

СВЕТАЫЙ АЛЪЯНС

**Общество с ограниченной ответственностью «Светлый Альянс»
(ООО «Светлый Альянс»)**

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Ивана Черных, д. 20, литера А, пом. 5.

Тел.: 8-914-350-17-73

эл. почта: Latushkin.sergey@svalians.ru

ОГРН 1157536000050

ИНН 7536148724 КПП 780501001

Пользователям
Бухгалтерской отчетности
ООО «Светлый Альянс»

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Светлый Альянс» за 2023 год.**

Краткая характеристика организации

Общество создано 15.01.2015 г.

Адрес государственной регистрации: 198095, г. Санкт-Петербург, ул. Ивана Черных, д. 20, литера А, пом. 5.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основной вид деятельности в отчетном периоде: 09.90 Предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых

Среднегодовая численность работников за 2023 г.: 199 человек

Среднегодовая численность работников за 2022 г.: 217 человек

Курс доллара, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату: 89,6883 руб/\$

Учредитель: Чуракова Юлия Васильевна, владеющий 100% доли в уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей и состоит из одной доли номинальной стоимостью 100 000 (Сто тысяч) рублей, принадлежащей Чураковой Юлии Васильевне

В организации открыты следующие обособленные подразделения:

Месторождение Большой Амазар (КПП 751245005);

Месторождение Амазаркан (КПП 751245001)

Производственная база ст.Ксеньевская (КПП 751245003)

Месторождение Черный Урюм (КПП 751245004)

Охотничье хозяйство «Светлое» (КПП 751945001)

Филиалы и представительства отсутствуют.

Едиличный исполнительный орган ООО «Светлый Альянс»: ООО Альянс Менеджмент», действующий на основании Договора об оказании услуг управления с полномочиями агента ООО «Светлый Альянс» от 10.03.2017 г;

Применяемая система налогообложения: Общая

Расчетные счета открыты в ПАО Сбербанк, ВТБ-Банк

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. В настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

Сведения об исправлениях

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет бухгалтерскую отчетность от «01» апреля 2024 года. Исправления в бухгалтерскую отчетность внесены в связи с обнаружением в первоначальной отчетности существенных ошибок.

Ошибки связаны с неверной оценкой хозяйственных операций и с неточностью в расчетах (см. Приложение 1 к настоящим Пояснениям.).

Связанные стороны:

Контролирующие связанные стороны:

Чуракова Юлия Васильевна - единственный участник и бенефициарный владелец ООО «Альянс Менеджмент», которое является ЕИО ООО «Светлый Альянс».

Латушкин Сергей Павлович - генеральный директор ООО «Альянс Менеджмент».

Совладельцы ООО «Альянс Менеджмент», имеющие возможность влиять на Общество:

Шеметова Наталья Михайловна – 66% в уставном капитале.

Юринский Евгений Юрьевич - 33% в уставном капитале.

Связанные стороны, находящиеся под общим контролем:

ООО «Светлый Альянс+» - 100% в уставном капитале принадлежит Чураковой Ю.В., также находится под управлением управляющей компании ООО «Альянс Менеджмент»;

ООО «Бугарикта» и ООО «Альянс Голд» - дочерние компании ООО «Альянс Менеджмент» -100% доли в уставном капитале, также находятся под управлением управляющей компании ООО «Альянс Менеджмент».

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие операции:

Таблица 1

Контрагент	Сумма сделки 2023 с НДС (тыс.руб.)	Описание	Сумма сделки 2022 с НДС (тыс.руб.)	Описание
Чуракова Юлия Васильевна	51 058,82 (НДС не предусмотрен)	Начислены и выплачены дивиденды за счет нераспределенной прибыли прошлых лет, в том числе удержан и уплачен в бюджет НДФЛ в сумме 7 558,82 тыс.руб.	-	-
ООО «Альянс Менеджмент»	60 200 (НДС не предусмотрен)	Оказаны услуги управления по Договору об оказании услуг управления с полномочиями агента ООО «Светлый Альянс» от 10.03.2017 г.	60 200 (НДС не предусмотрен)	Оказаны услуги управления по Договору об оказании услуг управления с полномочиями агента ООО «Светлый Альянс» от 10.03.2017 г.

Контрагент	Сумма сделки 2023 с НДС (тыс.руб.)	Описание	Сумма сделки 2022 с НДС (тыс.руб.)	Описание
ООО «Альянс Менеджмент»	1540,76 (НДС не предусмотрен)	Оказаны прочие услуги в рамках договора управления (поставка материалов, техобслуживание автомобилей, услуги связи, подтвержденные расходы).	1214,93 (НДС не предусмотрен)	Оказаны прочие услуги в рамках договора управления (поставка материалов, техобслуживание автомобилей, услуги связи, подтвержденные расходы).
ООО «Альянс Менеджмент»	95856,63 (НДС не предусмотрен)	Оплачены услуги управления, прочие услуги в рамках договора управления -66459,57 тыс.руб.- задолженность за прошлые годы, 28997,06 тыс.руб.- задолженность текущего года-перечислена на р/с, 400,00 тыс.руб. задолженность погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.	21500,00 (НДС не предусмотрен)	Оплачены услуги управления -21500 тыс.руб. - задолженность за прошлые годы.
ООО «Альянс Менеджмент»	32100,00	Погашен заем по договору 01/2022/3/АМ_СА от 02.03.2022 г. (под 20 % годовых) в сумме 32100 тыс.руб..	51200,00	Привлечены заемные средства по договору 01/2022/3/АМ_СА от 02.03.2022 г. (под 20 % годовых). Заем возвращен в сумме 19100 тыс. руб. Проценты по займу, начисленные за период пользования, возвращены в сумме 7,12 тыс.руб. Оставшаяся часть - 5260,93 тыс.руб. не возвращены.
ООО «Альянс Менеджмент»	6367,23	Начислены проценты по Договору займа 01/2022/3/АМ_СА от 02.03.2022 (20 % годовых) за 2023 год. Сумма начисленных процентов за отчетный период и за 2022 год -5260,93 тыс.руб. погашена при окончательном расчете по выданному займу.	-	-
ООО «Альянс Менеджмент»	15000,00	Привлечены заемные средства по договору 03/2023/3/АМ от 27.06.2023 г. (под 7,5 % годовых).	-	-
ООО «Альянс Менеджмент»	576,37	Начислены проценты по договору займа от 03/2023/3/АМ от 27.06.2023 г.	-	-

Контрагент	Сумма сделки 2023 с НДС (тыс.руб.)	Описание	Сумма сделки 2022 с НДС (тыс.руб.)	Описание
ООО «Альянс Менеджмент	-	-	379,01	Возвращены проценты по займу Договор 01/2021/3/АМ_СА от 04.02.2021 г
ООО «Альянс Менеджмент	-	-	540,17	Возвращены проценты, начисленные за период пользования, по договору АМ/ДЗ-005 от 26.03.2021 г. - 540,17 тыс.руб.
ООО «Альянс Менеджмент	400,00	Передано в аренду ТС по договору б/н от 01.02.2023. Задолженность погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.	-	-
ООО «Светлый Альянс+»	-	-	9000	Погашена задолженность за приобретенные ТМЦ по договору поставки № 1 от 01.02.2016
ООО «Светлый Альянс+»	1854,84	Арендованы ТС у СА+ по Договору аренды (ТС) б/н от 10.01.2023	2876,42	Арендована техника у СА+ по Договору аренды (ТС) б/н от 01.03.2022
ООО «Светлый Альянс+»	1854,84	Оплачена задолженность за аренду техники у СА+ по Договору аренды (ТС) б/н от 10.01.2023-554,84 тыс.руб. Задолженность в сумме 1300,00 тыс.руб. погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.	2876,42	Оплачено за услуги аренды техники у СА+ по Договору аренды (ТС) б/н от 01.03.2022
ООО «Светлый Альянс+»	19881,15	Частично погашена задолженность за оказанные услуги по рекультивации Договор б/н от 01.09.2022. Перечислено на р/с контрагента- 15444,57 тыс.руб., взаимозачет по встречным обязательствам- 4436,58 тыс.руб.	67881,15	Оказаны услуги по рекультивации Договор б/н от 01.09.2022
ООО «Светлый Альянс+»	-	-	59562	Оказаны услуги по добыче золотосодержащего концентрата Договор субподряда б/н от 01.06.2022
ООО «Светлый Альянс+»	13533,38	Погашена задолженность по Договору субподряда б/н от 01.06.2022 частично перечислением денежных средств на расчетный счет контрагента - 3533,38 тыс.руб.,	46028,62	Перечисление денежных средств в счет частичного погашения задолженности по Договору субподряда б/н от 01.06.2022

Контрагент	Сумма сделки 2023 с НДС (тыс.руб.)	Описание	Сумма сделки 2022 с НДС (тыс.руб.)	Описание
		частично взаимозачетом по встречным обязательствам-10000 тыс.руб.		
ООО «Светлый Альянс+»	-	-	37430,00	Привлечены заемные средства по Договору СА+/СА-ДЗ-1 от 25.03.2022 (20% годовых). Заем погашен в полном объеме.
ООО «Светлый Альянс+»	-	-	1600,77	Начислены проценты (20%) по Договору СА+/СА-ДЗ-1 от 25.03.2022. Сумма начисленных процентов погашена в полном объеме.
ООО «Светлый Альянс+»	14867,39	Предоставлены ТС по Договору аренды б/н от 10.01.2023 г. Задолженность в сумме 55 тыс.руб. погашена путем зачисления д/с на расчетный счет, в сумме 14812,39 тыс.руб. погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.	7401,49	Погашена задолженность за прошлые отчетные периоды по договору аренды (техника) СА/А_СА+6 от 01.03.2018г. в сумме 7391,49 тыс.руб. путем зачисления на расчетный счет, в сумме 10 тыс.руб. взаимозачетом по встречным обязательствам.
ООО «Светлый Альянс+»	33,84	Реализованы запасные части к автомобилям по Договору поставки б/н от 01.03.2016г. Задолженность полностью погашена.	162,5	Реализован бензин по Договору 1 от 14.04.2016 реализации ТМЦ. Задолженность погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.
ООО «Светлый Альянс+»	-	-	46,48	Реализован бензин по Договору б/н от 06.06.2020 реализации ГСМ. Задолженность погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.
ООО «Светлый Альянс+»	124,19	Предоставлено ТС по Договору аренды ТС б/н от 01.10.2023 г. Задолженность погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.	7490,00	Предоставлена техника по Договору аренды ТС б/н от 01.03.2022 г. Задолженность погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.
ООО «Светлый Альянс+»	800,00	Предоставлены вагоны по Договору аренды вагонов б/н от 01.04.2023 г. Задолженность погашена	-	

Контрагент	Сумма сделки 2023 с НДС (тыс.руб.)	Описание	Сумма сделки 2022 с НДС (тыс.руб.)	Описание
		взаимозачетом по встречным обязательствам.		
ООО «Светлый Альянс+»	-	-	87,97	Реализованы ТМЦ по Договору поставки ТМЦ. Задолженность погашена взаимозачетом по встречным обязательствам.
ООО «Светлый Альянс+»	1,81	Предъявлена стоимость ж/д услуг, АО «Ксеньеский прииск» по неверно оформленным сопроводительным документам поставщика. Задолженность погашена в полном объеме.	-	-
ООО «Альянс Голд»	1219,16	Арендованы ТС по Договору аренды (ТС) б/н от 10.03.2023 г. Задолженность погашена путем перечисления денежных средств на расчетный счет организации – 1219,16.	2597,00	Арендована техника по Договору аренды (ТС) б/н от 01.03.2022 г. Задолженность частично погашена путем перечисления денежных средств на расчетный счет организации – 2086,00, частично взаимозачетом по встречным обязательствам – 511,00.
ООО «Альянс Голд»	2725,00	Погашена путем зачисления денежных средств на расчетный счет задолженность по Договору аренды б/н от 01.03.2022.	3236,00	Предоставлена в аренду техника по Договору аренды б/н от 01.03.2022. Задолженность частично погашена взаимозачетом по встречным обязательствам -511,00
ООО «Альянс Голд»	190,00	Погашена путем зачисления денежных средств на расчетный счет задолженность по доставке рыхлительного оборудования.	250,00	Оказаны услуги по доставке рыхлительного оборудования, оплата частичная, в размере 60,0
ООО «Альянс Голд»	14908,00	Реализовано ДТ по договору реализации ТМЦ. Частично погашена задолженность за 2022 год путем зачисления денежных средств на расчетный счет- 4385,00 тыс.руб.	22477,03	Реализовано ДТ по договору реализации ТМЦ. Задолженность контрагентом не погашена.
ООО «Альянс Голд»	3919,77	Предоставлены ТС по Договору аренды б/н от 10.01.2023 г. Задолженность погашена путем зачисления денежных	-	-

Контрагент	Сумма сделки 2023 с НДС (тыс.руб.)	Описание	Сумма сделки 2022 с НДС (тыс.руб.)	Описание
		средств на расчетный счет.		
ООО «Альянс Голд»	1475,16	Арендованы ТС по Договору аренды б/н от 10.03.2023 г. Задолженность погашена путем перечисления денежных средств на расчетный счет контрагента.	-	-
ООО «Альянс Голд»	-	-	2,46	Возвращены проценты по займу согласно договору ДЗ/01/АГ-СА/2021 от 01.12.2021 г. (под 17,5% годовых).
ООО «Альянс Голд»	-	-	500,00	Привлечены заемные средства по договору ДЗ/01/АГ-СА/2022 от 29.04.2022 г. (под 17% годовых). Заем возвращен в полном объеме. Проценты, начисленные за период пользования, 18,86 тыс.руб. возвращены в полном объеме
ООО «Альянс Голд»	-	-	6000,00	Предоставлен заем по договору СА/АГ-ДЗ-2 от 23.09.2022 (под 20% годовых). Заем возвращен в полном объеме, проценты, начисленные за период пользования денежными средствами, – 121,64 возвращены в полном объеме.
ООО «Альянс Голд»	8360,00	Заем по договору СА/АГ-ДЗ-2 от 23.09.2022 частично возвращен. Проценты, начисленные за период пользования денежными средствами, – 5451,58 не возвращены.	62200,00	Предоставлен заем по договору СА/АГ-ДЗ-2 от 23.09.2022 (под 7,5% годовых). Заем частично возвращен-1840,00 , проценты, начисленные за период пользования денежными средствами, – 1061,65 не возвращены
ООО «Альянс Голд»	10,8	Погашена задолженность по договору купли-продажи	-	-
Юринский Евгений Юрьевич	1074,74 (НДС не предусмотрен)	Арендованы ТС по договору аренды б/н от 01.01.2023. Расчет произведен в полном объеме.	-	-

Контрагент	Сумма сделки 2023 с НДС (тыс.руб.)	Описание	Сумма сделки 2022 с НДС (тыс.руб.)	Описание
Юринский Евгений Юрьевич	98,62	Реализованы ТМЦ (без договора). Расчет произведен в полном объеме.	-	-

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждения	За 2023г., тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, выплаченные и подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	5 771,17
оплата труда и премии, включая НДФЛ	4 995,21
начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	775,95
дивиденды, включая НДФЛ	0
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	не предусмотрены

С прочими связанными сторонами в отчетном году операций не было.

Задолженность связанных сторон (в составе дебиторской (60,62,76 счета), тыс.руб.)

Таблица 2

Контрагент	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
ООО «Альянс Голд»	38451,58	26464,48

Задолженность связанных сторон (в составе финансовых вложений (58 счет), тыс.руб.)

Таблица 3

Контрагент	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
ООО «Альянс Голд»	52000,00	60360,00

Задолженность связанных сторон (в составе кредиторской (60,62 счета), тыс.руб.)

Таблица 4

Контрагент	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
ООО «Светлый Альянс+»	48000,00	81414,53
ООО «Альянс Менеджмент»	32343,71	66459,57

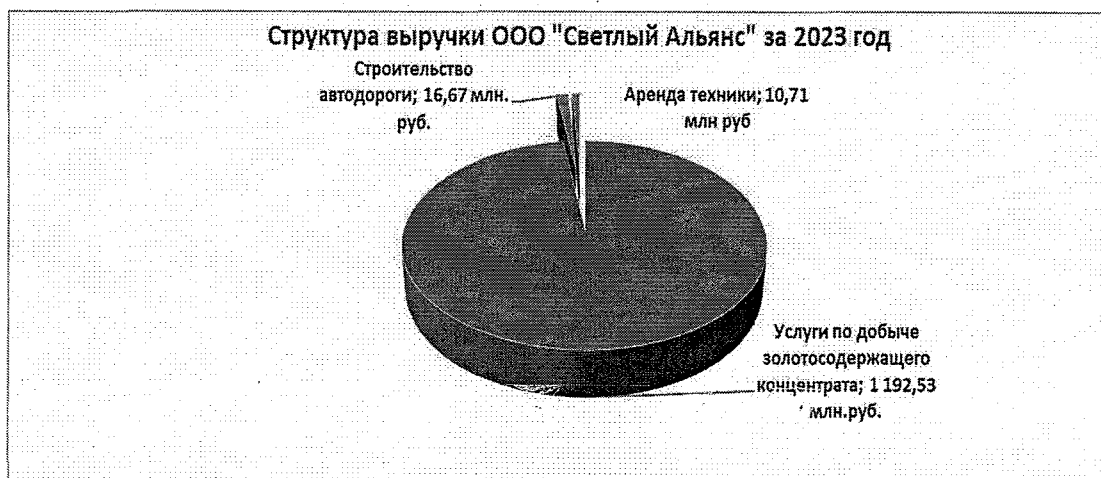
Задолженность связанных сторон (в составе кредиторской (66 счет), тыс.руб.)

Таблица 5

Контрагент	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
ООО «Альянс Менеджмент»	15576,37	37360,93

События, существенные для организации в отчетном году:

1. За 2023 год выручка Общества составила 1 219 907 тыс. руб, большая часть выручки получена по договорам подряда с АО «Ксеньевский прииск», кроме того для ООО «Альянс Майнинг» были оказаны услуги по строительству межплощадочной дороги и на протяжении года оказывались услуги по сдаче в аренду техники с экипажем сторонним организациям.



2. В 2023 году приобретены производственные активы (основные средства) на общую сумму 144,817 тыс. руб.

3. Выплачены дивиденды учредителю в размере 43 500 тыс.руб, с которых уплачен НДФЛ в размере 7 559 тыс.руб;

4. Реализовано основных средств на 9 933,33 тыс.руб.

Таблица 6

Дата передачи	Наименование имущества	Цена реализации, тыс.руб.	Покупатель
24.03.2023	Самосвал SHACMAN SX3256DR384 C 161 AX	208	Кузьмин Дмитрий Игоревич
24.03.2023	Самосвал SHACMAN SX3256DR384 A 139 AY 138	208	Гаврилов Юрий Алексеевич
29.03.2023	ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК SHANTUI SL60W-2 ET 8715 75	6 350	ДЖЕРГУН ООО
31.03.2023	ДИЗЕЛЬНАЯ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ АД-100-400т, ДВИГАТЕЛЬ ЯМЗ-238, ГЕНЕРАТОР СИНХРОННЫЙ ГСФ-100	700	ДЖЕРГУН ООО
31.03.2023	ДИЗЕЛЬНАЯ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ ад-200-400т, ДВИГАТЕЛЬ ЯМЗ28нд (7534), ГЕНЕРАТОР ГСФ-200	1 300	ДЖЕРГУН ООО
31.03.2023	Самосвал SHACMAN Sx3256DR384 F2000 011735 M 033 MC	375	ПОЛЮС-+ ООО
31.03.2023	Самосвал SHACMAN Sx3256DR384 F2000 011732 M 026 AX	417	ПОЛЮС-+ ООО
31.03.2023	Самосвал SHACMAN Sx3256DR384 F2000 011734 M 018 MC	375	ПОЛЮС-+ ООО
	Всего	9 933	

5. Изменение правовой формы, реорганизация в отчетном периоде не производилась.

6. Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями.

7. Убыток от банкротства контрагентов-дебиторов (более 5% активов), Общество не предполагает.

Основная деятельность компании: Компания ООО «Светлый Альянс» в 2023 году осуществляло производственную деятельность по добыче золотосодержащего концентрата подрядным способом у единственного Заказчика - ПАО «Ксеньевский прииск» по четырем договорам:

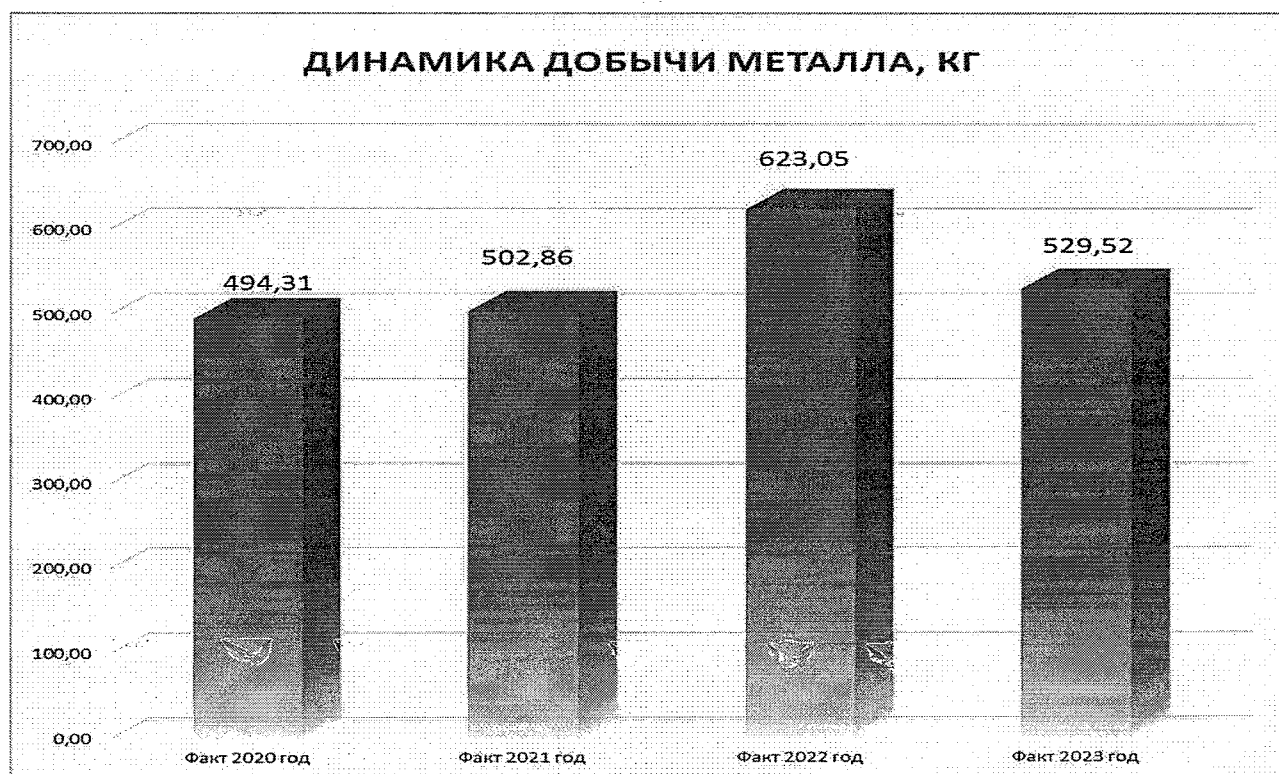
- Договору подряда №ДП-164.10-СВА-КсП на выполнение комплекса горных работ по добыче золотосодержащего шлихового концентрата месторождение «Большой Амазар Нижняя врезка»;

- Договору подряда №ДП-164.11-СВА-КсП на выполнение комплекса горных работ по добыче золотосодержащего шлихового концентрата месторождение «Большой Амазар Средняя врезка»;

- Договору подряда №ДП-164.13-СВА-КсП на выполнение комплекса горных работ по добыче золотосодержащего шлихового концентрата месторождения «Черно Урюмское»;

- Договору подряда №ДП-164.14-СВА-КсП на выполнение комплекса горных работ по добыче золотосодержащего шлихового концентрата месторождение «Амазаркан»;

В отчетном периоде объем производства золотосодержащего концентрата для основного Заказчика АО «Ксеньевский прииск», в пересчете на химически чистое золото, составил 529,5 кг, что на 93,5 кг меньше показателя предыдущего года.



Выручка Общества снизилась на 93,53 млн.руб. по сравнению с 2022 годом. Снижение выручки произошло за счет снижения объемов металла. Снижение объемов добычи металла связано с ухудшением горно-геологических условий на обрабатываемых участках, а именно с увеличением объемов горно-подготовительных работ и снижением содержания золота в добываемых песках.



Основные технико-экономические показатели представлены ниже:

Таблица 7

Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 год	Факт 2021 год	Факт 2022 год	Факт 2023 год	% (Ф23/Ф22)
Договор подряда №ДП-164.4-СВА-КсП						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.	934				н/з
Вскрышные работы	тыс.м3.	496				н/з
Промывка песков	тыс.м3.	700,6				н/з
Добыча золота	кг.	269,21				н/з
Рекультивация	тыс.м3.	355,5				н/з
Сумма реализаций услуг с НДС	тыс.руб.	492 798,40				н/з
Договор подряда №ДП-164.5-СВА-КсП						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.	914,1				н/з
Вскрышные работы	тыс.м3.	725,2				н/з
Промывка песков	тыс.м3.	510,8				н/з
Добыча золота	кг.	225,1				н/з
Рекультивация	тыс.м3.	124,7				н/з
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.	412 092,30				н/з
Договор подряда №ДП-164.6-СВА-КсП (Амазаркан СВ)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.		958,9			н/з
Вскрышные работы	тыс.м3.		114,6			н/з
Промывка песков	тыс.м3.		781,3			н/з
Добыча золота	кг.		295,03			н/з
Рекультивация	тыс.м3.		440			н/з
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.		558064,02			н/з
Договор подряда №ДП-164.7 -СВА-КсП (Черно-Урюмское)						

Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 год	Факт 2021 год	Факт 2022 год	Факт 2023 год	% (Ф23/Ф22)
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.		569,6			н/з
Вскрышные работы	тыс.м3.		390,1			н/з
Промывка песков	тыс.м3.		348,6			н/з
Добыча золота	кг.		114,22			н/з
Рекультивация	тыс.м3.		80			н/з
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.		247864			н/з
Договор подряда №ДП-164.8 -СВА-КсП (Амазаркан НВ1, НВ2)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.		270,9			н/з
Вскрышные работы	тыс.м3.		4153,4			н/з
Промывка песков	тыс.м3.		166,4			н/з
Добыча золота	кг.		38,01			н/з
Рекультивация	тыс.м3.		435,3			н/з
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.		71 899,21			н/з
Договор подряда №ДП-164.9 -СВА-КсП (Большой Амазар)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.		337			н/з
Вскрышные работы	тыс.м3.		178			н/з
Промывка песков	тыс.м3.		191			н/з
Добыча золота	кг.		55,6			н/з
Рекультивация	тыс.м3.		14,45			н/з
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.		116 882,01			н/з
Договор подряда №ДП-164.10 -СВА-КсП (Большой Амазар НВ)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.			694	637,2	-8,18%
Вскрышные работы	тыс.м3.			526,7	492,2	-6,55%
Промывка песков	тыс.м3.			509,1	501,3	-1,53%
Добыча золота	кг.			116,67	229,17	96,43%
Рекультивация	тыс.м3.			47,2	124	162,71%
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.			265 491,70	637 845,6	140,25%
Договор подряда №ДП-164.11 -СВА-КсП (Большой Амазар СВ)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.			1000	170,5	-82,95%
Вскрышные работы	тыс.м3.			257	23,8	-90,74%
Промывка песков	тыс.м3.			335	135,4	-59,58%
Добыча золота	кг.			227,07	53,38	-76,49%
Рекультивация	тыс.м3.			92,5	149,90	62,05%
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.			509 998,27	147 858,41	-71,01%
Договор подряда №ДП-164.12-СВА-КсП (Амазаркан НВ, ВВ, НВ2)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.			957,4		-100,00%
Вскрышные работы	тыс.м3.			655,5		-100,00%
Промывка песков	тыс.м3.			543,2		-100,00%
Добыча золота	кг.			183,69		-100,00%

Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 год	Факт 2021 год	Факт 2022 год	Факт 2023 год	% (Ф23/Ф22)
Рекультивация	тыс.м3.			1586,6		-100,00%
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.			368 673,37		-100,00%
Договор подряда №ДП-164.13 -СВА-КсП (Черный Урюм)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.			655	389	-40,61%
Вскрышные работы	тыс.м3.			257	239	-7,00%
Промывка песков	тыс.м3.			335	169	-49,55%
Добыча золота	кг.			95,62	62,04	-35,12%
Рекультивация	тыс.м3.			220	171,00	-22,27%
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.			223 787,67	182 176,09	-18,59%
Договор подряда №ДП-164.14 -СВА-КсП (Амазаркан)						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.				520,01	н/з
Вскрышные работы	тыс.м3.				204,20	н/з
Промывка песков	тыс.м3.				391,10	н/з
Добыча золота	кг.				184,94	н/з
Рекультивация	тыс.м3.				177,10	н/з
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.				463 159,76	н/з
Прочие услуги по основному виду деятельности						
Строительство дороги					20 000,00	н/з
Аренда техники					12 848,25	н/з
Итого:						
Горно-подготовительные работы	тыс.м3.	1 848,10	2 136,40	3 306,40	1 716,71	-48,08%
Вскрышные работы	тыс.м3.	1 221,20	4 836,10	1 696,20	959,20	-43,45%
Промывка песков	тыс.м3.	1 211,40	1 487,30	1 722,30	1 196,80	-30,51%
Добыча золота	кг.	494,31	502,86	623,05	529,52	-15,01%
Рекультивация	тыс.м3.	480,20	969,75	1 946,30	622,00	-68,04%
Сумма реализации услуг с НДС	тыс.руб.	904 890,70	994 709,24	1 365 738	1 463 888,14	7,19%
Сумма реализации услуг без НДС	тыс.руб.	754 075,58	828 924,37	1 138 115	1 219 906,79	7,19%

Организация бухгалтерского учета

Для осуществления бухгалтерского учета Общество использует пакет прикладных программ на основе платформы: 1С: Предприятие 8.3. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией ООО «Альянс Менеджмент»- Управляющей компанией Общества. Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность составляется и представляется в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности: Законом "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации".

Учетная политика

Ведение бухгалтерского учета в 2023 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора УК №50 от 30.12.2022 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков) отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсы иностранных валют

Таблица 8

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
Евро	99,1919	75,6553	84,0695
Китайский юань	12,5762	9,8949	11,6503

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства, ППА и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Приобретенные объекты первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию. Общество не проводит переоценку основных средств.

По всем группам основных средств Общество применяет линейный способ начисления амортизации. Сумма амортизации рассчитывается путем деления разности между балансовой стоимостью ОС и его ликвидационной стоимостью на количество месяцев оставшегося срока полезного использования, установленного Обществом с учетом периода использования объекта, интенсивности, условий эксплуатации, устаревания (морального износа), плана обновления ОС.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Таблица 9

Группа ОС	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	3 - 7
Транспортные средства	1 -5
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-10
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-7
Другие виды основных средств	3-7

Амортизация не начисляется по земельным участкам и полностью амортизированным объектам. Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Учет арендованного имущества ведется с признанием предмета аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, а так же предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду, Общество может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

В этих случаях арендованное имущество учитывается на забалансовом счете по стоимости, определенной экспертным путем.

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена, применяется ставка, по которой привлекаются или могут быть привлечены заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов.

Оборудование, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, запасы, предназначенные для строительства, и авансы, выданные для приобретения (строительства) внеоборотных активов, отражаются в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включается в прочие доходы равномерно в течение срока их обращения. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный заем. По долговым ценным бумагам единицей бухгалтерского учета является совокупность ценных бумаг одного эмитента, приобретенная в рамках одной сделки. При выбытии финансовые вложения оцениваются по стоимости каждой единицы.

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности: потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы Общества включают в себя:

- сырье - запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- товары для перепродажи;
- инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью в пределах установленного лимита (100 тыс. руб.);
- прочие запасы.

Запасы, которые предназначены для строительства основных средств, показаны по строке 1150 «Основные средства».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. Фактическая себестоимость поступающих материалов формируется непосредственно на сч.10 "Материалы" без использования счетов:

15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей";

16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Оценка запасов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под обесценение запасов создается только в

случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество включает в состав денежных эквивалентов депозитные вклады со сроком погашения не более 3 месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);

платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Общества.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров. Проценты по полученным займам и кредитам начисляются Обществом в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Обязательства по займам и кредитам предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков, а также вознаграждений по итогам года.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется на конец каждого календарного месяца. При расчете резерва применяется нормативный подход к определению:

а) на начало отчетного периода определяется нормативный процент, приходящийся на выплаченные отпуска и страховые взносы на них по фактическим данным предыдущего календарного года по формуле:

$$\text{резерва в } n\text{-м году} = (\text{сумма выплаченных отпускных в } n\text{-1 году} + \text{страховые взносы с данной выплаты, начисленные в } n\text{-1 году}) / (\text{затраты на оплату труда, регулируемые штатным расписанием, в } n\text{-1 году (Д20,23,26,91-К70)} + \text{страховые взносы на оплату труда, регулируемые штатным расписанием, в } n\text{-1 году (Д20,23,26,91-К69)})$$

* Д 96 счёта не входит в определения процента

б) На конец каждого календарного месяца определяется база для начисления резерва, которая состоит из суммы начислений на оплату труда, регулируемую штатным расписанием, (Д20,23,26,91-К70), и страховых взносов на оплату, регулируемую штатным расписанием, (Д20,23,26,91-К69), при этом начисления за счет резерва не участвуют в расчете;

в) Сумма оценочного обязательства определяется по формуле:

$$\text{Резерв на отпуска} = \text{База для начисления, согл. п.10.1.2} * \text{нормативный процент, согл. п.10.1.1}$$

Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам, а также начисление страховых взносов с этих выплат производится за счет оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей выплатой вознаграждения по итогам года определяется ежемесячно аналогично принятой методике по налоговому учету. При этом предполагаемая сумма начисления на годовое вознаграждение принимается равной начислениям по прошлому календарному году.

Начисление годового вознаграждения, а также начисление страховых взносов с данной выплаты производится за счет оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация оценочных обязательств по оплате отпусков и выплате годового вознаграждения. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Выручка от оказания услуг отражалась по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям. В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по добыче золотосодержащего концентрата, и расходы, связанные с осуществлением иных видов основной деятельности. Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности.

План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года N49. Инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31.10.2022 г., по положению учетной политики, она проводится один раз в три года. Инвентаризация товарно-материальных ценностей была проведена по состоянию на 31 декабря 2023 года. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженностей, иных видов активов и обязательств проведена по состоянию на 31.12.2023 г. Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерском учете и отчетности.

Пояснения к существенным статьям отчетности

Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражена стоимость основных средств и ППА за минусом амортизации, а также стоимость оборудования, находящегося на складе.

Движение основных средств, включая информацию о незавершенных капитальных вложениях, представлено в таблицах 2.1-2.4 табличной части пояснений.

Вложения в ОС

Таблица 10

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			за-траты 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	за 2023г.	354	73 144	(2 293)	(71205)	-
	за 2022г.	6 506	72989	(466)	(78675)	354
в том числе: ДВИГАТЕЛЬ 6D16 В СБОРЕ С МКПП 6 СТУПЕНЕЙ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	560	-	-	(560)	-
ПРОМЫВОЧНЫЙ ПРИБОР НА БАЗЕ СКРУББЕР-БУТАРЫ СБ-2100	за 2023г.	-	14 017	-	(14 017)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ШЛЮЗ СРЕДНЕГО НАПОЛНЕНИЯ ШСН-6-4-1СБ	за 2023г.	-	529	-	(529)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ NISSAN DIESEL	за 2023г.	354	354	-	(708)	-
	за 2022г.	-	354	-	-	354
МЕГАРЫХЛИТЕЛЬ УСИЛЕННЫЙ MEGAR50-ND	за 2023г.	-	3 758	-	(3 758)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
СЕДЕЛЬНОЕ УСТРОЙСТВО JOST	за 2023г.	-	1 057	-	(1057)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3150	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3152	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3155	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3157	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 1	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 2	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 3	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 4	за 2023г.	-	500	-	(500)	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			за-траты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДИЗЕЛЬ ГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА МОДЕЛЬ WL-150 мощность 150 кВт	за 2023г.	-	2 417	-	(2 417)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДИЗЕЛЬНАЯ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ АД- 200-400т, ДВИГАТЕЛЬ ТМЗ-8486	за 2023г.	-	2 500	-	(2 500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA HILUX H 698 HX 75	за 2023г.	-	2 583	-	(2 583)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
УРАЛ 4320	за 2023г.	-	1 700	(1 700)	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Авиационный навигатора Garmin AERA 760	за 2023г.	-	267	-	(267)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЕПЛОВИЗИОННЫЙ ПРИЦЕЛ для охоты iRay GENI GL35 с лазерным даль- номером	за 2023г.	-	329	(329)	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЕПЛОВИЗИОННЫЙ ПРИЦЕЛ GENI GL35R	за 2023г.	-	264	(264)	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ ТМЗ 8486.1000175-02 №P0040086 (для бульдозера Komatsu D- 355A)+ЗИП	за 2023г.	-	4374	-	(4374)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI HX520LT3 EM 6189	за 2023г.	-	28 333	-	(28 333)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПРИБОР СПУТНИКОВОГО МОНИТО- РИНГА Galileosky Base	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ ТМЗ 8486-1000187-02 № P0040596	за 2023г.	-	3 648	-	(3648)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ГЕНЕРАТОР СИНХРОННЫЙ Stamford ГС-300-400(30кВт/37,5кВа SAE 3-11 1/2,1500 об.мин.,50 Гц,400В)	за 2023г.	-	186	-	(186)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ГЕНЕРАТОР СИНХРОННЫЙ ГСФ-100	за 2023г.	-	290	-	(290)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ	за 2023г.	-	730	-	(730)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Склад ТМЦ 5x8 (Собачкина)	за 2023г.	-	480	-	(480)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Склад ТМЦ 5x5 (Собачкина)	за 2023г.	-	440	-	(440)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ 6D16 В СБОРЕ С МКПП 6 СТУПЕНЕЙ	за 2023г.	-	784	-	(784)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КОВШ СКАЛЬНЫЙ СВЕРХУСИЛЕННЫЙ ДЛЯ Hyundai R300LC-9S	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	289	-	-	(289)	-
ДВИГАТЕЛЬ SHANTUI SD32 NTA855 S10	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	2 650	-	-	(2 650)	-
БУЛЬДОЗЕР Т-1101 ЯБР-1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	466	-	(466)	-	-
ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 №41313016	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 441	-	-	(1 441)	-
ПОЛУПРИЦЕП-ТРАЛ, МОДЕЛЬ AMUR	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 739	-	(2 739)	-
АГРЕГАТ 1Д1250-63а АИР280S6 75кВт №003	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	490	-	(490)	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI R520LC-9S	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	19 971	-	(19 971)	-
ДИЗЕЛЬНАЯ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ АД- 200-400т, ДВИГАТЕЛЬ ЯМЗ-238 ДЕ2, ГЕ- НЕРАТОР ГСФ-200	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 100	-	-	(1 100)	-
ДВИГАТЕЛЬ Б/КП и СЦ.ОСН. КОМПЛ. № N0011286	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 011	-	(2 011)	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			за-траты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
РЫХЛИТЕЛЬНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ В СБОРЕ HYUNDAI R520 (Комплектация: стрела, рыхлитель, гидроцилиндр рыхлит	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 458	-	(4 458)	-
TOYOTA LAND CRUISER M 041 НК	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 100	-	(1 100)	-
МОЮЩИЙ АППАРАТ HD 9/20-4*КАР	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	154	-	(154)	-
НАСОС 31Q9-10030 гидравлический (аксиально-поршневой)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	374	-	(374)	-
ТЕЛЕВИЗОР LED 854	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	179	-	(179)	-
ПИТАТЕЛЬ КАЧАЮЩИЙСЯ ПК-1,2-10	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	720	-	(720)	-
ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 № 41326159	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 232	-	(1 232)	-
ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 № 41315478	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 232	-	(1 232)	-
ЖИЛОЙ ДОМ №1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 157	-	(1 157)	-
ЖИЛОЙ ДОМ №2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 109	-	(1 109)	-
ЖИЛОЙ ДОМ №3	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 142	-	(1 142)	-
ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 № 41313016	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 441	-	(1 441)	-
ДВИГАТЕЛЬ SHANTUI SD 32 NTA855 S10	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 650	-	(2 650)	-
КОВШ СКАЛЬНЫЙ СВЕРХУСИЛЕННЫЙ ДЛЯ HYUNDAI R300LC-9S	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	289	-	(289)	-
АГРЕГАТ 1Д1250-63а АИР280S6 75кВт №003	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	490	-	(490)	-
МОЮЩИЙ АППАРАТ HD 9/20-4*КАР	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	154	-	(154)	-
НАСОС 31Q9-10030 гидравлический (аксиально-поршневой)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	374	-	(374)	-
ПИТАТЕЛЬ КАЧАЮЩИЙСЯ ПК-1,2-10	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	720	-	(720)	-
ПОЛУПРИЦЕП-ТРАЛ, МОДЕЛЬ AMUR	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 739	-	(2 739)	-
РЫХЛИТЕЛЬНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ В СБОРЕ HYUNDAI R520 (Комплектация: стрела, рыхлитель, гидроцилиндр рыхлит	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 458	-	(4 458)	-
ТЕЛЕВИЗОР LED 854	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	179	-	(179)	-
TOYOTA LAND CRUISER M 041 НК	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 100	-	(1 100)	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI R520LC-9S	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	19 971	-	(19 971)	-

Учет аренды и лизинга

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Что касается обязательства по операционной аренде, то оно первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей – это продисконтированная стоимость их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Обществом применены ставки, по которым арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Информация взята на сайте банка России в разделе «Долгосрочные кредиты для нефинансовых организаций».

Вложения в ППА

Таблица 11

Наименование показателя	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. ППА - всего	за 2023г.	-	240 645	-	(240645)	-
	за 2022г.	-	75 019	-	(75019)	-
в том числе:						
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32536V384 (лизинг 51699) H773OB75	за 2023г.	-	5 833	-	(5 833)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586V384 (лизинг 51698) H534OB 75	за 2023г.	-	5 833	-	(5 833)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384 (лизинг 51940) H752OB75	за 2023г.	-	5 833	-	(5 833)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
САМОСВАЛ КАРЬЕРНЫЙ LIUGONG DW90A EM 2925 (лизинг 51032)	за 2023г.	-	12 787	-	(12 787)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
САМОСВАЛ КАРЬЕРНЫЙ LIUGONG DW90A EM 2926 (лизинг 51031)	за 2023г.	-	12 787	-	(12 787)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ЭКСКАВАТОР HYUNDAI HX520SL EM 2924 (лизинг 122872-22)	за 2023г.	-	22 862	-	(22 862)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:113 площадь 390670+/-5469 кв.м.	за 2023г.	-	12	-	(12)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:114 площадь 180239+/-3715 кв.м.	за 2023г.	-	6	-	(6)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:115 площадь 180239+/-3715 кв.м.	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК SHANTUI SL60W-2(1) лизинг EM 2922	за 2023г.	-	5 861	-	(5 861)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК SHANTUI SL60W-2(1) лизинг 2923	за 2023г.	-	5 861	-	(5 861)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
УАЗ 390995-04 Н 913 РН 75 (лизинг 22969)	за 2023г.	-	1 228	-	(1 228)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	37 239	-	(37 239)	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
БУЛЬДОЗЕР ГУСЕНИЧНЫЙ ЧЕТРА Т-35, 01ЯБР-1 ЕТ (УЛК) ЕМ 6199	за 2022г.	-	-	-	-	-
БУЛЬДОЗЕР ГУСЕНИЧНЫЙ ЧЕТРА Т-35.01ЯБР-1 (КАРКАДЕ) ЕМ 6188	за 2023г.	-	38 569	-	(38 569)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КАРЬЕРНЫЙ САМОСВАЛ LIUGONG DW90A ЕМ 6578(лизинг 72379)	за 2023г.	-	17 532	-	(17 532)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КАРЬЕРНЫЙ САМОСВАЛ LIUGONG DW90A ЕМ 6577 (лизинг 72380)	за 2023г.	-	17 532	-	(17 532)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
СНЕГОБОЛОТОХОД СЕВЕР-ТРАК ПРОФИ ЕМ 6565 (лизинг 78998)	за 2023г.	-	6 154	-	(6 154)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК LOVOL FL980K-HST (лизинг 2608) ЕМ 6590 75	за 2023г.	-	13 750	-	(13 750)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК LOVOL FL980K-HST (лизинг 2609) ЕМ 6591 75	за 2023г.	-	13 750	-	(13 750)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК LOVOL FL980K-HST (лизинг 2610) ЕМ 6592 75	за 2023г.	-	13 750	-	(13 750)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПИКАП FOTON TUNLAND BJ2037Y2MAV-8C E 075 MO 75	за 2023г.	-	3 464	-	(3 464)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384C (лизинг 35-01) H100KE75	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 808	-	(5808)	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384C (лизинг 33-01)H048KE75	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 808	-	(5808)	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384C (лизинг 34-01) H971KM75	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 808	-	(5808)	-
Автомобиль специализированный вахтовый (H902MO75)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 175	-	(6175)	-
TOYOTA LAND CRUISER 300 (лизинг M075MT75)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	11 418	-	(11418)	-
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ, АВТОМОБИЛЬ-САМОСВАЛ КАМАЗ H 323 HУ75	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 707	-	(6707)	-
ГРУЗОВОЙ АВТОМОБИЛЬ С КРАНОВОЙ УСТАНОВКОЙ ИВАНОВЕЦ КС-55717К-3 H208HE (M632 TE 75)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	13 839	-	(13839)	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:117 площадь 1391532	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	87	-	(87)	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI R520LC-9S ЕМ 3002 (лизинг)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	19 369	-	(19369)	-

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к

арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Перечень активов, по которым не был признан ППА в 2022 году, и аренда по которым закончилась на 31.12.2022.

Таблица 12

Наименование актива	Начало аренды	Окончание аренды	Сумма расходов на аренду за 2022 год фактическая, без включения выкупного платежа (тыс. руб. без НДС)
ТОУОТА LC 150 M 075 TO	01.03.2022	31.12.2022	583,33
БУЛЬДОЗЕР D-355 ET 4329	01.03.2022	31.12.2022	483,33
Погрузчик ET 6691	01.03.2022	31.12.2022	708,33
Экскаватор DOOSAN SOLAR255LC-V ET 6689	01.03.2022	31.12.2022	708,33
БУЛЬДОЗЕР D-355 ET 4328	01.03.2022	30.11.2022	435,00
ДИЗЕЛЬНАЯ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ АД-100-400т, ДВИГАТЕЛЬ ЯМЗ-238, ГЕНЕРАТОР СИНХРОННЫЙ ГСФ-100	15.07.2022	31.10.2022	88,71
КАМАЗ 43101 M 363 OP 75	01.03.2022	31.12.2022	475,00
КАТЕР Windboat 45 DCX AA 0243	01.07.2022	30.09.2022	80,00
НАСОС 31Q8-10035 гидравлический	15.07.2022	31.10.2022	35,48
ПРОМЫВОЧНЫЙ ПРИБОР НА БАЗЕ ПЛАСТИНЧАТОГО ГРОХОТА ГПМП-3000-03 (ЗАВОДСКОЙ № 22)	15.07.2022	31.10.2022	103,50
ПРОМЫВОЧНЫЙ ПРИБОР НА БАЗЕ ПЛАСТИНЧАТОГО ГРОХОТА ГПМП-3000-04 (ЗАВОДСКОЙ НОМЕР №30)	15.07.2022	31.10.2022	103,5
УАЗ 390995 M 844	01.03.2022	31.10.2022	293,33
УРАЛ 4320 M 381 PA 75	01.03.2022	31.10.2022	186,67
Экскаватор ET 5328	01.05.2022	31.10.2022	285,00
БУЛЬДОЗЕР D-355 ET 3082	01.01.2020	31.12.2022	456,00
ГУСЕНИЧНЫЙ ТРАНСПОРТЕР МТ-ЛБ ET 5554 75	01.01.2020	31.12.2022	96,00
ЗИЛ ПОЛИВОМОЕЧНЫЙ M 624 OP 75	01.01.2018	31.12.2022	84,00
ШАКМАН SX3255DR384 (M 767 AX 75)	15.02.2017	31.12.2022	960,00
VOLVO M 037 TA	01.04.2019	31.12.2022	240,00
Автокран Fuso Canter M 736 TA	01.03.2022	31.12.2022	720,00
Автомобиль NISSAN-ATLAS K164 TE	01.03.2016	31.12.2022	660,00
Автомобиль УАЗ 22069 K 217 TT	01.03.2016	31.12.2022	480,00
Автомобиль УРАЛ 375 (АЦ 5.5) (К 277 TT)	01.03.2016	31.12.2022	780,00
Автомобиль УРАЛ 4320 B 380 EM	01.03.2016	31.12.2022	540,00
Автомобиль УРАЛ 4320 K 800 HE	01.03.2016	31.12.2022	540,00
ПОЛУПРИЦЕП-АТЛАНТ	01.01.2018	31.12.2022	540,00
УРАЛ 375 M 091 HУ	01.03.2022	31.12.2022	540,00
Итого			11205,51

Перечень активов, по которым не был признан ППА в 2023 году, и аренда по которым закончилась на 31.12.2023.

Таблица 13

Наименование актива	Начало аренды	Окончание аренды	Сумма расходов на аренду за 2023 год фактическая, без включения выкупного платежа (тыс. руб. без НДС)
ТОУОТА LC 150 M 075 TO	10.03.2023	30.11.2023	508,00
БУЛЬДОЗЕР D-355 ET 4329	10.03.2023	30.11.2023	428,13
Погрузчик ET 6691	10.03.2023	31.03.2023	29,57
Экскаватор DOOSAN SOLAR255LC-V ET 6689	10.03.2023	31.03.2023	50,27
БУЛЬДОЗЕР D-355 ET 4328	10.03.2023	30.11.2023	408,07
КАМАЗ 43101 M 363 OP 75	10.01.2023	30.11.2023	535,48
УРАЛ 4320 M 381 PA 75	10.03.2023	30.11.2023	222,15
Экскаватор ET 5328	01.04.2023	30.11.2023	380,00
БУЛЬДОЗЕР D-355 ET 3082	10.01.2023	30.11.2023	621,16
ЗИЛ ПОЛИВОМОЕЧНЫЙ M 624 OP 75	10.01.2023	31.12.2023	234,19
VOLVO M 037 TA	10.01.2023	31.12.2023	234,19
Автокран Fuso Canter M 736 TA	10.01.2023	31.12.2023	702,58
Автомобиль NISSAN ATLAS K164 TE	10.01.2023	31.12.2023	644,03
Автомобиль УАЗ 22069 K 217 TT	10.01.2023	31.12.2023	526,93
Автомобиль УРАЛ 375 (АЦ 5.5) (К 277 TT)	10.01.2023	31.12.2023	761,13
Автомобиль УРАЛ 4320 K 800 HE	10.01.2023	31.12.2023	526,94
ПОЛУПРИЦЕП-АТЛАНТ	10.01.2023	31.12.2023	526,93
ТОУОТА LAND CRUISER 80 M 075 УМ 75	10.01.2023	31.12.2023	585,48
Mitsubishi Canter M 457 OB 75 (Юринский Е. Ю.)	01.01.2023	30.11.2023	330,00
ТОУОТА TUNDRA M 664 TB 75(Юринский Е.Ю.)	01.01.2023	30.11.2023	385,00
ЗИЛ 131 M 039 MC (Юринский Е.Ю.)	01.01.2023	30.11.2023	220,00
Итого			8860,23

При принятом решении не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Общество в 2023 году сдавало в аренду транспортные средства и не используемое оборудование. Срок договоров аренды не превышал 12 месяцев.

По всем ОС, переданным в аренду, кроме объекта недвижимости, переданного в аренду с последующим выкупом, аренда в 2023 году квалифицируется как операционная.

Учет ОС, переданных в аренду, ведется на счете 01.04 «Основные средства, переданные в аренду». Ежемесячно начисленная амортизация отражается на сч.02.04 «Амортизация ОС, переданных в аренду» и в составе расходов по обычным видам деятельности при сдаче в аренду ОС с экипажем, в составе прочих расходов при сдаче в аренду ОС без экипажа.

Доходы по операционной аренде признаются ежемесячно в течении срока предоставления в аренду ОС и учитываются в составе доходов по обычным видам деятельности при сдаче в аренду ОС с экипажем, в составе прочих доходов при сдаче в аренду ОС без экипажа.

На 31.12.2023г. у Общества нет ОС, переданных в операционную аренду. Раскрытие информации о финансовой аренде приведено в разделе «Дебиторская задолженность».

Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены авансы, выданные для приобретения (строительства) внеоборотных активов, без учета НДС.

- ООО «Завод горного оборудования» - аванс за промприбор – 6378,43 тыс.руб.;
- Павлюченко Александр Викторович - аванс за станки – 1320 тыс.руб.;
- Стремилев Сергей Павлович – аванс за ДЭС-2500 тыс.руб.;
- ОА «ТД Меркурий» - аванс за двигатель – 2671,33 тыс.руб.;
- ООО «ГК МЕРКУРИЙ» - двигатель – 1744 тыс.руб.

Запасы

Наличие и движение запасов представлено в таблицах 4.1-4.2 табличной части пояснений.

Авансы, выданные с целью приобретения запасов, отражены в составе дебиторской задолженности (строка 1230 бухгалтерского баланса) и составили:

- на 31.12.2023 года – 61444 тыс. руб.,
- на 31.12.2022 года – 60266 тыс. руб.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены также долгосрочные активы к продаже.

Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2022г. отражены инвестиции в аренду 10 560 тыс.руб.

В декабре 2022 года заключен Договор аренды недвижимого имущества с правом последующего выкупа. Предметом договора является нежилое помещение, расположенное на первом этаже в жилом здании, общей площадью 111.5 квадратных метров, кадастровый номер: 75:32:030750:71.

В бухгалтерском учете доходы в виде арендной платы не отражались, отражены в составе доходов проценты по инвестиции в аренду (306 тыс.руб.). Процентный доход рассчитан путем умножения чистой стоимости инвестиции в аренду на начало периода, за который определен доход, на процентную ставку за этот период.

К переменным платежам, не учитываемым при оценке задолженности по аренде, относятся расходы по коммунальным платежам, которые возмещаются на основании выставленных счетов с приложенными актами, подтверждающими расходы арендатора.

В августе 2023 года недвижимое имущество выкуплено досрочно.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблицах 5.1 и 5.2 табличной части пояснений.

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблицах 3.1 и 3.2 табличной части пояснений. В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2022г. отражен выданный процентный заем. В связи с заключением дополнительного соглашения к договору на 31.12.2023г. процентный заем переведен в состав долгосрочных финансовых вложений. Доходы, начисленные по финансовым вложениям, отражены по строке 2330 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах. Не оплаченная задолженность по доходам отражена в составе дебиторской задолженности (строка 1230 бухгалтерского баланса).

Капитал и резервы

Таблица 14

№ п/п	Статья	2023 г.	2022 г.
1.	Уставный капитал	100	100
2.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	682391	553195
3.	Итого:	682491	553295

Собственный капитал на начало периода составлял 553295 тыс. руб. на конец периода - 682491 тыс. руб. Увеличение на 129196 тыс. рублей из-за накопленной прибыли. В 2023 году Общество не производило отчислений в Резервный фонд. В отчетном периоде выплачены дивиденды из накопленной нераспределенной прибыли единственному участнику Общества в размере 43500 тыс.руб., а также оплачен НДФЛ с полученного дохода в размере 7558,8 тыс.руб. Иных решений о распределении полученной прибыли участником принято не было.

Заемные средства

Информация о движении заемных средств представлена в таблице 5.3 табличной части пояснений.

Все заемные средства в 2023 году получены от связанной стороны ООО «Альянс Менеджмент». На 31.12.2023 года не погашена задолженность по займу, полученному по Договору № 03/2023/3/АМ от 27.06.2023, в сумме 15000 тыс.руб. и начисленные проценты за период пользования -576,37 тыс.руб. Срок погашения заемных средств по условиям договора до 31.12.2024 года. Денежные средства использованы для осуществления текущей деятельности, проценты по займам отражены в составе прочих расходов и не включались в стоимость инвестиционных активов.

Подробная информация в разрезе договоров займа приведена в разделе «Связанные стороны» настоящих пояснений.

Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблицах 5.3 и 5.4 табличной части пояснений.

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражена долгосрочная кредиторская задолженность по арендным обязательствам, по строке 1550 «Прочие обязательства» отражена краткосрочная кредиторская задолженность по арендным обязательствам.

Оценочные и условные обязательства

На конец 2022 года в составе прочих краткосрочных оценочных обязательств отражена сумма резерва по судебному спору по иску Арсентьевой Е.С. о взыскании компенсации морального вреда в пользу несовершеннолетних детей Михелидзе Р.Г. (работника ООО «Светлый Альянс»), погибшего в результате несчастного случая на производстве. В сентябре 2023 года по исполнительному листу ФС № 041224691 по делу № 2-963/2023 произведена выплата в сумме 563,81 тыс.руб. Неиспользованная сумма резерва по претензиям и искам восстановлена в доходы.

Предприятие ведет начисление резерва на отпуска и резерва на годовое вознаграждение, но движения по счету 96 открываются и закрываются в полном объеме в отчетном периоде. Это связано с тем, что занятость сотрудников Общества носит сезонный характер с марта по ноябрь, соответственно, все выплаты по отпускам и годовому вознаграждению они получают при закрытии добычного сезона.

На 31.12.2023 года выданные и полученные обязательства отсутствуют.

Финансовая деятельность

Основные показатели деятельности предприятия

Таблица 15

№ п/п	Показатели	2022 г. (тыс. руб.)	2023 г. (тыс. руб.)	%
1.	Выручка от продаж, работ	1 138 115	1 219 907	7%
2.	Всего расходов	1 075 843	1 038 568	-3%
3.	Прибыль (убыток) от продаж	62 272	181 339	191%
4.	Прибыль (убыток) до налогообложения	102 198	228 016	123%
5.	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	80 792	180 225	122%

Выручка от продаж увеличилась на 81 792 тыс.руб. за счет увеличения цены на добытый металл, оказания услуг по строительству дороги для ООО «Альянс Майнинг» и сдачи в аренду спецтехники с экипажем сторонним организациям.

Расходы снизились 37 275 тыс.руб. за счет меньшей потребности в запасных частях по сравнению с 2022 г., что обусловлено обновлением парка техники.

В целом рассматриваемый период охарактеризовался производственной эффективностью. Коэффициент финансовой устойчивости за отчетный период составил 0,819 в сравнении с 0,734 в 2022 году.

Это означает, что 82% активов финансируются за счет устойчивых источников, к которым относятся собственные средства и долгосрочные обязательства.

Чистые активы предприятия увеличились с 553 295 тыс. руб в 2022 г до 682 491 тыс. руб в 2023 г.

Дебиторская задолженность на конец периода составила 131 124 тыс.руб., по сравнению с 2022 годом увеличилась на 8 875 тыс.руб. за счет перечисленных в конце отчетного периода авансов в счет предстоящих закупок ГСМ и запасных частей.

Размер кредиторской задолженности снизился почти в 2 раза (с 165 550 тыс.руб в 2022 году до 94 756 тыс. руб. в 2023 г). Основной объем задолженности – не оплачено за оказанные услуги управляющей компании ООО «Альянс Менеджмент» за 2023 год – 32 343 тыс.руб. и не оплачено ООО «Светлый Альянс+» за услуги по рекультивации в размере 48 000 тыс.руб.

Средняя заработная плата в сезоне за 2023 год составила 192,7 тыс.руб. после вычета НДФЛ.

За 2023 год на расчетный счет предприятия поступило выручки от покупателей 1 294 856 тыс. рублей, что на 10,4 % больше аналогичного показателя прошлого года 1 172 180 тыс. руб. Платежи по операционной деятельности 1 140 821 тыс.руб., что выше на 6,5 % аналогичного показателя прошлого года – 1 000 447 тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец 2023 г. составили 133 853 тыс.руб., что на 80,4 % ниже показателя прошлого года. (241 699 тыс.руб.).

Расшифровка «Затрат на производство» по статьям затрат отчетного периода и периода, предшествующего отчетному раскрыто в форме №6 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка статьи «Прочие затраты» (строки 5650 Табл. пояснений) представлена в таблице:

Таблица 16

Статья	2023 год (тыс.руб.)	2022 год (тыс.руб.)
Лизинг, аренда	9131,00	11359,00
Прочие услуги	16897	29299
Проведение рекультивации	-	56568,00
Услуги по добыче золотосодержащего концентрата	-	49635,00
Командировочные расходы	451	127
Коммунальные платежи	765	454
Услуги управления	60 200,00	60 200,00
Итого:	87444,00	207642,00

Прочие доходы и расходы расшифрованы (строки 2320, 2330, 2340, 2350 баланса) по статьям в сравнении с 2022 годом в таблице 15,16:

Таблица 17

Статья доходов	2022 год	2023 год	% откл.
<i>Прочие доходы</i>			
Проценты к получению (стр. 2320), в т.ч.	13909	33894	244%
Проценты по депозитам	12 688	29 191	230%
Проценты по займам	1 221	4 397	360%
Проценты по инвестициям	0	306	
Прочие доходы (стр. 2340), в т.ч.	144581	98439	68%
Реализация ОС	5 748,00	9 933,00	173%
Реализация пр. имущества	28 883,00	19 962,00	69%
Восстановление резерва по претензиям и искам	0,00	436,00	-/-
Восстановление резерва по годовому вознаграждению	38 282,00	0,00	-/-
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты	3 182,00	0,00	0%
Курсовые разницы	27 415,00	20 352,00	74%
Исправительные записи по операциям прошлых лет	831,00	0,00	0%
Сдача имущества в аренду, возмещение расходов ж/д	20 940,00	24 220,00	116%
Услуги по организации доставки	550,00	46,00	8%
Услуги проживания	812,00	2 293,00	282%
Услуги питания	17 938,00	18 623,00	104%
Скидка в связи с получением субсидий Минпромторга	0,00	695,00	-/-
Ущерб по договору страхования	0,00	1 037,00	-/-
Продажа иностранной валюты	0,00	248,00	-/-
Штрафы, пени	0,00	6,00	-/-
Оприходование и реализация металлолома	0,00	444,00	-/-
Ущерб, нанесенный предприятию	0,00	31,00	-/-
Финансирование предупредительных мер по НДС (НДС)	0,00	113,00	-/-

Таблица 18

Статья расходов	2022 год	2023 год	% откл.
<i>Прочие расходы</i>			
Проценты к уплате (стр. 2330), в т.ч.	(10916)	(12055)	110%
Проценты по займам	(6888)	(6944)	101%
Процентные расходы по аренде	(4028)	(5111)	127%
Прочие расходы (стр. 2350), в т.ч.	(107648)	(73601)	68%
Комиссия банка	-124,00	-107,00	86%
Госпошлина, сборы	-97,00	-212,00	219%
Благотворительность	-1 838,00	-3 766,00	205%
Представительские расходы	-16,00	0,00	0%
Реализация прочего имущества	-28 569,00	-15 653,00	55%
Подарки	-10,00	0,00	0%
Пени по налогам, штрафы	-302,00	-213,00	71%
Налог на имущество, транспортный налог	-870,00	-1 008,00	116%
Комиссия управляющей компании	-4,00	0,00	0%
Курсовые разницы	-33 503,00	-7 934,00	24%
Исправительные записи по операциям прошлых лет	-48,00	-42,00	88%
Реализация ОС	0,00	-5 318,00	-/-
Расходы по имуществу, переданному в аренду	-143,00	-551,00	385%
Амортизация имущества, переданного в аренду	-5 472,00	-10 208,00	187%
Сдача имущества в аренду	-3 556,00	0,00	0%
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты	-2 557,00	0,00	0%
Продажа иностранной валюты	0,00	-253,00	-/-
Расходы, связанные с питанием сотрудников	-22 341,00	-19 375,00	87%
Услуги перевозки, питания, проживания сторонним организациям	-2 155,00	-1 285,00	60%
Услуги по договору подряда	-3 121,00	0,00	0%
Расходы на Охотхозяйство	-1 760,00	-1 688,00	96%
Аренда имущества	0,00	-689,00	-/-
Резерв по сомнительным долгам	0,00	-3 595,00	-/-
Резерв под снижение стоимости товаров	0,00	-466,00	-/-
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	-1 162,00	-1 238,00	107%

Краткий релиз по движению денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Таблица 19

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	6073,93	386,95	274,54
Средства на валютных счетах	1186,07	45512,06	113082,31
Итого денежные средства	7260,00	45899,01	113356,85
Банковские депозиты	126592,90	195800,00	14000,00

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Итого денежные эквиваленты	0,00	0,00	0,00
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	133852,9	241699,01	127356,85

Расшифровка строк 4119, 4129 Отчета о движении денежных средств

Таблица 20

Статья расходов	2023 год	2022 год	% откл.
<i>Прочие поступления</i>			
Прочие поступления (стр. 4119 ОДС), в т.ч.	32198	14 299	125,2%
Возврат ошибочно перечисленных денежных средств, возврат от поставщиков	17	154	-89,0%
Проценты банка расчетный счет	28661	12 952	121,3%
Погашение займов сотрудниками	969	450	115,3%
Погашение займов контрагентами	1000	743	34,6%
Оплата за питание	254	0	100,0%
Переменная часть арендной платы	146	0	100,0%
Финансирование предупредительных мер	114	0	100,0%
Возмещение страховой премии	1037	0	100,0%
Прочие платежи (стр. 4129 ОДС), в т.ч.	49 504	17 150	182,8%
Комиссия банка	93	121	-23,1%
Госпошлина, сборы	212	98	116,3%
Благотворительность	380	250	52,0%
Аренда у физ.лица	935	0	100,0%
Оплата по судебному иску	564	0	100,0%
Хозяйственные расходы	1020	554	84,1%
Командировочные расходы	15	77	-80,5%
Заем, выданный сотрудникам	8363	8 036	4,1%
Влияние НДС (разница между оплатой поставщикам/зачетом/зачетом авансов/уплатой налога).	36 815	6 966	414,1%
Пени по налогам, штрафы ГИБДД, штрафы по хоз. договорам	262	307	-14,7%
Прочие налоги (налог на имущество, транспортный налог)	845	741	14,0%

Расчет налога на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 80457 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 18 466 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 228 016 тыс.руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход на налогу на прибыль» составил 45 603 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) на начало 2023 года составляла 4 778 тыс.руб. В течение 2023 года произошло погашение отложенного налогового актива на сумму 3853,97 тыс.руб. в том числе в части амортизации ОС на сумму 780,27 тыс.руб., арендные обязательства на сумму 2860,75тыс.руб., в части передачи материалов-79,97 тыс.руб., в части оценочных обязательств-87,24 тыс.руб., прочие расходы-45.74 тыс.руб.

Произошло признание отложенного налогового актива на сумму 12397,74 тыс.руб., в том числе:

- амортизация ОС - 88,72 тыс.руб.;
- арендные обязательства – 11965,54 тыс.руб.
- проценты по обязательства-3,73 тысруб.
- Расходы будущих периодов- 9,98 тыс.руб.
- ТМЦ, не выданные в эксплуатацию, товары - 327,42 тыс.руб.
- Прочие расходы- 2,35 тыс.руб.

Увеличение ОНА на сумму 8543,75 тыс.руб.. в связи с изменением вычитаемых временных разниц в размере 42718,8 тыс.руб. ($42718,8 * 20\% = 8543,75$).

Увеличение суммы отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) составило в 2023 году 36 855 тыс.руб. Погашение отложенного налогового обязательства составило 10479,03 в части амортизации ОС- 7999,32 ты.руб. в части процентов по обязательствам-251,5 тыс.руб., в части кредиторской задолженности-2105,45 тыс.руб. в части погашения дебиторской задолженности – 15,48, в части погашения арендных обязательств-80,27 тыс.руб в части прочих расходов -27,01 тыс.руб.

Признание отложенного налогового обязательства в сумме 47333,89 тыс.руб., в том числе:

- доходы будущих периодов – 206,93 тыс.руб.
- амортизация ОС - 46642,04 тыс.руб.
- проценты по обязательствам- 484,92 тыс.руб.

Увеличение ОНО в сумме 36855 тыс.руб. за счет изменения налогооблагаемых временных разниц на сумму 184274,31 тыс.руб. ($184274,31 * 20\% = 36855$).

Налог на прибыль организаций рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 46 777 руб.

Отраженный текущий налог на прибыль, рассчитанный по данным налогового учета – 18 466 тыс.руб. соответствует данным налоговой декларации за 2022 год.

Пересчет налога на прибыль прошлых лет составил 983 тыс.руб.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2023 г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

Непрерывность деятельности

При составлении годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год применено допущение непрерывности деятельности: Общество будет 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.

В связи с ведением специальной военной операции усиливается санкционное давление Западных стран на Россию и последствия для российской экономики имеют долгосрочный характер, поэтому сложно прогнозировать все итоги сложившейся экономической ситуации и ее влияние на деятельность Общества.

Руководство проанализировало влияние СВО на финансовые показатели Общества и пришло к выводам:

- Общество не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие от западных санкций,
- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках влияет на финансовое положение и результаты деятельности,
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается,
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло;
- риск сокращения деятельности возможен при повторных мобилизациях мужчин в зону СВО.

На дату подписания отчетности с основным заказчиком АО «Ксеньевский прииск» разрабатываются договоры подряда на выполнение комплекса горных работ по добыче золотосодержащего шлихового концентрата месторождениях «Большой Амазар СВ», «Васильевка» и «Черный Урюм. Участок 4 (Б.Собачка)». Согласно договоренностей, достигнутых на встрече 25.03.2024 г и зафиксированных протоколом, подписание новых договоров будет осуществлено на 3-х летний период. В связи с выше изложенным следует, что в период с 2024 по 2026 гг не планируется прекращение, либо приостановка производственной деятельности Общества. Оценка непрерывности деятельности выполнена на основе планируемых финансовых показателей Общества.

Таблица 21

Плановые производственно-финансовые показатели ООО «Светлый Альянс»

№ п/п/	Показатель	Ед изм.	2024 г	2025 г	2026 г	Итого
	Производство					
1	ГПР и ГТС	тыс. м3	1 963	2 061	2 095	6 119
2	Вскрыша	тыс. м3	1 191	1 251	896	3 338
3	Промывка песков	тыс. м3	1 528	1 604	1 580	4 712
4	Добыча золота	кг	441	463	430	1 334
5	Рекультивация	тыс. м3	686	721	580	1 987
6	Горная масса	тыс. м3	5 369	5 637	5 151	16 157
7	Содержание золота	мг/м3	288,5	288,5	272,2	283,0
	Экономические показатели					0
9	Цена 1 гр металла	руб/гр	6 000,00	6 600,00	7 260,00	19 860

№ п/п/	Показатели	Ед. изм.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Итого
10	Процент вознаграждения подрядчика	%	60,00	60,00	60,00	180
11	Выручка без учета НДС	тыс.руб	1 269 504	1 466 277	1 498 464	4 234 245
12	Затраты на 1 м3 г.м.	руб/м3	170,00	187,00	205,70	563
13	Затраты всего	тыс.руб	912 662	1 054 125	1 059 561	3 026 347
14	Затраты на 1 гр золота	руб/гр	2 070	2 278	2 464	2 269 239
15	Валовая прибыль	тыс.руб	356 842	412 153	438 903	1 207 898

События после отчетной даты

Событиями после отчетной даты, признанными фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности являются:

1) По условиям заключенных договоров вознаграждение ООО «Светлый Альянс» за выполняемый комплекс горных работ по добыче золотосодержащего шлихового концентрата на месторождении «Большой Амазар» и «Черный Урюм» осуществляется по регрессивной шкале.

В 2022 году, в период резкого падения цены на золото, ООО «Светлый Альянс» выступило инициатором перехода расчёта вознаграждения по регрессивной шкале и АО «Ксеньевский прииск» согласилось на такой расчет, что позволило нашей организации достойно завершить добычный сезон 2022 года.

Но, принятая регрессивная шкала была эффективна в экономических параметрах 2022 года, а в 2023 году ее применение имело отрицательный экономический эффект по сравнению с первоначальными условиями договоров, в которых предусмотрено вознаграждение в размере 70% от стоимости добытого металла на участке «Черный Урюм»; 55,5 % от стоимости добытого металла на участке «Большой Амазар» - нижняя врезка и 54,5% от стоимости добытого металла на участке «Большой Амазар» - средняя врезка.

Фактический размер вознаграждения после вычета НДС в 2023 году составил 41,5%.

В связи с ростом цен на материалы и учитывая необходимость повышения уровня оплаты труда, дальнейшее применение действующей регрессивной шкалы может повлечь за собой убытки для ООО «Светлый Альянс» в сезоне 2024 года.

Вследствие вышесказанного ООО «Светлый Альянс» инициировало переговоры с АО «Ксеньевский прииск» в процессе которых рассматривалась возможность пересмотра регрессивной шкалы в сторону текущих рыночных цен при подписании договоров подряда на 2024 год.

В результате длительных переговоров стороны пришли к соглашению заключения договоров подряда на 3 года при вознаграждении 60% от стоимости металла.

3) 10 марта 2024 года начат новый добычный сезон, ООО «Светлый Альянс» в 2024 году приступило к осуществлению производственной деятельности по добыче золотосодержащего концентрата подрядным способом у ПАО «Ксеньевский прииск» на четырех производственных участках:

- Большой Амазар Средняя врезка, планируемый объем добычи золота в 2024 году по участку составляет 300 кг.;

- Черный Урюм. Участок 2, планируемый объем добычи золота в 2024 году по участку составляет 100 кг.;

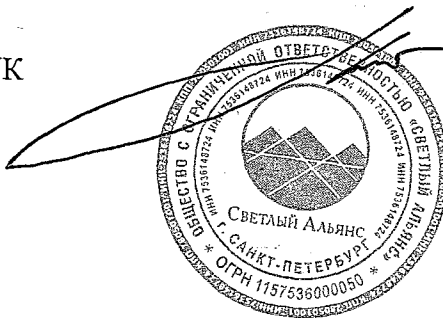
- Амазаркан, планируемый объем добычи золота в 2024 году по участку составляет 16 кг.;

- Васильевка, планируемый объем добычи золота в 2024 году по участку составляет 74 кг.

- 3) Получен денежный займ от ООО «Альянс Менеджмент» в размере 30 000 тыс.руб;
4) ООО «Альянс Голд» выплатил 40 000 тыс.руб. по договору денежного займа № СА/АГ-ДЗ-02 от 23.09.2022 г.

Генеральный директор УК

«26» апреля 2024 г.



Латушкин С.П

Перечень корректировок, внесенных в уточненную бухгалтерскую отчетность
Корректировки бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Первоначальные данные на 31.12.2023	Откорректированные данные на 31.12.2023	Корректировка	Причины корректировки
I. Внеоборотные активы				
Основные средства	476 185	449 165	27 020	Исправление ошибок
Финансовые вложения	52 000	0	52 000	Исправление ошибок
Отложенные налоговые активы	13 322	18 182	-4 860	Исправление ошибок
Прочие внеоборотные активы	14 614	24 119	-9 505	Исправление ошибок
Итого по разделу I	556 120	491 465	64 654	
II. Оборотные активы				
Запасы	98 388	105 747	-7 359	Исправление ошибок
НДС по приобретенным ценностям	3 618	3 899	-281	Исправление ошибок
Дебиторская задолженность	131 124	134 805	-3 681	Исправление ошибок
Финансовые вложения	0	52 000	-52 000	Исправление ошибок
Денежные средства	133 853	133 856	-3	Исправление ошибок
Итого по разделу II	367 399	430 724	-63 324	Исправление ошибок
БАЛАНС	923 519	922 189	1 330	
III. Капитал и резервы				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	682 391	677 678	4 713	Исправление ошибок
Итого по разделу III	682.491	677.778	4.713	
IV. Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства	73 281	79 856	-6 575	Исправление ошибок
Прочие обязательства (лизинг)	1 191	57 128	-55 937	Исправление ошибок
Итого по разделу IV	74 472	136 984	-62 512	
V. Краткосрочные обязательства				
Кредиторская задолженность	94 756	90 520	4 236	Исправление ошибок
Прочие обязательства	56 224	1 330	54 894	Исправление ошибок
Итого по разделу V	166 556	107 427	59 130	Исправление ошибок
БАЛАНС	923 519	922 189	1 330	Исправление ошибок

Корректировки отчета о финансовых результатах:

Наименование показателя	Первоначальные данные за 2023 год	Откорректированные данные за 2023 год	Корректировка	Причины корректировки
Выручка	1 219 907	1 192 521	27 386	Исправление ошибок
Себестоимость продаж	-977 415	-973 123	-4 292	Исправление ошибок
Валовая прибыль (убыток)	242 492	219 398	23 094	Исправление ошибок
Прибыль (убыток) от продаж	181 339	158 245	23 094	Исправление ошибок
Проценты к уплате	33 894	33 489	405	Исправление ошибок
Прочие доходы	-12 055	-12 060	5	Исправление ошибок
Прочие расходы	98 439	135 980	-37 541	Исправление ошибок
Прибыль (убыток) до налогообложения	-73 601	-94 616	21 015	Исправление ошибок

Наименование показателя	Первоначальные данные за 2023 год	Откорректированные данные за 2023 год	Корректировка	Причины корректировки
Налог на прибыль	228 016	221 038	6 978	Исправление ошибок
Текущий налог на прибыль	-46 777	-45 556	-1 221	Исправление ошибок
Отложенный налог на прибыль	-18 466	-15 472	-2 994	Исправление ошибок
Прочее	-28 311	-30 026	1 715	Исправление ошибок
Чистая прибыль (убыток)	-984	58	-1 042	Исправление ошибок
Совокупный финансовый результат периода	180 254	175 540	4 714	Исправление ошибок

Корректировки отчета о движении денежных средств:

Наименование показателя	Первоначальные данные за 2023 год	Откорректированные данные за 2023 год	Корректировка	Причины корректировки
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	1 294 856	1 423 111	-128 255	Исправление ошибок
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 233 789	1 245 552	-11 763	Исправление ошибок
прочие поступления	32 198	148 690	-116 492	Исправление ошибок
Платежи - всего	-1 140 822	-1 258 728	117 906	Исправление ошибок
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-642 677	-665 252	22 575	Исправление ошибок
в связи с оплатой труда работников	-408 546	-411 109	2 563	Исправление ошибок
процентов по долговым обязательствам	-17 058	-15 221	-1 837	Исправление ошибок
налога на прибыль организаций	-23 036	-18 207	-4 829	Исправление ошибок
прочие платежи	-49 504	-148 939	99 435	Исправление ошибок
Сальдо денежных потоков от текущих операций	154 034	164 383	-10 349	Исправление ошибок
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	20 127	10 193	9 934	Исправление ошибок
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	9 933	0	9 933	Исправление ошибок
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-45 114	-55 047	9 933	Исправление ошибок
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-120 364	-119 949	-415	Исправление ошибок
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	241 699	45 899	195 800	Исправление ошибок
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	133 852	-64 105	197 957	Исправление ошибок
Величина влияния изменений курса иностранной	12 518	9 945	2 573	

Наименование показателя	Первоначальные данные за 2023 год	Откорректированные данные за 2023 год	Корректировка	Причины корректировки
валюты по отношению к рублю				Исправление ошибок

Кроме того, в первоначальной отчетности были неверно перенесены сопоставимые показатели отчета о движении денежных средств за 2022 год. В исправленной отчетности эти показатели соответствуют бухгалтерской отчетности, подтвержденной аудитором за 2022 год.

Корректировки отчета об изменениях капитала:

наименование (строка)	Первоначальные данные за 2023 год	Откорректированные данные за 2023 год	Корректировка	Причины корректировки
1	2	3	4	5
Увеличение капитала - всего:	180 255	175 542	4 713	Исправление ошибок
чистая прибыль	180 255	175 542	4 713	Исправление ошибок
Величина капитала на 31.12.2023	682 491	677 778	4 713	Исправление ошибок
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	682 391	677 678	4 713	Исправление ошибок

Генеральный директор УК

Латушкин С.П

«26» апреля 2024 г.



**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 Латушкин Сергей Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 апреля 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.	354	313 789	(2 293)	(311 851)	-
	5250	за 2022г.	6 506	148 008	(466)	(153 694)	354
в том числе:							
ДВИГАТЕЛЬ 6D16 В СБОРЕ С МКПП 6 СТУПЕНЕЙ	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	560	-	-	(560)	-
ПРОМЫШЛЕННЫЙ ПРИБОР НА БАЗЕ СКРУББЕР-БУТАРЫ СБ-2100	5242	за 2023г.	-	14 017	-	(14 017)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
ШЛЮЗ СРЕДНЕГО НАПОЛНЕНИЯ ШСН-6-4-1СБ	5243	за 2023г.	-	529	-	(529)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ NISSAN DIESEL	5244	за 2023г.	354	354	-	(708)	-
	5254	за 2022г.	-	354	-	-	354
МЕГАРЫХЛИТЕЛЬ УСИЛЕННЫЙ MEGAR50-HD	5245	за 2023г.	-	3 758	-	(3 758)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
СЕДЕЛЬНОЕ УСТРОЙСТВО JOST	5246	за 2023г.	-	1 057	-	(1 057)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3150	5247	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 1	5248	за 2023г.	-	500	-	(500)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДИЗЕЛЬ ГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА МОДЕЛЬ WL-150 мощность 150 кВт	5249	за 2023г.	-	2 417	-	(2 417)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3152		за 2023г.	-	500	-	(500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3155		за 2023г.	-	500	-	(500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 2		за 2023г.	-	500	-	(500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 3		за 2023г.	-	500	-	(500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
БЛОК МОДУЛЬ ЖИЛОЙ 4		за 2023г.	-	500	-	(500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ВАГОН-ДОМ 3157		за 2023г.	-	500	-	(500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ДИЗЕЛЬНАЯ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ АД-200-400г, ДВИГАТЕЛЬ ТМЗ-8486		за 2023г.	-	2 500	-	(2 500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA HILUX H 698 HX 75		за 2023г.	-	2 583	-	(2 583)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
УРАЛ 4320		за 2023г.	-	1 700	(1 700)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Авиационный навигатора Garmin AERA 760		за 2023г.	-	267	-	(267)	-

ТЕПЛОВИЗИОННЫЙ ПРИЦЕЛ для охоты iRay GENI GL35 с лазерным дальномером	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	329	(329)	-	-
ТЕПЛОВИЗИОННЫЙ ПРИЦЕЛ GENI GL35R	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	264	(264)	-	-
ДВИГАТЕЛЬ ТМЗ 8486.1000175-02 №P0040086 (для бульдозера Komatsu D-355A)+ЗИП	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 374	-	(4 374)	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI HX520LT3 EM 6189	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	28 333	-	(28 333)	-
ПРИБОР СПУТНИКОВОГО МОНИТОРИНГА Galileosky Base	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
ДВИГАТЕЛЬ ТМЗ 8486-1000187-02 № P0040596	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 648	-	(3 648)	-
ГЕНЕРАТОР СИНХРОННЫЙ Stamford ГС-300-400(30кВт/37,5кВа SAE 3-11 1/2,1500 об.мин.,50 Гц,400В)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	186	-	(186)	-
ГЕНЕРАТОР СИНХРОННЫЙ ГСФ-100	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	290	-	(290)	-
СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	730	-	(730)	-
Склад ТМЦ 5х8 (Собачкина)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	480	-	(480)	-
Склад ТМЦ 5х5 (Собачкина)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	440	-	(440)	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586V384 (лизинг 51699) H773OB75	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 833	-	(5 833)	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586V384 (лизинг 51698) H534OB 75	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 833	-	(5 833)	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384 (лизинг 51940) H752OB75	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 833	-	(5 833)	-
САМОСВАЛ КАРЬЕРНЫЙ LIUGONG DW90A EM 2925 (лизинг 51032)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	12 787	-	(12 787)	-
САМОСВАЛ КАРЬЕРНЫЙ LIUGONG DW90A EM 2926 (лизинг 51031)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	12 787	-	(12 787)	-
ЭКСКАВАТОР HYUNDAI HX520SL EM 2924 (лизинг 122872-22)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	22 862	-	(22 862)	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:113 площадь 390670+/-5469 кв.м.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	12	-	(12)	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:114 площадь 180239+/-3715 кв.м.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6	-	(6)	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:115 площадь 180239+/-3715 кв.м.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК SHANTUI SL60W-2(1) лизинг EM 2922	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 861	-	(5 861)	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК SHANTUI SL60W-2(1) лизинг 2923	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 861	-	(5 861)	-
УАЗ 390995-04 Н 913 РН 75 (лизинг 22969)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 228	-	(1 228)	-

БУЛЬДОЗЕР ГУСЕНИЧНЫЙ ЧЕТРА Т-35, 01ЯБР-1 ЕТ (УЛК) EM 6199	за 2023г.	-	37 239	-	(37 239)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
БУЛЬДОЗЕР ГУСЕНИЧНЫЙ ЧЕТРА Т-35.01ЯБР-1 (КАРКАДЕ) EM 6188	за 2023г.	-	38 569	-	(38 569)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КАРЬЕРНЫЙ САМОСВАЛ LIUGONG DW90A EM 6578(лизинг 72379)	за 2023г.	-	17 532	-	(17 532)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КАРЬЕРНЫЙ САМОСВАЛ LIUGONG DW90A EM 6577 (лизинг 72380)	за 2023г.	-	17 532	-	(17 532)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
СНЕГОБОЛОТОХОД СЕВЕР-ТРАК ПРОФФИ EM 6565 (лизинг 78998)	за 2023г.	-	6 154	-	(6 154)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК LOVOL FL980K-HST (лизинг 2608) EM 6590 75	за 2023г.	-	13 750	-	(13 750)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК LOVOL FL980K-HST (лизинг 2609) EM 6591 75	за 2023г.	-	13 750	-	(13 750)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФРОНТАЛЬНЫЙ ПОГРУЗЧИК LOVOL FL980K-HST (лизинг 2610) EM 6592 75	за 2023г.	-	13 750	-	(13 750)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПИКАП FOTON TUNLAND BJ2037Y2MAV-8C E 075 MO 75	за 2023г.	-	3 464	-	(3 464)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КОВШ СКАЛЬНЫЙ СВЕРХУСИЛЕННЫЙ ДЛЯ Hyundai R300LC-9S	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	289	-	-	(289)	-
ДВИГАТЕЛЬ SHANTUI SD32 NTA855 S10	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	2 650	-	-	(2 650)	-
БУЛЬДОЗЕР Т-1101 ЯБР-1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	466	-	(466)	-	-
ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 №41313016	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 441	-	-	(1 441)	-
ПОЛУПРИЦЕП-ТРАЛ, МОДЕЛЬ AMUR	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 739	-	(2 739)	-
АГРЕГАТ 1Д1250-63а АИР280S6 75кВт №003	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	490	-	(490)	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI R520LC-9S	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	19 971	-	(19 971)	-
ДИЗЕЛЬНАЯ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ АД-200-400т, ДВИГАТЕЛЬ ЯМЗ-238 ДЕ2, ГЕНЕРАТОР ГСФ-200	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 100	-	-	(1 100)	-
ДВИГАТЕЛЬ Б/КП и СЦ.ОСН. КОМПЛ. № N0011286	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 011	-	(2 011)	-
РЫХЛИТЕЛЬНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ В СБОРЕ HYUNDAI R520 (Комплектация: стрела, рыхлитель, гидроцилиндр рыхлит	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 458	-	(4 458)	-
TOYOTA LAND CRUISER M 041 НК	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 100	-	(1 100)	-
МОЮЩИЙ АППАРАТ HD 9/20-4*КАР	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	154	-	(154)	-
НАСОС 31Q9-10030 гидравлический (аксиально-поршневой)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	374	-	(374)	-
ТЕЛЕВИЗОР LED 854	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	179	-	(179)	-
ПИТАТЕЛЬ КАЧАЮЩИЙСЯ ПК-1,2-10	за 2023г.	-	-	-	-	-

ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 № 41326159	за 2022г.	-	720	-	(720)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 № 41315478	за 2022г.	-	1 232	-	(1 232)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЖИЛОЙ ДОМ №1	за 2022г.	-	1 232	-	(1 232)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЖИЛОЙ ДОМ №2	за 2022г.	-	1 157	-	(1 157)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЖИЛОЙ ДОМ №3	за 2022г.	-	1 109	-	(1 109)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ CUMMINS (В СБОРЕ) NTA 855-C360 S10 № 41313016	за 2022г.	-	1 142	-	(1 142)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ SHANTUI SD 32 NTA855 S10	за 2022г.	-	1 441	-	(1 441)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
КОВШ СКАЛЬНЫЙ СВЕРХУСИЛЕННЫЙ ДЛЯ HYUNDAI R300LC-9S	за 2022г.	-	2 650	-	(2 650)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI R520LC-9S EM 3002 (лизинг)	за 2022г.	-	289	-	(289)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384C (лизинг 35-01) H100KE75	за 2022г.	-	19 369	-	(19 369)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384C (лизинг 33-01) H048KE75	за 2022г.	-	5 808	-	(5 808)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ САМОСВАЛ SHACMAN SX32586T384C (лизинг 34-01) H971KM75	за 2022г.	-	5 808	-	(5 808)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль специализированный вахтовый (H902M075)	за 2022г.	-	6 175	-	(6 175)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
TOYOTA LAND CRUISER 300 (лизинг M075MT75)	за 2022г.	-	11 418	-	(11 418)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ, АВТОМОБИЛЬ-САМОСВАЛ КАМАЗ H 323 HУ75	за 2022г.	-	6 707	-	(6 707)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ГРУЗОВОЙ АВТОМОБИЛЬ С КРАНОВОЙ УСТАНОВКОЙ ИВАНОВЕЦ КС-55717К-3 H208HE (M632 TE 75)	за 2022г.	-	13 839	-	(13 839)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастровый номер 75:18:590301:117 площадь 1391532	за 2022г.	-	87	-	(87)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ДВИГАТЕЛЬ 6D16 В СБОРЕ С МКПП 6 СТУПЕНЕЙ	за 2022г.	-	784	-	(784)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
TOYOTA LAND CRUISER M 041 НК	за 2022г.	-	1 100	-	(1 100)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
АГРЕГАТ 1Д1250-63а АИР280S6 75кВт №003	за 2022г.	-	490	-	(490)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
МОЩНЫЙ АППАРАТ HD 9/20-4*КАР	за 2022г.	-	154	-	(154)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
НАСОС 31Q9-10030 гидравлический (аксиально-поршневой)	за 2022г.	-	374	-	(374)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПИТАТЕЛЬ КАЧАЮЩИЙСЯ ПК-1,2-10	за 2022г.	-	720	-	(720)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

ПОЛУПРИЦЕП-ТРАЛ, МОДЕЛЬ AMUR	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 739	-	(2 739)	-
РЫХЛИТЕЛЬНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ В СБОРЕ HYUNDAI R520 (Комплектация: стрела, рыхлитель, гидроцилиндр рыхлит	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 458	-	(4 458)	-
ТЕЛЕВИЗОР LED 854	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	179	-	(179)	-
ЭКСКАВАТОР ГУСЕНИЧНЫЙ HYUNDAI R520LC-9S EM 3002 (лизинг)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	19 971	-	(19 971)	-

**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	-	-	1 158
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	157 689	24 986	2 432
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 653	176	9 445
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	707	87	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Латушкин Сергей Павлович

(расшифровка подписи)

26 апреля 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	52 000	-	-	-	-	-	52 000	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ЗАЕМ ООО "АЛЬЯНС ГОЛД"	5302	за 2023г.	-	-	52 000	-	-	-	-	-	52 000	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	60 360	-	-	(60 360)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	101 000	-	68 200	(108 840)	-	-	-	-	60 360	-
в том числе: ОБЛИГАЦИИ ПАО "СБЕРБАНК"	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-	-
ЗАЕМ ООО ТСК"	5307	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-
ЗАЕМ ООО "АЛЬЯНС ГОЛД"	5308	за 2023г.	60 360	-	-	(60 360)	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2022г.	-	-	68 200	(7 840)	-	-	-	-	60 360	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	60 360	-	52 000	(60 360)	-	-	-	-	52 000	-
	5310	за 2022г.	101 000	-	68 200	(108 840)	-	-	-	-	60 360	-

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)

Латушкин Сергей Павлович

(расшифровка подписи)

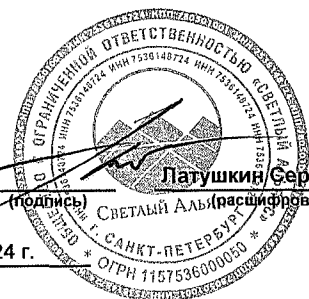
26 апреля 2024 г.



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



Латушкин Сергей Павлович

(подпись) Светамь Аль (расшифровка подписи)

26 апреля 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 долгосрочную 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.	1 503	-	1 200	-	-	-	-	-	(1 000)	-	-	1 703	-
	5521	за 2022г.	500	-	1 503	-	-	-	-	-	(500)	-	-	1 503	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. займы сотрудникам Белоконь Руслан Владимирович	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2022г.	500	-	-	-	-	-	-	(500)	X	X	-	-	-
Осокин Андрей Александрович	5505	за 2023г.	1 003	-	-	-	-	-	-	(500)	X	X	503	-	
	5525	за 2022г.	-	-	1 003	-	-	-	-	-	X	X	1 003	-	
Шеметов Юрий Алексеевич	5506	за 2023г.	500	-	-	-	-	-	-	(500)	X	X	-	-	
	5526	за 2022г.	-	-	500	-	-	-	-	-	X	X	500	-	
Киселев Юрий Владимирович	5507	за 2023г.	-	-	1 200	-	-	-	-	-	X	X	1 200	-	
	5527	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	120 745	(628)	51 078	-	(39 808)	-	(2 967)	1 000	-	1	133 016	(3 595)	
	5530	за 2022г.	67 814	(628)	58 661	-	(15 438)	-	-	500	-	9 208	120 745	(628)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	22 634	(534)	30 760	-	(10 859)	-	534	-	-	-	42 535	-	
	5531	за 2022г.	7 935	(534)	22 090	-	(7 391)	-	-	-	-	-	22 634	(534)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	64 143	(94)	8 007	-	(8 714)	-	94	-	-	-	63 437	-	
	5532	за 2022г.	46 553	(94)	18 889	-	(1 299)	-	-	-	-	-	64 143	(94)	
Прочая	5513	за 2023г.	33 968	-	12 311	-	(20 235)	-	(3 595)	1 000	-	1	27 044	(3 595)	
	5533	за 2022г.	13 326	-	17 682	-	(6 748)	-	-	500	-	9 208	33 968	-	
в т.ч. займы сотрудникам Ермолаев Александр Александрович	5514	за 2023г.	250	-	-	-	(250)	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	50	-	-	-	(400)	-	-	-	X	X	250	-	
Белоконь Руслан Владимирович	5515	за 2023г.	500	-	-	-	(500)	-	-	-	X	X	-	-	
	5535	за 2022г.	503	-	-	-	(503)	-	-	500	X	X	500	-	
Иванов Александр Сергеевич	5516	за 2023г.	300	-	-	-	(300)	-	-	-	X	X	-	-	
	5536	за 2022г.	675	-	-	-	(375)	-	-	-	X	X	300	-	
Киселев Юрий Владимирович	5517	за 2023г.	-	-	725	-	(120)	-	-	-	X	X	605	-	
	5537	за 2022г.	500	-	-	-	(500)	-	-	-	X	X	-	-	
Говоркова Надежда Владимировна	5518	за 2023г.	-	-	301	-	(301)	-	-	-	X	X	-	-	
	5538	за 2022г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	X	X	-	-	
Кузнецов Иван Александрович	5519	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5539	за 2022г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	X	X	-	-	
Савченко Алексей Васильевич		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
		за 2022г.	250	-	-	-	(250)	-	-	-	X	X	-	-	
Васильев Андрей Сергеевич		за 2023г.	-	-	70	-	(70)	-	-	-	X	X	-	-	
		за 2022г.	-	-	50	-	(50)	-	-	-	X	X	-	-	

Дементьев Евгений Александрович	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	100	-	(100)	-	-	-	-	X	X	-	-
Димов Денис Юрьевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	100	-	(100)	-	-	-	-	X	X	-	-
Зимин Юрий Максимович	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-	-	X	X	-	-
Интушина Татьяна Владимировна	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	241	-	(241)	-	-	-	-	X	X	-	-
Комогоров Алексей Викторович	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	50	-	(50)	-	-	-	-	X	X	-	-
Коренев Иван Витальевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	20	-	(20)	-	-	-	-	X	X	-	-
Кустобаев Андрей Владимирович	за 2023г.	-	-	271	-	(271)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	211	-	(211)	-	-	-	-	X	X	-	-
Лалетин Иван Михайлович	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	70	-	(70)	-	-	-	-	X	X	-	-
Лымарев Михаил Иванович	за 2023г.	356	-	-	-	(356)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	356	-	-	-	-	-	-	X	X	356	-
Марченко Александр Анатольевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	100	-	(100)	-	-	-	-	X	X	-	-
Михелидзе Руслан Гариевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	80	-	(80)	-	-	-	-	X	X	-	-
Осокин Андрей Александрович	за 2023г.	500	-	-	-	(500)	-	-	500	-	X	X	500	-
	за 2022г.	-	-	1 017	-	(517)	-	-	-	-	X	X	500	-
Попов Николай Борисович	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-	-	X	X	-	-
Портнягин Антон Николаевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	50	-	(50)	-	-	-	-	X	X	-	-
Савченко Вячеслав Васильевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	40	-	(40)	-	-	-	-	X	X	-	-
Стативо Николай Николаевич	за 2023г.	-	-	251	-	(251)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	351	-	(351)	-	-	-	-	X	X	-	-
Третьяков Александр Сергеевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	31	-	(31)	-	-	-	-	X	X	-	-
Фольц Александр Николаевич	за 2023г.	-	-	652	-	(652)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	1 414	-	(1 414)	-	-	-	-	X	X	-	-
Фролов Иван Витальевич	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	251	-	(251)	-	-	-	-	X	X	-	-
Шеметов Юрий Алексеевич	за 2023г.	500	-	-	-	(500)	-	-	500	-	X	X	500	-
	за 2022г.	-	-	1 004	-	(504)	-	-	-	-	X	X	500	-
Шмаков Валерий Олегович	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	100	-	(100)	-	-	-	-	X	X	-	-
Юсупов Руслан Рифатович	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	180	-	(180)	-	-	-	-	X	X	-	-
Бродников Андрей Валерьевич	за 2023г.	-	-	501	-	(501)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Вишняков Виктор Николаевич	за 2023г.	-	-	301	-	(301)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Гонгоров Нима Дымбрылович	за 2023г.	-	-	201	-	(201)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

Исламов Ирек Фанилевич	за 2023г.	-	-	251	-	(251)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Ляшенко Алексей Евгеньевич	за 2023г.	-	-	201	-	(201)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Максимов Алексей Валентинович	за 2023г.	-	-	100	-	(100)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Марданов Амин Нумонович	за 2023г.	-	-	451	-	(451)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Марданов Тимур Аминович	за 2023г.	-	-	201	-	(201)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Миних Сергей Васильевич	за 2023г.	-	-	802	-	(802)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Муратов Иван Алексеевич	за 2023г.	-	-	100	-	(100)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Ольховский Валерий Владимирович	за 2023г.	-	-	201	-	(201)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Тобонов Цыренжаб Батоболотович	за 2023г.	-	-	301	-	(301)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Токмаков Данил Александрович	за 2023г.	-	-	150	-	(150)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Шишкин Александр Владимирович	за 2023г.	-	-	75	-	(75)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Юсупов Руслан Рифатович	за 2023г.	-	-	70	-	(70)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Инвестиция в аренду	за 2023г.	10 560	-	-	-	(10 560)	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2022г.	-	-	10 560	-	-	-	-	-	X	X	10 560	-	
Итого	5500	за 2023г.	122 248	(628)	52 278	-	(39 808)	-	(2 967)	X	-	1	134 719	(3 595)
	5520	за 2022г.	68 314	(628)	60 164	-	(15 438)	-	-	X	-	9 208	122 248	(628)

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	3 595	-	628	-	628	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	534	-	534	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	94	-	94	-
прочая	5543	3 595	-	-	-	-	-
	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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской 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.	6 755	-	-	(5 564)	-	-	-	-	1 191
	5571	за 2022г.	10 164	-	-	(3 409)	-	-	-	-	6 755
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	6 755	-	-	(5 564)	-	-	-	-	1 191
	5574	за 2022г.	10 164	-	-	(3 409)	-	-	-	-	6 755
в т.ч. обязательства по аренде	5555	за 2023г.	6 755	-	-	(5 564)	-	-	X	X	1 191
	5575	за 2022г.	10 164	-	-	(3 409)	-	-	X	X	6 755
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	214 344	59 787	13 528	(121 103)	-	-	-	1	166 556
	5580	за 2022г.	84 204	221 717	10 916	(102 493)	-	-	-	-	214 344
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	139 893	4 034	-	(59 867)	-	-	-	-	84 060
	5581	за 2022г.	45 881	105 045	-	(11 033)	-	-	-	-	139 893
авансы полученные	5562	за 2023г.	19 965	1 000	-	(16 955)	-	-	-	-	4 010
	5582	за 2022г.	-	19 965	-	-	-	-	-	-	19 965
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 897	1 289	21	(450)	-	-	-	1	5 758
	5583	за 2022г.	36 686	(4)	4	(31 789)	-	-	-	-	4 897
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	37 361	15 000	6 944	(43 728)	-	-	-	-	15 576
	5585	за 2022г.	922	89 130	6 887	(59 578)	-	-	-	-	37 361
прочая	5566	за 2023г.	12 228	38 464	6 563	(103)	-	-	-	-	57 152
	5586	за 2022г.	714	7 582	4 025	(93)	-	-	-	-	12 228
в т.ч. обязательства по аренде	5567	за 2023г.	11 433	38 228	6 563	-	-	-	X	X	56 224
	5587	за 2022г.	600	6 808	4 025	-	-	-	X	X	11 433
Итого	5550	за 2023г.	221 099	59 787	13 528	(126 667)	-	X	-	1	167 747
	5570	за 2022г.	94 368	221 717	10 916	(105 902)	-	X	-	-	221 099

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	-	705	794
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	705	794
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель



Латушкин Сергей Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	443 012	449 174
Расходы на оплату труда	5620	416 522	346 863
Отчисления на социальные нужды	5630	22 820	19 164
Амортизация	5640	68 770	53 466
Прочие затраты	5650	87 444	207 642
Итого по элементам	5660	1 038 568	1 076 309
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(466)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 038 568	1 075 843

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

Руководитель

Латушкин Сергей Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

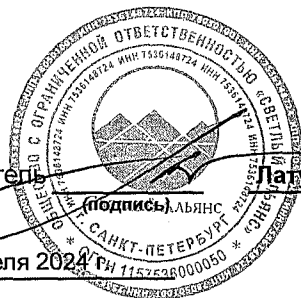
26 апреля 2024 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 000	271 133	(271 697)	(436)	-
в том числе:						
Резерв на годовое вознаграждение	5701	-	243 924	(243 924)	-	-
Резерв на отпуска	5702	-	27 209	(27 209)	-	-
Резерв предстоящих расходов по претензиям и искам	5703	1 000	-	(564)	(436)	-

Руководитель



Лапушкин Сергей Павлович

(подпись) АЛИАНС

(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г. ИИ 1157536000050

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	26 157	-	-
в том числе:				
ПАО "СБЕРБАНК"-АО "Универсальная лизинговая компания" (договор 1461-23/ДЛ от 21.06.2023)	5811	11 239	-	-
ПАО "СБЕРБАНК"-АО "Универсальная лизинговая компания" (договор 2610-23/ДЛ от 18.10.2023)	5812	4 972	-	-
ПАО "СБЕРБАНК"-АО "Универсальная лизинговая компания" (договор 2609-23/ДЛ от 18.10.2023)	5813	4 972	-	-
ПАО "СБЕРБАНК"-АО "Универсальная лизинговая компания" (договор 2608-23/ДЛ от 18.10.2023)	5814	4 972	-	-

Руководитель

(подпись)

Латушкин Сергей Павлович

(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.



