Виктор Петрович
(расшифровка подписи)

1 апреля 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	1 937	1 747	3 250
в том числе:				
Обеспечительные платежи	5801	1 937	1 747	3 250
Выданные - всего	5810	10 665	49 775	5 013
в том числе:				
Векселя	5811	10 167	47 221	4 981
Обеспечительные платежи	5812	498	2 554	32



Руководитель _____ (подпись)
Вдов Виктор Петрович
 _____ (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.


**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ХАКЕЛЬ»
(АО «Хакель»)**

188510, Россия, ЛО., Ломоносовский м.р-н, Виллозское
г.п., тер. Южная часть ПЗ Горелово, ул. Сименса, д. 2/4,
пом. 314, тел.: +7 (812) 207-47-05, e-mail: info@hakil.ru,
www.hakil.ru

ОКПО 79740390; ОГРН 1057813311258;
ИНН 7816380367; КПП 472501001

Единица измерения – тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г

АО «Хакель» зарегистрировано 23.12.2005 года в МИ ФНС России по №15 г. Санкт-Петербурга.
Уставный капитал составляет 28 тыс. руб. Количество акций 28. Номинальная стоимость 1 акции 1000,00
рублей.

Адрес местонахождения: 188510, РФ, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район,
Виллозское городское поселение, тер. Южная часть производственной зоны Горелово, ул. Сименса, д.2/4, пом. 314.
Среднесписочная численность за 2023 год составила – 180 человек.

Организационная структура компании:

1. Дирекция
2. Коммерческая служба: коммерческий отдел, дивизион по работе с отраслевыми заказчиками, отдел управления продуктом
3. Отдел маркетинга
4. Отдел управления персоналом
5. Производство, отдел планирования производства
6. Служба закупок и логистики
7. Служба информационных технологий
8. Служба качества
9. Служба разработок
10. Финансовый отдел
11. Юридический отдел
12. Служба главного инженера

В 2023 году открыты подразделения без выделения на отдельный баланс: Обособленное подразделение на Красуцкого, Обособленное подразделение на Марата.

№ п/п	Наименование Обособленного подразделения	Место нахождения
1	Обособленное подразделение на Красуцкого	196084, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Красуцкого, д. 4, лит.А, пом. 317
2	Обособленное подразделение на Марата	191119, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 69-71, лит.А, часть пом.9-Н

Общество не имеет филиалов и представительств.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

Основным видом деятельности Общества является производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры.

Основными доходами Общества являются поступления от покупателей за электрическое оборудование (устройства защиты от перенапряжений).

Компания занимается поставками оборудования на экспорт в страны таможенного союза и дальнего зарубежья.

Сведения о бенефициарных владельцах АО «Хакель»

ФИО	Доля в УК руб. (%)
Кадуков А. Е.	100%

Структура роста продаж представлена в таблице:

Период	Выручка от продаж всего, без НДС, тыс.руб.
2023г.	1 813 414,7

Операций по оплате договоров покупателями в неденежной форме в 2023г не было.

Основными расходами Общества являются стоимость материалов, товаров, оплата труда, страховые взносы, арендная плата, амортизация основных фондов, командировочные расходы, расходы на сертификацию продукции, расходы на рекламу, расходы на обучение и повышение квалификации сотрудников, расходы на таможенное оформление, расходы на создание нормальных условий труда, услуги связи, услуги сторонних организаций.

Основными прочими доходами являются курсовые разницы, проценты к получению по депозитам.

Основными прочими расходами Общества являются курсовые разницы, убытки от покупки валюты, а также услуги банка.

В 2023 году компания осуществляла операции по покупке валюты для оплаты товаров иностранным поставщикам.

Курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличных от счета учета финансовых результатов организации, нет. Курс валюты, по имеющимся на 31.12.2023 года обязательствам, равен 1 EUR = 99,1919 руб., 1 USD = 89,6883 руб., 1 CNY = 12,5762 руб.

Состав НМА: исключительные права на товарные знаки, прочие нематериальные активы.

Первоначальная стоимость на 01.01.2023г. составила – 404,3 т.р., накопленная амортизация на 01.01.2023г. – 167,2 т.р., поступило НМА за 2023г. – 1 794,4 т.р., выбыло НМА за 2023г. – 110,0 т.р., начислено амортизации за 2023г. – 78,4 т.р., выбыло накопленной амортизации за 2023г. – 97,2 т.р., первоначальная стоимость на 31.12.2023г. составила – 2 088,7 т.р., накопленная амортизация на 31.12.2023г. – 148,4 т.р.

Состав основных средств: земельные участки, транспортные средства, здание, сооружения, офисное оборудование, производственное оборудование и хозяйственный инвентарь.

Обществом установлен лимит стоимости основных средств в размере 100 тыс. руб. Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем их признания в бухгалтерском учете.

Часть здания, предназначенная для сдачи в аренду, классифицирована как инвестиционная недвижимость. В бухгалтерской отчетности инвестиционная недвижимость отражена в составе доходных вложений.

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2023г. составила – 425 132,9 т.р., накопленная амортизация на 01.01.2023г. – 47 423,5 т.р., поступило основных средств за 2023г. – 67 757,4 т.р., возвращено из доходных вложений за 2023г. – 27 634,8 т.р., выбыло основных средств за 2023г. – 297,5 т.р., переведено в доходные



вложения за 2023г. – 2 162,5 т.р., начислено амортизации за 2023г. – 38 450,0 т.р., выбыло накопленной амортизации за 2023г. – 315,6 т.р., первоначальная стоимость на 31.12.2023г. составила – 518 065,1 т.р., накопленная амортизация на 31.12.2023г. – 85 555,9 т.р.

Первоначальная стоимость доходных вложений на 01.01.2023г составила – 31 489,7 т.р., начислено амортизации за 2023г. – 192,2 т.р, первоначальная стоимость доходных вложений на 31.12.2023г. составила – 6 017,4 т.р., накопленная амортизация на 31.12.2023г – 548,1 т.р.

Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2023г. составили – 34 026,8 т.р.

Учет товарно-материальных запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019. Товарно-материальные запасы в течение 2023 года принимались к учету по фактической стоимости, при списании товарно-материальных запасов в производство, а также при продаже оценка производилась по средней себестоимости. В составе товарно-материальных запасов в течение 2023 года учитывались производственные материалы, товары, готовая продукция, полуфабрикаты, рекламные материалы, канцтовары и прочие. В залог ТМЦ не передавались. Резерва под обесценение создано не было.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2023г.

Объекты учета аренды классифицируются у арендодателя в качестве объектов операционной аренды.

Доходы от операционной аренды за 2023г составили:

в виде фиксированных платежей – 2 323,6 т.р.,

в виде переменных арендных платежей - отсутствуют.

Доходы и расходы по операциям по брокерскому счету, в т.ч. связанные с торговлей акциями, отражены в отчете о финансовых результатах за 2023 год как прочие доходы свернуто.

Полученных займов и кредитов нет.

По состоянию на 31.12.2023г. в составе долгосрочных финансовых вложений Общества числятся процентные займы по сроку погашения больше 12 месяцев после отчетной даты в сумме 5 561,3 т.р.

По состоянию на 31.12.2023г. в составе краткосрочных финансовых вложений Общества числятся:

- процентные займы по сроку погашения меньше 12 месяцев после отчетной даты – 1 220,0 т.р.
- депозиты – 201 270,0 т.р.
- векселя – 10 167,3 тыс.р.

В 2023 году Общество осуществляло операции с взаимозависимыми лицами, а именно: выплачивалась заработная плата.

Лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит АО «Хакель»:

№ п/п	Характер отношений со связанными сторонами	Полное наименование юридического лица - связанной стороны или физического лица - связанной стороны	Виды операций со связанными сторонами	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), тыс.руб.
1	Общие акционеры	АО «ТЭЗИЗ»	Перечисление предоплаты в счет предстоящих покупок товаров	-
			Покупка товаров, услуг	5 409,5
			Получено авансов в счет предстоящих поставок товаров	-
			Продажа товаров, услуг	2 970,0
			Кредиторская задолженность на 31.12.2023	16 313,9



			Дебиторская задолженность на 31.12.2023	185,4
2	Общие акционеры	ООО «НПК «ИнТЭМЗ»	Выдан займ на 31.12.2023	180,0

В 2023г был сформирован Совет директоров АО «Хакель».

Размер оплаты труда управленческому персоналу за 2023 год составил 92 346,7 тыс.руб.

Дебиторами Общества являются покупатели, поставщики, зависимые лица, таможенные органы, бюджет и прочие.

Кредиторами являются поставщики, покупатели, бюджет и прочие.

Затрат на освоение природных ресурсов в 2023г. не было.

Договоров об участии в совместной деятельности заключено не было.

Операций по получению государственной помощи в 2023г. не было.

Каких-либо изменений, связанных с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности, после отчетной даты не произошло. Компания не планирует крупные сделки, связанные с приобретением или выбытием основных средств и финансовых вложений.

Организация планирует продолжать деятельность в течение 12 месяцев с отчетной даты.

01 апреля 2024 года.
дата отправки расчета



Руководитель предприятия (организации)

подпись

Вдов В.П.

расшифровка подписи