



685000, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84/2

Телефон: 8 (4132) 60-88-71, 60-88-75, 65-89-19
Факс: 8 (4132) 60-88-71 доб.188

СП · ЗАО · ОМСУКЧАНСКАЯ ГОРНО-ГЕОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая часть) за 2023 год.

СП ЗАО «Омсукчанская горно-геологическая компания» зарегистрирована Администрацией Магаданской области (постановление 48 от 12.03.1995). Номер государственной регистрации юридического лица: 49 Дата регистрации: 21.03.1995. Юридический адрес: 685030, г. Магадан, ул. Пролетарская 84 корпус 2, кабинет 27.

СП ЗАО «Омсукчанская горно-геологическая компания» информирует, что бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В своем составе имеет одно зарегистрированное подразделение в Омсукчанском районе Магаданской области по месту нахождения рудника «Джульетта». Подразделение в Омсукчанском районе бухгалтерский учет не ведет, самостоятельного баланса не составляет, расчетного счета не имеет.

Управляющий орган – единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Андрей Геннадьевич Рашин. Основным управленческим персоналом являются:

Таблица 1

Должность	Фамилия, имя, отчество
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР	РАШИН АНДРЕЙ ГЕННАДЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	МЕЛЬКОВ ВЛАДИСЛАВ ВАЛЕРЬЕВИЧ
ДИРЕКТОР РУДНИКА	ПЕТРУШЕЧКИН РОМАН АЛЕКСАНДРОВИЧ
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР	КОНОВАЛОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПО БЕЗОПАСНОСТИ, СОХРАННОСТИ И РЕЖИМУ	ПАВЛОВ АНДРЕЙ ГАВРИЛОВИЧ
РУКОВОДИТЕЛЬ ЮРИДИЧЕСКОЙ СЛУЖБЫ	СЕРЕБРЯННИКОВ МАКСИМ ВАСИЛЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПО ТЕХНОЛОГИИ	ГРЫЗЛОВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ
РУКОВОДИТЕЛЬ СЛУЖБЫ ПЕРСОНАЛА	ВОДАНЮК ИРИНА ВЛАДИМИРОВНА
РУКОВОДИТЕЛЬ ТРАНСПОРТНОЙ СЛУЖБЫ	МАТВЕЕЮК ДЕНИС ВАЛЕРЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ДИРЕКТОРА РУДНИКА – ГЛАВНЫЙ ГЕОЛОГ	КОЗЛОВ КОНСТАНТИН НИКОЛАЕВИЧ

Сумма выплат основному управленческому персоналу за 2023 г. (краткосрочное вознаграждение) составила 50 901 тыс. руб. (в т. ч. НДФЛ – 6 950 тыс. руб.), страховые взносы – 9 878 тыс. руб., отпускные – 5 951 тыс. рублей.

Сумма выплат основному управленческому персоналу за 2022 г. (краткосрочное вознаграждение) составила 35 166 тыс. руб. (в т. ч. НДФЛ – 4 739 тыс. руб.), страховые взносы – 8 956 тыс. руб., отпускные – 4 926 тыс. рублей.

Среднесписочная численность работников в 2023 году составила 296 человек, в 2022 г. – 308 человек.

Основным видом деятельности является добыча руд и песков драгоценных металлов, геологоразведка.

На 31.12.2023 г. Уставный капитал сформирован в сумме 76 139 880 руб., 100% держателем акций является А. Г. Рашин.

Категории акций: обыкновенные. Форма ценной бумаги: именные бездокументарные. Номинальная стоимость каждой акции 10 руб. Количество выпущенных акций составляет 7 613 988 шт. Величина прибыли, приходящаяся на одну акцию, в 2023 году составила 8 рублей 78 копеек.

Бухгалтерский учет ведется самостоятельно бухгалтерской службой предприятия.

В составе основных средств отражены активы, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью больше 100 тыс. руб.

Если стоимость актива не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Амортизация начисляется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

По состоянию на 31.12.2023 года Организацией не выявлены признаки обесценения основных средств.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации или износа, на балансе Организации не числятся.

На 01.01.2023 г. по 5 основным средствам исправлена ошибка на 504 тыс. руб. с изменением по СПИ и ликвидационной стоимости.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам указаны в Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Общество использует арендованные объекты основных средств в основной деятельности.

Обязательство по аренде оценивается как сумма приведённой стоимости будущих арендных платежей. Дисконтирование производится с применением ставки, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды ключевых финансовых условиях. По состоянию на 31.12.2023 года не выявлены признаки обесценения прав пользования активами.

В 2023 г. стоимость ППА увеличилось на 743 тыс. руб. соответственно увеличились амортизационные начисления.

Стоимость права пользования активами погашается посредством амортизации в течение срока полезного использования линейным способом.

Сроки полезного использования прав пользования активами составляют 48 месяцев.

Информация о наличии и движении балансовой стоимости прав пользования активами обязательств по аренде приведена в Таблице.

Права пользования активами и обязательства по аренде

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменение за период						На конец года
			Поступило	Пересмотр	Прекращение признания	Начислено амортизации	Процентный расход	Платежи	
Права пользования активами	за 2023г.	22 628		743	-	8 285	-		15 086
	за 2022г.		29 928	-	-	7 300	-	-	22 628
Обязательства по аренде	за 2023г.	22 948		743		-	2 223	(9 568)	16 346
	за 2022г.	-	29 928	-	-	-	1 757	(8 737)	22 948

Долгосрочные обязательства по аренде отражены по стр. 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса, а краткосрочные – по стр. 1520 «Кредиторская задолженность»

Стоимость нематериальных активов в 2022 г. составила 1 067 647 тыс. руб., накопленная амортизация 1 067 647 тыс. руб. В связи с полной выработкой рудных тел и погашенной стоимостью на 31.12.2023 г. стоимость нематериально - поисковых активов свернута в бухгалтерском учете за счет накопленной амортизации.

Оценка выбывающих материально–производственных запасов производится по средней себестоимости.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, запасов отражены по стр. 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по причине их незначительной величины.

Управленческие расходы ежемесячно в полном объеме списываются на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.

Расходы на освоение природных ресурсов (геологоразведочные, поисково-оценочные работы и др.) до момента оценки перспективности участка отражаются на счете 08.11 «Нематериальные поисковые активы». В случае признания перспективности участка данные нематериальные поисковые активы включаются в состав нематериальных активов и подлежат равномерному списанию в течение срока добычи драгоценных металлов на данном участке (рудном теле). Аналитический учет указанных видов расходов ведется в разрезе участков недр (рудных тел). Расходы на доразведку месторождения или его участков (эксплуатационную разведку) в полном объеме включаются в состав расходов того отчетного периода, в котором были осуществлены. Сумма общих расходов учитывается по каждому участку недр в доле, определяемой пропорционально конкретным объемам выполненных работ (в частности объемам бурения).

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся:

- затраты на буровые работы;
- затраты на геолого-геофизические работы;
- затраты на подготовку к выработке новых рудных тел;
- прочие аналогичные работы.

В учете нематериальных поисковых активов отражаются в разрезе рудных тел, по которым ведутся геолого-разведочные работы. Такая же группировка применяется при проверке на их обесценение.

Если расходы на освоение природных ресурсов по соответствующему участку недр оказались безрезультативными либо оценка рудоносности указанных участков недр в целях дальнейшей промышленной эксплуатации признана низкой, то указанные расходы могут быть списаны единовременно на счет 91.2 в месяце издания соответствующей геологической справки.

Сумма резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2023 г. года составила 28 370 тыс. руб. Срок исполнения оценочного обязательства (резерв по отпускам) происходит в течение года следующего за отчетным годом. На 31.12. 2022 г. сумма резерва составляла 27 701 тыс. руб.

В течение 2023 года добыто золота 363 285 г., серебра 5 356 187 г., что больше прошлого года на 38 380 г. по золоту, и на 2 181 768 г. по серебру.

Всего выручка от основного вида деятельности составила 2 175 809 тыс. руб. Драгоценный металл в 2023 году реализован Северо-Восточному Банку Сбербанка РФ и Магаданскому центру развития бизнеса - операционный офис №3349/75/4 Хабаровский РФ АО "Россельхозбанк" г. Хабаровск. ОАО "Красцветмет", ООО "СОЛЬФЕР". Выручка определяется по мере реализации драгоценных металлов.

Задолженность на 31.12.2023 года по займам и кредитам у компании отсутствовала.

Задолженность на 31.12.2022 г. по краткосрочному займу составила 75 000 тыс. руб., полученный от ООО "ЭНЕРГОТРАНС" по договору б/н от 21.12.2022 г. с выплатой процентов в размере 0,01 % годовых. Заём погашен в 2023 г.

Курс доллара США на 31.12.2023 – 89, 6883 руб., ЕВРО – 99,1919 руб., Австралийского доллара – 61,3468 руб., Юань (CNY)- 12,5762 руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в у.е. составляют: положительные разницы на сумму 7 тыс. руб., отрицательные разницы на сумму 282 тыс. руб.;

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составляют: положительные разницы на сумму 7 106 тыс. руб., отрицательные разницы на сумму 7 619 тыс. рублей.

На 31.12.2023 г. задолженность по договорам лизинга, отсутствует.

Информация о связанных сторонах:

1. По ООО «Примгеолаб» (ИНН 2524122000)

Компании принадлежит 99 % доли в ООО «Примгеолаб», 1 % принадлежит физ. лицу Рашину А.Г. по номинальной стоимости в размере 5 000 рублей. Остаток задолженности по договору уступки по состоянию на 31.12.2023 г. составил 482 тыс. руб. В 2023 г. ООО «Примгеолаб» получил от компании беспроцентный заём на сумму 1 530 тыс. рублей, а в 2022 г. заём составлял 1 415 тыс. руб. Общая сумма задолженности по договору займа по состоянию на 31.12.2023 г. - 10 440 тыс. руб. Срок возврата займа – 31.12.2024 г. Также в 2022 г. СП ЗАО «ОмГГК» и ООО «Примгеолаб» произвели зачет на сумму 116 тыс. руб. После произведенного взаимозачёта остаток аванса за лабораторные услуги на 31.12.2021 г. составил 14 523 тыс. руб. В 2022 г. компания на данную сумму создала резерв по долгам.

2. По ООО «Первомайская горно-геологическая компания»

В 2023 г. А. Г. Рашин является учредителем ООО «Первомайская горно-геологическая компания» (ИНН 2524002866) с долей 50 %. ООО «ПГГК» получила от компании беспроцентный заём в размере 34 974 тыс. рублей, а также погасила часть долга в размере 70 400 тыс. руб. Задолженность по договору займа на 31.12.2023 г. составила 1 278 тыс. руб. Полное погашение займа

состоялось 17.01.2024 г. В 2022 г. компания выдала беспроцентный заём в размере 19 937 тыс. руб. и погасла 5 200 тыс. руб.

В течение 2022 года Компанией в адрес ООО «ПГТК» осуществлялось предоставление техники в аренду. Общая стоимость услуг в отчетном году составила 9 499 тыс. руб. Задолженность по указанным операциям по состоянию на 31.12.2021 составила 3 991, а на 31.12.2022 – 13 440 тыс. руб. В 2023 г. стоимость услуги по аренде составила 6 910 тыс. руб. задолженность по аренде на 31.12.2023 г. – 20 351 тыс. руб.

3. Единственным участником ООО «Гепар» (ИНН 4909081477) является Рашин А.Г. Компанией указанному обществу в 2021 году был выдан беспроцентный заём в размере 320 тыс. руб., в 2022 г. сумма займа составила 405 тыс. руб., а в 2023 г. сумма выданного займа составила 675 тыс. руб. На 31.12.2022 г. общая задолженность по суммам займа составила 7 948 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 8 624 тыс. руб. Других операций в 2021 по 2023 годах с данным обществом не осуществлялось.

4. Единственным участником ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956) является Рашин А. Г. Компанией указанному обществу в 2023 г. выдан беспроцентный заём на сумму 3 870 тыс. руб., а 2022 г. заём составил 1 200 тыс. руб. по договору беспроцентного займа от 15.02.2021 г. В 2022 г. ООО «Северные прииски» погасили заём на сумму 16 600 тыс. руб. Общая сумма задолженности по займу на 31.12.2023 г. составляет 8 470 тыс. руб. Срок возврата займа – 31.12.2025 г.

5. Кроме того, Рашин А.Г. является учредителем следующих организаций:

- ООО «Восточный берег» (ИНН 2539058212) (доля владения 100 %);
- ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956) (доля владения 100 %);
- ООО «Первомайская горно-геологическая компания» (доля владения 50 %).

Рашин А.Г. является Генеральным директором:

- ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств соответствует статьям бухгалтерского баланса.

Показатель	строка	2023	2022	2021
Бухгалтерский баланс				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 964	56 630	58 814
в том числе:				
касса		52	36	6
расчетный счет		6 403	3 535	16 385
валютный счет			9	410
прочие счета		509	50	13
депозит		54 000	53 000	42 000
Отчет о движении денежных средств				
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	56 630	58 814	315 349
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	50 964	56 630	58 814

В состав денежных эквивалентов включен депозит, срок которого не превышает одного месяца. Пересчет в рубли величин денежных потоков в иностранной валюте осуществляется на дату совершения операции и переоценки валюты на отчетную дату. В отчете о движении денежных средств суммы по НДС представлены в свернутом виде.

Финансовые вложения для целей бухгалтерского учета классифицируются по видам вложений и их срочности. В таблице 3.1 Пояснений первоначальная стоимость долгосрочных финансовых вложений в размере 123 750 тыс. руб. отражена за вычетом суммы созданного резерва в размере 123 255 тыс. руб.

При продаже, ином выбытии, включая погашение ценных бумаг, оценка выбывающих эмиссионных ценных бумаг производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО), оценка выбывающих не эмиссионных ценных бумаг – по фактической стоимости каждой бумаги.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

В 2023 г. дивиденды не выплачивались.

Условный расход по налогу на прибыль в 2023 г. составил 17 206 тыс. руб., а в 2022 г. у компании наблюдался условный доход по налогу на прибыль в размере 101 602 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход в 2023 году составил 1 714 тыс. руб. В 2022 году был отражен постоянный налоговый расход, который составил 4 932 тыс. руб.

В 2023 году отложенный налог составил 18 920 тыс. руб., который обусловлен возникновением и списанием временных разниц.

В 2022 году величина отложенного налога на прибыль, обусловленная возникновением и списанием временных разниц, составила 96 670 тыс. руб.

Ставка по налогу на прибыль в 2023 году и 2022 году была равна 20% от суммы налогооблагаемой прибыли.

Расчет чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	160	17 543	17 543
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	634 736	673 942	316 695
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	495	495	495
Отложенные налоговые активы	1180	77 502	87 625	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	861 389	714 426	873 728
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	176 873	180 213	351 426
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 964	56 630	58 814
Прочие оборотные активы	1260	1 611	1 805	1 824
ИТОГО активы	-	1 803 731	1 732 678	1 620 525
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	97 293	98 438	34 220
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	8 419	15 086	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	75 000	-
Кредиторская задолженность	1520	286 923	201 094	99 504
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	28 370	27 701	17 902
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	421 005	417 319	151 626
Стоимость чистых активов	-	1 382 726	1 315 359	1 468 899

Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, произошедших в период после окончания отчетного периода (после 31 декабря года, следующего за отчетным) до момента завершения подготовки годовой отчетности не было.

Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Размер чистых активов организации на конец отчетного периода больше величины уставного капитала, и соответствует требованию законодательства РФ к величине чистых активов Обществ с ограниченной ответственностью.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности организация предполагает, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Влияние геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление не оказали существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации, что также не предполагает сокращения финансово-хозяйственной деятельности организации.

В отчетности за 2022 год в Отчете о прибылях и убытках сумма начисленных процентов по арендным платежам в размере 1 757 тыс. руб. была ошибочно отражена по стр. 2350 «Прочие в расходы». В отчетности за 2023 год указанная сумма процентов отражена по стр. 2330 «Проценты к уплате».

**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.	1 067 647	(1 067 647)	-	(1 067 647)	1 067 647	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)
В том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	1 067 647	(1 067 647)	-	(1 067 647)	1 067 647	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)

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	-	1 067 647	1 067 647
в том числе:				
ГРП	5121	-	1 067 647	1 067 647

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	5	5
в том числе:	5131	-	5	5

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	17 543	-	(17 383)	-	160
	5170	за 2022г.	17 543	211	-	-	17 543
В том числе:							
Нематериально поисковые активы	5161	за 2023г.	17 543	-	(17 383)	-	160
	5171	за 2022г.	17 543	211	-	-	17 543
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	82 737	-	(82 737)	-
	5250	за 2022г.	3 414	143 873	-	(147 287)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	3 414	4 892	-	(8 306)	-
	5242	за 2023г.	-	82 737	-	(82 737)	-
Основные средства	5252	за 2022г.	-	138 981	-	(138 981)	-

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 баланс	5280	77 199	87 354	63 911
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	15 086	22 628	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	24 344
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	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5311	за 2022г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
в том числе:											
Доли в УК	5302	за 2023г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5312	за 2022г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5310	за 2022г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2023г.	714 426	-	714 426	2 296 890	(2 149 927)	-	-	X	861 389	-	861 389		
	5420	за 2022г.	873 728	-	873 728	2 026 164	(2 185 466)	-	-	X	714 426	-	714 426		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	536 482	-	536 482	1 245 247	(82 750)	-	-	(1 121 425)	577 554	-	577 554		
	5421	за 2022г.	649 285	-	649 285	1 075 282	(118 072)	-	-	(1 070 013)	536 482	-	536 482		
Готовая продукция	5402	за 2023г.	6 767	-	6 767	-	(1 984 194)	-	-	1 983 118	5 691	-	5 691		
	5422	за 2022г.	53 380	-	53 380	-	(2 009 382)	-	-	1 962 769	6 767	-	6 767		
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	10 556	-	10 556	-	-	-	-	58 649	69 205	-	69 205		
	5425	за 2022г.	99 460	-	99 460	-	-	-	-	(88 904)	10 556	-	10 556		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	156 584	-	156 584	1 051 642	(82 983)	-	-	(940 196)	185 048	-	185 048		
	5426	за 2022г.	68 304	-	68 304	950 882	(58 012)	-	-	(804 590)	156 584	-	156 584		
Полуфабрикаты	5407	за 2023г.	4 037	-	4 037	-	-	-	-	19 854	23 891	-	23 891		
	5427	за 2022г.	3 299	-	3 299	-	-	-	-	738	4 037	-	4 037		

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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	4 600	-	3 870	-	-	-	-	-	-	-	8 470	-
	5521	за 2022г.	20 000	-	1 200	-	(16 600)	-	-	-	-	-	4 600	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	4 600	-	3 870	-	-	-	-	-	-	-	8 470	-
	5524	за 2022г.	20 000	-	1 200	-	(16 600)	-	-	-	-	-	4 600	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	175 613	-	136 526	-	(143 650)	(86)	-	-	-	-	168 403	-
	5530	за 2022г.	331 426	-	139 667	-	(295 302)	(14 700)	14 523	-	-	-	175 613	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	15 192	-	6 939	-	(1 750)	(1)	-	-	-	-	20 380	-
	5531	за 2022г.	4 187	-	11 200	-	(195)	(1)	-	-	-	-	15 192	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	34 768	-	88 202	-	(29 957)	(85)	-	-	-	-	92 928	-
	5532	за 2022г.	152 038	-	33 221	-	(150 315)	(14 699)	14 523	-	-	-	34 768	-
Прочая	5513	за 2023г.	54 298	-	7 396	-	(40 588)	-	-	-	-	-	21 106	-
	5533	за 2022г.	40 020	-	23 890	-	(9 612)	-	-	-	-	-	54 298	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	66 239	-	29 892	-	(66 239)	-	-	-	X	X	29 892	-
	5534	за 2022г.	94 386	-	66 239	-	(94 386)	-	-	-	X	X	66 239	-
Расчеты по страховым вносам	5515	за 2023г.	732	-	-	-	(732)	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2022г.	36 397	-	732	-	(36 397)	-	-	-	X	X	732	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2022г.	1 625	-	-	-	(1 625)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с персоналом	5517	за 2023г.	4 384	-	4 097	-	(4 384)	-	-	-	X	X	4 097	-
	5537	за 2022г.	2 773	-	4 384	-	(2 773)	-	-	-	X	X	4 384	-
	5500	за 2023г.	180 213	-	140 366	-	(143 650)	(86)	-	X	-	-	176 873	-
Итого	5520	за 2022г.	351 426	-	140 867	-	(311 902)	(14 700)	14 523	X	-	-	180 213	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	15 086	-	-	(6 667)	-	-	-	-	8 419
	5571	за 2022г.	-	15 086	-	-	-	-	-	-	15 086
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	15 086	-	-	(6 667)	-	-	-	-	8 419
	5574	за 2022г.	-	15 086	-	-	-	-	-	-	15 086
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	276 094	288 049	1	(277 221)	-	-	-	-	286 923
	5580	за 2022г.	99 504	275 743	(5)	(99 146)	-	-	-	-	276 094
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	167 616	245 408	-	(167 164)	-	-	-	-	245 860
	5581	за 2022г.	33 107	167 613	-	(33 104)	-	-	-	-	167 616
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	5	-	-	-	-	-	-	5
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	679	11 795	1	(9 185)	-	-	-	-	3 290
	5583	за 2022г.	7 389	331	(5)	(7 036)	-	-	-	-	679
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	75 000	-	-	(75 000)	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2022г.	-	75 000	-	-	-	-	-	-	75 000
	5566	за 2023г.	8 749	1 731	-	(1 822)	-	-	-	-	8 658
	5586	за 2022г.	591	8 749	-	(591)	-	-	-	-	8 749
расчеты по оплате труда	5567	за 2023г.	15 456	16 593	-	(15 456)	-	-	X	X	16 593
	5587	за 2022г.	14 979	15 456	-	(14 979)	-	-	X	X	15 456

расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2023г.	134	105	-	(134)	-	-	X	X	105
	5588	за 2022г.	-	134	-	-	-	-	X	X	134
расчеты по страховым взносам	5569	за 2023г.	8 460	12 412	-	(8 460)	-	-	X	X	12 412
	5589	за 2022г.	43 438	8 460	-	(43 438)	-	-	X	X	8 460
Итого	5550	за 2023г.	291 180	288 049	1	(283 888)	-	X	-	-	295 342
	5570	за 2022г.	99 504	290 829	(5)	(99 148)	-	X	-	-	291 180

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 121 426	1 070 013
Расходы на оплату труда	5620	451 297	413 803
Отчисления на социальные нужды	5630	143 762	129 130
Амортизация	5640	114 441	147 848
Прочие затраты	5650	342 143	260 102
Итого по элементам	5660	2 173 069	2 020 896
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(105 892)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	46 499
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 067 177	2 067 395

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 701	108 278	(93 814)	(13 795)	28 370

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

Рашин Андрей
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

(подписано В.А. Коноваловым по
доверенности 49 АА 0387058 от
13.11.2023 г.)

Гл. бухгалтер

(подпись)

Коновалов Владимир
Александрович

(расшифровка подписи)

8 апреля 2024 г.

