



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СИЛУР»
(ООО «СИЛУР»)

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023 ГОД**

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР



Д.В. СЫТЧЕНКО

СОДЕРЖАНИЕ

1	Организация и виды деятельности	3
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
3	Корректировка показателей бухгалтерской отчетности.....	4
4	Информация об учетной политике	5
5	Основные средства и незавершенное капитальное строительство	6
6	Прочие внеоборотные активы	7
7	Запасы, налог на добавленную стоимость	7
8	Финансовые вложения	8
9	Денежные средства.....	8
10	Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства.....	8
11	Налоговая задолженность.....	9
12	Капитал.....	10
13	Доходы и расходы	10
14	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	12
15	События, произошедшие после отчетной даты.....	13
16	Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы. ..	13
17	Операции со связанными сторонами.....	14
18	Информация по прекращаемой деятельности	14
19	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества	14
20	Сопутствующая информация	14
20.1	Вопросы защиты окружающей среды	14
20.2	Страхование	14
	Приложения	14

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СИЛУР» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31.12.2023 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

ООО «СИЛУР» (далее по тексту «Общество») зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г.Екатеринбурга, свидетельство о государственной регистрации серия 66 № 005635682 от 14.02.2008 года.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Место нахождения Общества

Российская Федерация, 624000, Свердловская область, Сысертский район, г. Арамиль, пер. Речной, 1г.

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров является коллегиальным органом управления Общества, осуществляющим общее руководство деятельностью, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральными законами и уставом Общества к компетенции общего собрания участников и Единоличного исполнительного органа.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату: Генеральный директор – Сытченко Дмитрий Валерьевич.

Руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с уставом осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором, который подотчетен общему собранию участников Общества и Совету директоров Общества. Коллегиальный исполнительный орган Общества уставом Общества не предусмотрен.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества участники Общества рассматривают вопрос об избрании ревизионной комиссии или об избрании независимой аудиторской организации (аудита), которая будет исполнять функции ревизионной комиссии.

1.2. Структура уставного капитала

В течение отчетного периода произошла смена учредителей Общества. До 22 ноября 2023 года основным учредителем являлся Петренко Александр Александрович.

По состоянию на отчетную дату учредителями в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование	ИНН	Размер доли, %%	Номинальная стоимость доли, руб.
1	ООО "ХЕСОНГ ТЕХНОЛОГИИ"	9727052897	45	68 676 787,12

2	АО "ИНТЕЛТЕХЭКСПОРТ"	7814808840	45	68 676 787,12
3	Ильичев Сергей Викторович	526213045290	10	15 261 508,25

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- Производство металлоконструкций и оборудования из черных металлов.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за отчетный период составляла 198 человек.

2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

3 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Корректировка входящих остатков бухгалтерской отчетности

Согласно ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» выявленные ошибки отражаются в бухгалтерской отчетности за прошлые периоды ретроспективно в отношении сравнительных показателей. В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности осуществлена корректировка входящих остатков.

Таблица 1
Изменение входящих остатков бухгалтерского баланса (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности 31.12.2021	Данные предыдущей отчетности 31.12.2022	Данные текущей отчетности 31.12.2021 / 31.12.2022	Изменения 31.12.2021 / 31.12.2022	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
Отложенные налоговые активы	1180	144 076	130 858	144 076 / 130 677	- / (181)	Исправление ошибок при формировании бухгалтерской
Дебиторская задолженность	1230	130 660	135 804	137 642 / 152 170	6 982 / 16 366	
Прочие оборотные активы	1260	135 664	19 719	128 681 / 3 711	(6 983) / (16 008)	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(53 879)	(52 587)	(53 879) / (52 979)	- / (392)	

Отложенные налоговые обязательства	1420	115 458	105 189	115 458 / 105 219	- / 30	отчетности
Кредиторская задолженность	1520	388 808	537 968	388 808 / 538 507	- / 539	

Таблица 2
Изменение показателей Отчета о финансовых результатах за аналогичный период (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности	Данные текущей отчетности	Изменения	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
Налог на прибыль	2410	(3 945)	(4 336)	(391)	Исправление ошибок при формировании бухгалтерской отчетности
в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(995)	(1 176)	(181)	
отложенный налог на прибыль	2412	(2 949)	(3 160)	(211)	
Чистая прибыль (убыток)	2400	1 333	942	(391)	

Таблица 3
Изменение показателей Отчета об изменениях капитала за аналогичный период (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр. // № графы	Данные предыдущей отчетности 31.12.2021	Данные предыдущей отчетности 31.12.2022	Данные текущей отчетности 31.12.2021 / 31.12.2022	Изменения 31.12.2021 / 31.12.2022	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
Увеличение капитала - всего:	3210 / 5	16 795	1 292	16 795 / 900	- / (392)	Исправление ошибок при формировании бухгалтерской отчетности
в том числе: чистая прибыль	3211 / 5	16 795	1 292	16 795 / 900	- / (392)	
Величина капитала на 31 декабря 2022г.	3200 / 5	-	(52 587)	- / (52 979)	- / (392)	
Величина капитала на 31 декабря 2022г.	3200 / 6	-	130 320	- / 129 928	- / (392)	
Чистые активы	3600	129 028	130 320	129 028 / 129 928	- / (392)	

Таблица 4
Изменение показателей Отчета о движении денежных средств за аналогичный период (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности	Данные текущей отчетности	Изменения	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	

4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика

организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которая состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности, которая состоит в том, что Общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества за 2023 год, отражены в соответствующих разделах Пояснений.

5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, – по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, – по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- | | |
|-------------------------|------------------|
| – Здания | от 15 до 100 лет |
| – Сооружения | от 7 до 30 лет |
| – Машины и оборудование | от 2 до 16 лет |

Объекты, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражены в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом, независимо от стоимости в составе основных средств отражены:

- здания;

- сооружения;
- транспортные средства.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости. После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств не производилась.

Предприятие применяет положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Информация об основных средствах приведена в приложении № 2.

6 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты, а также авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

- равномерный.

Таблица 5
Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на начало периода	стоимость на конец периода
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев, всего	-	-
в том числе по видам: программное обеспечение	-	-
Иные прочие внеоборотные активы, всего	1 866	-
в том числе: авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств	1866	-
Всего	1 866	-

7 Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средней себестоимости.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации.

Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Информация о запасах приведена в приложении № 4.

Материалы, принятые в производство для переработки, принадлежащие другим юридическим лицам, отражаются на забалансовом счете 003. Стоимость данного имущества на начало периода составляла 0 тыс. руб., на конец отчетного периода составляет 6 294 тыс. руб.

8 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оценивались по фактическим затратам на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах). В последующем финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоценивались.

По предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Общество имело долю в уставном капитале ООО «СИЛУР ИНЖИНИРИНГ» на начало периода в сумме 99 тыс. руб., на конец отчетного периода составляет 0 тыс. руб. в связи с ликвидацией предприятия.

Информация о финансовых вложениях приведена в приложении № 3.

9 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011¹. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

В составе имеющихся у Общества сумм денежных средств отсутствуют суммы не доступные для использования самим Обществом.

10 Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создавался по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостач и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности, прочих обязательствах приведена в приложении № 5.

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

Расшифровка строк «Прочая дебиторская задолженность» и «Прочая кредиторская задолженность» приведена в таблицах №№ 6, 7:

Таблица 6

Информация о прочей дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Прочая дебиторская задолженность	период	остаток на начало периода		остаток на конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2023	11 903	-	1 680	-
	2022	16 976	-	11 903	-
в т.ч.: <i>Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов</i>	2023	727	-	49	-
	2022	870	-	727	-
<i>Задолженность перед работниками общества</i>	2023	6	-	26	-
	2022	510	-	6	-
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	2023	11 170	-	1 605	-
	2022	15 596	-	11 170	-

Таблица 7

Информация о прочей кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Прочая кредиторская задолженность	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2023	164 261	211 501
	2022	115 679	164 261
в т.ч.: <i>Задолженность перед работниками общества</i>	2023	-	50
	2022	94	-
<i>Задолженность по арендным платежам</i>	2023	51 624	98 790
	2022	-	51 624
<i>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	2023	112 637	112 661
	2022	115 486	112 637
<i>Прочие кредиторы</i>	2023	-	-
	2022	99	-

11 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2023 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 18 047 тыс. руб., задолженность перед государственными внебюджетными фондами 404 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

12 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 152 615 тыс. руб.

Чистая прибыль за отчетный период составила (240 518) тыс. руб.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также сумму добавочного капитала. На 31.12.2023 добавочный капитал сформирован в сумме 30 292 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили (110 589) тыс. руб. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (129 928 тыс. руб.) составило 240 518 тыс. руб. или (154%). Чистые активы Общества на отчетную дату меньше его уставного капитала на 263 204 тыс. руб.

13 Доходы и расходы

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Таблица 8
Доходы (тыс.руб.)

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	494 635	420 920
В том числе:		
<i>Производство металлоконструкций и оборудования из черных металлов</i>	<i>494 635</i>	<i>413 474</i>
<i>Реализация покупных товаров</i>	<i>-</i>	<i>7 446</i>

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Статья отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Таблица 9
Расходы (тыс.руб.)

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(392 070)	(339 735)
В том числе:		
<i>Производство металлоконструкций и оборудования из черных металлов</i>	(392 070)	(332 955)
<i>Стоимость покупных товаров</i>	-	(6 780)
<i>прочие услуги</i>	-	-
Коммерческие расходы	(25 760)	(32 601)
Управленческие расходы	(55 521)	(47 609)
Проценты к получению	97	203
Проценты к уплате	(39 119)	(40 880)
Прочие доходы, всего	31 207	124 159
В том числе:		
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	10 733	5 718
В том числе:		
<i>Доходы от продажи товарно-материальных ценностей</i>	2 400	5 718
<i>Доходы от продажи основных средств</i>	8 333	-
<i>Выручка от продажи акций, долей</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия долгосрочных векселей</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия краткосрочных векселей</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия облигаций</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия прочих финансовых вложений</i>	-	-
<i>Доходы от продажи прочего имущества</i>	-	-
<i>Иные прочие доходы</i>	20 474	118 441
В том числе:		
Курсовые разницы	4 637	5 025
Списание дебиторской задолженности	-	2 089
Доходы от прощения займов	-	82 000
Доходы от продажи валюты	7 238	-
Излишки	7 602	7 244
Штрафы, пени, неустойки по договорам	15	7 731
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, ставка дисконтирования, в т.ч.	8	11 029
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	8	11 029
Прочие доходы	974	3 323
Прочие расходы, всего	(312 071)	(79 179)
В том числе:		
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	(3 767)	(10 372)

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
В том числе: <i>Стоимость выбывших товарно-материальных ценностей</i>	(2 411)	(10 372)
<i>Остаточная стоимость выбывших основных средств</i>	(1 356)	-
<i>Стоимость выбывших долгосрочных векселей</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших краткосрочных векселей</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших акций, долей</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших облигаций</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших прочих финансовых вложений</i>	-	-
<i>Стоимость выбывшего прочего имущества</i>	-	-
<i>Иные прочие расходы</i>	(308 304)	(68 807)
В том числе: Курсовые разницы	(1 312)	(5 374)
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году (в т.ч. корректировка стоимости по соглашению сторон)	-	(15 825)
Расходы от продажи валюты	(7 359)	-
Расходы на гарантийное обслуживание продукции	(251 425)	-
Штрафы, пени	(30 064)	(12 084)
НДС, не принимаемый к вычету	-	-
Выплаты сотрудникам в период простоев и низкой загрузки производства	(9 993)	(12 823)
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	(27)	(9 486)
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	(27)	(9 486)
Прочие расходы	(8 124)	(13 215)

Информация о распределении расходов Общества по элементам затрат, признанных в Отчете о финансовых результатах, приведена в приложении № 6.

14 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Таблица 10
Информация об отложенных и постоянных
налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	(105 219)	(3 839)	14 612	(94 446)
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X	X	-	X
Отложенные налоговые активы	130 677	120 290	(72 979)	177 988
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X	X	-	X
Постоянные налоговые активы	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	-	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за отчетный период составил 0 тыс. руб.

У Общества имеется резерв по сомнительным долгам, который является источником временных разниц в сумме 5 163 тыс. руб.

15 События, произошедшие после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

16 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложении № 7.

17 Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 9.

18 Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности Общества отсутствует.

19 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Допущения непрерывности деятельности Общества неприменимо.

20 Сопутствующая информация

20.1 Вопросы защиты окружающей среды

Деятельность предприятия сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

Существенная информация по текущим обязательствам, связанным с защитой окружающей среды, и ликвидацией негативного воздействия деятельности Общества на окружающую среду раскрыта в соответствующих видам обязательств разделах настоящих Пояснений.

20.2 Страхование

Общество продолжает заниматься страхованием имущества, грузов, транспортировки. Однако на российском рынке страховых услуг риск приостановки деятельности, как правило, не является объектом страхования.

Приложения

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) – на 3 листах;
2. Основные средства – на 4 листах;

3. Финансовые вложения – на 2 листах;
4. Запасы – на 2 листах;
5. Дебиторская и кредиторская задолженность – на 3 листах;
6. Затраты на производство – на 1 листе;
7. Оценочные обязательства - на 1 листе;
8. Обеспечения обязательств - на 1 листе;
9. Информация о связанных сторонах – на 3 листах.

«22» марта 2024 года

**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	
					Поступило				Выбыло					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
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	-	-	-

1.3. 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:				
	5131	-	-	-

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		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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



22 марта 2024 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	13 064	2 244	-	(14 102)	1 205
	5250	за 2022г.	12 702	115 477	(1 981)	(113 134)	13 064
Рельсовый путь цеха №11, пер. Речной 4г	5241	за 2023г.	1 082	-	-	-	1 082
	5251	за 2022г.	1 082	-	-	-	1 082
Печь для ТО ОС072.00.00	5242	за 2023г.	123	-	-	-	123
	5252	за 2022г.	123	-	-	-	123
Рентгеновский аппарат Арсенал 2001ГС	5243	за 2023г.	1 083	-	-	(1 083)	-
	5253	за 2022г.	1 083	-	-	-	1 083
Рентгеновский аппарат Арсенал 200НС	5244	за 2023г.	1 083	-	-	(1 083)	-
	5254	за 2022г.	1 083	-	-	-	1 083
Комплект цифровой радиографии "Цифран" 1012	5245	за 2023г.	3 360	-	-	(3 360)	-
	5255	за 2022г.	3 360	-	-	-	3 360
Оснащение для Теплоизоляция и ветроотражение факельного ствола Сланцефть-Стнос	5246	за 2023г.	6 331	-	-	(6 331)	-
	5256	за 2022г.	-	6 331	-	-	6 331
Спектрометр лазерный портативный ЛИС-02	5247	за 2023г.	-	710	-	(710)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прокатная линия НУМ500D, серийный номер GM13088	5248	за 2023г.	-	1 188	-	(1 188)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фаскосниматель ФС-26, 380В, 1100Вт, угол 0-60 град., ширина фаски до 26мм, фреза Z=8, пластины FSS2631.	5249	за 2023г.	-	152	-	(152)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Volkswagen Polo г/н Е839УО196		за 2023г.	-	194	-	(194)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ИНСТРУМЕНТ ФСБУ 5 цех №10		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	5 426	1 437	1 437	(5 426)	-
ИНСТРУМЕНТ ФСБУ 5 ОС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	544	544	544	(544)	-
Насос AirRadumatic ADV 180 PP 500мм		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	328	-	(328)	-
ОСНАСТКА (16.0714 ВМ3) Стеллажи для рабочей част. оправок		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	12 000	-	(12 000)	-
ОСНАСТКА для заказа 23.0730.01 МТ Россия		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15 160	-	(15 160)	-
Заглушка фланцевая универсальная в сборе 23.0667 для Орск		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	41 573	-	(41 573)	-
Технологическо-транспортровочные распорки для заказа 23.0689 Афипка		за 2022г.	-	6 014	-	(6 014)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оснастка для ПИ для заказа 23.0689 Афипка		за 2022г.	-	26 678	-	(26 678)	-

РАМА КК 23.0689.01	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль GENESIS G80 г/н А526АА196	за 2022г.	-	2 785	-	-	(2 785)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп Defelsko PosiTest LPD	за 2022г.	-	2 421	-	-	(2 421)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Весы крановые МК-2000Д+крюк	за 2022г.	-	42	-	-	(42)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	164	-	-	(164)	-	-

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	-	328
в том числе:			
Линия порошковой окраски NIPPON STATIS VZ01-12, зав. № 4001.3269	5261	-	328
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	88 081	88 081	88 081
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	2 005
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Сытченко Дмитрий

Валерьевич

(расшифровка подписи)

22 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)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	99	-	-	99	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	99	-	-	-	-	-	99	-
в том числе:										
	5302	за 2023г.	99	-	-	99	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	99	-	-	-	-	-	99	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	99	-	-	99	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	99	-	-	-	-	-	99	-

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

Руководитель
(подпись)

22 марта 2024 г.

Сытченко Дмитрий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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

Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
"СИАУР"
ОГРН 1024600000000

А.А.Мамин

Руководитель
(подпись)

Сытченко Дмитрий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

22 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			
					поступление				выбыло						
			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	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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	157 437	(103)	15 630	15	(91 752)	-	(103)	-	31	40	-	81 400	(5 497)
	5530	за 2022г.	152 913	-	84 298	7 731	(88 557)	(32)	(9 383)	-	1 084	-	-	157 437	(103)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	116 326	(103)	15 839	-	(59 467)	-	(103)	-	-	-	-	72 698	(334)
	5531	за 2022г.	121 641	-	77 528	-	(82 843)	-	(9 383)	-	-	-	-	116 326	(103)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	29 207	-	(230)	-	(21 956)	-	-	-	-	-	-	7 022	-
	5532	за 2022г.	14 286	-	14 367	-	562	(17)	-	-	-	-	-	29 207	-
Прочая	5513	за 2023г.	11 903	-	21	15	(10 329)	-	-	-	31	40	-	1 681	-
	5533	за 2022г.	16 976	-	(7 597)	7 731	(6 275)	(14)	-	-	1 084	-	-	11 903	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	157 437	(103)	15 630	15	(91 752)	-	(103)	X	31	40	-	81 400	(5 497)
	5520	за 2022г.	152 913	-	84 298	7 731	(88 557)	(32)	(9 383)	X	1 084	-	-	157 437	(103)

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	698 361	252	-	(66 209)	-	-	-	632 405		
	5571	за 2022г.	847 060	184 488	-	(333 187)	-	-	-	698 361		
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5553	за 2023г.	102 488	-	-	-	-	-	-	102 488		
	5573	за 2022г.	184 488	184 488	-	(266 488)	-	-	-	102 488		
прочая	5554	за 2023г.	595 873	252	-	(66 209)	-	-	-	529 917		
	5574	за 2022г.	662 572	-	-	(66 699)	-	-	-	595 873		
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	539 217	179 668	1 467	(133 498)	-	-	31	40		
	5580	за 2022г.	388 840	366 352	306	(215 387)	(1 978)	-	1 084	-		
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	70 427	73 710	807	(48 114)	-	-	-	-		
	5581	за 2022г.	108 883	23 981	-	(60 480)	(1 957)	-	-	-		
авансы полученные	5562	за 2023г.	279 935	(127)	-	(50 404)	-	-	-	-		
	5582	за 2022г.	147 317	256 384	-	(123 744)	(21)	-	-	-		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	23 881	18 254	11	(23 766)	-	-	31	40		
	5583	за 2022г.	6 897	22 468	306	(6 874)	-	-	1 084	-		
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2023г.	710	31 520	649	(11 200)	-	-	-	-		
	5585	за 2022г.	36	11 896	-	(11 222)	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2023г.	164 263	56 310	-	(14)	-	-	-	-		
	5586	за 2022г.	125 706	51 624	-	(13 067)	-	-	-	-		
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
Итого	5550	за 2023г.	1 237 578	179 920	1 467	(199 707)	-	X	31	40		
	5570	за 2022г.	1 235 900	550 840	306	(548 574)	(1 978)	X	1 084	-		

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)

Сыгченко Дмитрий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	121 048	114 636
Расходы на оплату труда	5620	182 821	151 494
Отчисления на социальные нужды	5630	57 177	47 745
Амортизация	5640	64 448	50 100
Прочие затраты	5650	47 856	55 970
Итого по элементам	5660	473 350	419 945
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	473 350	419 945

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



Руководитель
А.А. Миль
(подпись)

Сытченко Дмитрий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

22 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	15 328	22 443	(14 441)	-	23 331
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	15 328	22 443	(14 441)	-	23 330



Сытченко Дмитрий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
22 марта 2024 г.

(подпись)

Сытченко Дмитрий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Приложение № 9. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

Дочерних и зависимых обществ нет.

1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Таблица 1
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:	23 207	22 075
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии), другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	18 352	17 448
Отчисления во внебюджетные фонды	4 855	4 627
Долгосрочные вознаграждения:		
Выходные пособия		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Вознаграждения совету директоров в отчетном периоде не выплачивались.

2. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;

- финансовые операции, включая получение займов.

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между обществами с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом:

- ООО «СИЛУР-ТЕХНОПАРК» ИНН/КПП 6685088526 / 668501001
- ООО «СТРОЙКОМПЛЕКТ» ИНН/КПП 6652016580 / 668501001
- ООО «ТРАНССТРОЙ» ИНН/КПП 6685037987 / 668501001
- Петренко Александр Александрович ИНН 772747375093

Таблица 2
Информация об операциях со
связанными сторонами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
<i>Выручка и прочие доходы</i>	1	-
<i>Выручка от реализации, всего:</i>	-	-
в том числе:		
-	-	-
-	-	-
<i>Прочие доходы, всего:</i>	1	-
в том числе:		
Доходы от продажи товарно-материальных ценностей	1	-
<i>Затраты и расходы</i>	61 036	59 188
<i>Приобретение товаров (работ, услуг), всего:</i>	61 036	59 188
в том числе:		
Аренда имущества	58 603	59 188
Приобретение объектов основных средств, прочего имущества	2 433	-
<i>Прочие расходы, всего:</i>	-	-
-	-	-
<i>Денежные потоки</i>		
<i>Поступления, всего:</i>	26 520	2 680
<i>от продажи продукции, товаров, работ и услуг</i>	-	-
<i>от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)</i>	-	-
<i>прочие поступления, в т.ч. займы полученные</i>	26 520	2 680
<i>Платежи, всего:</i>		
<i>поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги)</i>	8 570	90 402
<i>в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам</i>	57 471	727 752
<i>прочие платежи, в т.ч. займы полученные</i>	59 600	176 655

Таблица 3

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности
связанных сторон (тыс. руб.)

Активы и обязательства	Остаток на конец отчетного периода	Остаток на начало отчетного периода
Дебиторская задолженность, в т.ч.	-	-
<i>Задолженность покупателей и заказчиков от продажи продукции, товаров, работ и услуг</i>	-	-
<i>Авансы выданные за товары, работы, услуги</i>	-	-
Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец периода	-	-
<i>Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения</i>	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-
Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений	-	-
Кредиторская задолженность, в т.ч.	344 689	271 011
<i>Задолженность поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги)</i>	<i>221 627</i>	<i>167 814</i>
<i>Авансы полученные за товары, работы, услуги</i>	-	-
<i>Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы (включая проценты), всего</i>	<i>123 062</i>	<i>103 197</i>
в т.ч. долгосрочные	102 488	102 488

3. Участники совместной деятельности

Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с ООО «Силур» за 2023 год, отсутствуют.

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.

«22» марта 2024 года