

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

21 марта 2025 г.

Нечеев Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	1 564 519	(1 050 139)	20 382	(105 006)	86 703	(156 591)	-	-	-	1 479 895	(1 120 027)
	5210	за 2023 г.	1 871 771	(980 293)	149 231	(456 483)	148 818	(218 664)	-	-	-	1 564 519	(1 050 139)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	1 074 436	(700 785)	12 216	(103 339)	85 005	108 083	-	-	-	983 313	(723 863)
	5211	за 2023 г.	994 480	(631 994)	130 109	(50 151)	48 476	(116 850)	-	-	-	1 074 436	(700 785)
Земельные участки	5202	за 2024 г.	494	-	-	-	-	-	-	-	-	494	-
	5212	за 2023 г.	494	-	-	-	-	-	-	-	-	494	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024 г.	1 375	(1 124)	450	(86)	87	(222)	-	-	-	1 738	(1 259)
	5213	за 2023 г.	1 385	(1 033)	78	(88)	88	(179)	-	-	-	1 375	(1 124)
Офисное оборудование	5204	за 2024 г.	941	(155)	166	-	-	(327)	-	-	-	1 107	(481)
	5214	за 2023 г.	157	(36)	784	-	-	(119)	-	-	-	941	(155)
Здания	5205	за 2024 г.	60 822	(33 164)	-	-	-	(5 305)	-	-	-	60 822	(38 469)
	5215	за 2023 г.	60 438	(30 447)	384	-	-	(4 292)	-	-	-	60 822	(33 164)
Сооружения	5206	за 2024 г.	74 028	(60 928)	-	-	-	(3 828)	-	-	-	74 028	(64 755)
	5216	за 2023 г.	74 028	(53 909)	-	-	-	(7 018)	-	-	-	74 028	(60 928)
Транспортные средства	5207	за 2024 г.	338 985	(252 280)	6 767	(1 581)	1 581	(39 865)	-	-	-	344 171	(290 564)
	5217	за 2023 г.	341 406	(214 513)	-	(2 421)	2 421	(40 188)	-	-	-	338 985	(252 280)
Договор аренды земельного участка 1от 09.07.2001	5208	за 2024 г.	124	(5)	7	-	-	35	-	-	-	131	(40)
	5218	за 2023 г.	121	(4)	3	-	-	(1)	-	-	-	124	(5)
Договор аренды земельного участка 1от 12.02.2022	5209	за 2024 г.	4 242	(154)	223	-	-	(1)	-	-	-	4 466	(155)
	5219	за 2023 г.	4 235	(123)	7	-	-	(31)	-	-	-	4 242	(154)
Договор аренды земельного участка 2от 13.05.2013		за 2024 г.	159	(1)	-	-	-	(1)	-	-	-	159	(1)
		за 2023 г.	133	(1)	26	-	-	-	-	-	-	159	(1)
Договор аренды земельного участка 2от 09.07.2001		за 2024 г.	5 399	(178)	311	-	-	(42)	-	-	-	5 709	(220)
		за 2023 г.	5 136	(151)	263	-	-	(27)	-	-	-	5 399	(178)
Договор аренды земельного участка 2от 12.02.2002		за 2024 г.	386	(14)	20	-	-	(3)	-	-	-	406	(17)
		за 2023 г.	385	(11)	1	-	-	(3)	-	-	-	386	(14)
Договор аренды земельного участка 8от 21.06.2001		за 2024 г.	2 922	(103)	211	-	-	(90)	-	-	-	3 133	(193)
		за 2023 г.	2 902	(88)	20	-	-	(15)	-	-	-	2 922	(103)
Договор аренды земельного участка 9от 21.06.2001		за 2024 г.	206	(7)	11	-	-	(2)	-	-	-	217	(9)
		за 2023 г.	200	(6)	6	-	-	(1)	-	-	-	206	(7)
Договор аренды лесного участка 30от 06.03.2020		за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	29 090	(9 286)	1 136	(30 226)	19 337	(10 051)	-	-	-	-	-
Договор аренды лесного участка 46от 20.03.2020		за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	20 694	(952)	2 953	(23 647)	1 530	(578)	-	-	-	-	-
Договор аренды лесного участка 66от 03.09.2018		за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	583	(206)	684	(1 267)	807	(601)	-	-	-	-	-
Договор аренды лесного участка 76от 05.03.2014		за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	5 781	(1 846)	226	(6 007)	3 843	(1 997)	-	-	-	-	-
Договор аренды лесного участка 110от 27.04.2020		за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	21 865	(786)	1 669	(23 534)	1 374	(588)	-	-	-	-	-
Договор аренды лесного участка 113от 31.03.2021		за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	532	(26)	(133)	(399)	88	(62)	-	-	-	-	-

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 2024 г.	36 983	118 609	-	(122 803)	32 789
	5250	за 2023 г.	25 386	154 601	(378)	(142 626)	36 983
в том числе:							
Кабина управления в сборе	5241	за 2024 г.	431	-	-	-	431
	5251	за 2023 г.	431	-	-	-	431
Колесо ходовое с зубчатым венцом	5242	за 2024 г.	110	-	-	-	110
	5252	за 2023 г.	110	-	-	-	110
Колесо холостое	5243	за 2024 г.	93	-	-	-	93
	5253	за 2023 г.	93	-	-	-	93
Подшипник 3622	5244	за 2024 г.	42	-	-	-	42
	5254	за 2023 г.	42	-	-	-	42
Котел паровой ДСЕ-4-14ГМ (Блок котла в обшивке и изоляции, в комплекте запорная и предохранительная)	5245	за 2024 г.	3 816	-	-	-	3 816
	5255	за 2023 г.	-	3 816	-	-	3 816
Горелка ГМ-2,5 (мазут)	5246	за 2024 г.	295	-	-	-	295
	5256	за 2023 г.	-	295	-	-	295
Колонка уровнемерная котла ДСЕ-4-14ГМ	5247	за 2024 г.	110	-	-	-	110
	5257	за 2023 г.	-	110	-	-	110
Насос питательный CDM10-21. 7.5кВт,станд.фланец. 3х380В, 50Гц,чугун,120С	5248	за 2024 г.	425	-	-	-	425
	5258	за 2023 г.	-	425	-	-	425
Вентилятор ВДН-6,3/1500	5249	за 2024 г.	220	-	-	-	220
	5259	за 2023 г.	-	220	-	-	220
Дымосос ДН-9/1000		за 2024 г.	336	-	-	-	336
		за 2023 г.	-	336	-	-	336
Автоматика		за 2024 г.	526	-	-	-	526
		за 2023 г.	-	526	-	-	526
Процессор Intel Core i7-11700K OEM(LGA1200,Core i7,11700K,Rocket Lake,14)нм,6-ядерный,8*P-Core,15пот		за 2024 г.	29	(29)	-	-	-
		за 2023 г.	-	29	-	-	29
Вентилятор Deercool GAMMAXX 300 (для процессора,LGA1200,1150,1151,1155,1156,AM4/AM5 ,AM2+/AM3+,черны)		за 2024 г.	1	(1)	-	-	-
		за 2023 г.	-	1	-	-	1
Материнская плата Gigabyte B560m DS3H V2 (LGA1200,B560,4*DDR4,Intel HD Graphics,3*PCI-E<1*PCI-Ex16+)		за 2024 г.	10	(10)	-	-	-
		за 2023 г.	-	10	-	-	10
Твердотельный диск SSD M.2 NVMe 500Gb Samsung 980 (SSD,980,500Gb,PCIe Gen 3.0x4 NVMe 1.4,TLC,Samsun)		за 2024 г.	5	(5)	-	-	-
		за 2023 г.	-	5	-	-	5
Блок питания 600W DeepCool PF600		за 2024 г.	5	(5)	-	-	-
		за 2023 г.	-	5	-	-	5
Оперативная память Kingston DDR4 128Gb(4x32Gb) 3200 MHz pc-25600 FURY Renegade		за 2024 г.	39	(39)	-	-	-
		за 2023 г.	-	39	-	-	39
Корпус Case ATX ZALMAN S2 TG (S series, black, midi tower, без бп, ATX, нижнее расположение БП, до1)		за 2024 г.	4	(4)	-	-	-
		за 2023 г.	-	4	-	-	4
Лодка		за 2024 г.	188	-	-	-	188

	за 2023 г.	-	188	-	-	188
Строительство временной ВЛ-6кВ на участке ГМД "Нойба"	за 2024 г.	8 963	-	-	-	8 963
	за 2023 г.	8 963	-	-	-	8 963
Балок модульный на 8 человек	за 2024 г.	1 786	-	-	-	1 786
	за 2023 г.	1 786	-	-	-	1 786
Балок модульный на 8 человек	за 2024 г.	1 175	-	-	-	1 175
	за 2023 г.	1 175	-	-	-	1 175
Балок из кузова	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Установка топливораздаточная "Топаз-511-54-1005/11"(А)Ув"(Один рукав один вид топлива,компл-я эк-м)	за 2024 г.	121	-	-	(121)	-
	за 2023 г.	-	121	-	-	121
Трансформатор маслянный ТМГ-1000/6УХЛ1,6/0,4	за 2024 г.	378	-	-	-	378
	за 2023 г.	378	378	-	-	378
Трансформатор силовой ТМГ Б/0,4 1000кВа У/Уо	за 2024 г.	1 123	-	-	-	1 123
	за 2023 г.	1 123	-	-	-	1 123
Трансформатор силовой ТС(З)Л 6/0,23 63кВа Д/Ун-11	за 2024 г.	923	-	-	-	923
	за 2023 г.	923	-	-	-	923
Котел паровой Е 1,0-0,9 ГМ(с фронтом под горелку РМГ-1М)	за 2024 г.	604	-	-	-	604
	за 2023 г.	604	-	-	-	604
Трансформатор маслянный ТМ-2500/35-6,3У/Д-11 У1	за 2024 г.	6 400	-	-	-	6 400
	за 2023 г.	6 400	-	-	-	6 400
Специализированный, полуприцеп-тяжеловоз Политранс 9416-010 (Z7H94160TP1000137)	за 2024 г.	5 933	-	-	(5 933)	-
	за 2023 г.	-	5 933	-	-	5 933
Насос НМШ5-25-4/4-ТВ3-Р1-В1-1,5 кВт/1500об	за 2024 г.	-	482	-	(161)	321
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Насос ЛМ 65-12,5/8 с двиг.80А4 (1,1/1500)	за 2024 г.	-	100	-	(50)	50
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Насос НКУ90 с эл.дв.22кВт/1500об.мин	за 2024 г.	-	502	-	-	502
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Электрогенератор Ресанта БГ 8000 Э 64/1/48	за 2024 г.	-	58	-	-	58
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Плита электрическая Abat ЭП-4ЖШ	за 2024 г.	-	161	-	-	161
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат 250А MultiARC-2500-1 КЕДР (220в, 10-250А, ПВ100% при 250АК, 8,8кВт, 8,5кг) без каб	за 2024 г.	-	88	-	-	88
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Установка топливораздаточная "Топаз-511-54-1000/00"УВ (В)(Один рукав один вид топлива,компл-я эк-м)	за 2024 г.	-	146	-	-	146
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сепаратор дизельного топлива Fleetgard FH-234 Industrial Pro Series Dual	за 2024 г.	-	49	-	-	49
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
механизм тяговый монтажный МТМ 5,4т*20м СибТаль	за 2024 г.	-	81	-	-	81
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
камера КСО366-5Н-400	за 2024 г.	68	-	-	-	68
	за 2023 г.	68	-	-	-	68
камера КСО366-1ВВ-1000	за 2024 г.	390	-	-	-	390
	за 2023 г.	390	-	-	-	390
камера КСО366-1ВВ-1000	за 2024 г.	390	-	-	-	390
	за 2023 г.	390	-	-	-	390
камера КСО366-11Н-630	за 2024 г.	136	-	-	-	136
	за 2023 г.	136	-	-	-	136
Паровой котел ДСЕ-2,5-14ГМ	за 2024 г.	1 924	-	-	-	1 924
	за 2023 г.	1 924	-	-	-	1 924
Компьютер Intel Core i7-11700К	за 2024 г.	-	93	-	(93)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Буровая установка УРБ 2А2 с компрессором 4ВУ 5/9, смонтированная на трелевочный трактор ТСН4	за 2024 г.	-	11 083	-	-	(11 083)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Газоанализатор ГК-1	за 2024 г.	-	133	-	-	(133)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Алкотестер Динго В-02	за 2024 г.	-	85	-	-	(85)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera M2040dn Азия (лазерный принтер/копир/сканер, жк-экран. А4, чб. печать 1200*1200dpi, 40стр/м)	за 2024 г.	-	73	-	-	(73)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Таль электрическая канатная СибТаль, модель CD1, 5Т*12М	за 2024 г.	-	116	-	-	(116)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Трансформатор ТС3-40,0	за 2024 г.	-	105	-	-	(105)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Гайковерт аккумуляторный (18В, 2033Нм, 1") M18 ONEFHWF1-802X ONE-KEY FUEL Milwaukee (2x8,0 А/ч, М24,5	за 2024 г.	-	92	-	-	(92)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Гайковерт аккумуляторный (18В, 2576Нм, 1") M18 ONEFHWF1DS-121C FUEL Milwaukee (12,0А/ч, М42, 11,1кг)уд	за 2024 г.	-	109	-	-	(109)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Автобус ПА3-32054 (Х1М3205L0D0005438)	за 2024 г.	-	417	-	-	(417)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Автобус ПА3-32054 (Х1М3205L0D0004662)	за 2024 г.	-	417	-	-	(417)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Бензопила Stihk MS 250 Германия	за 2024 г.	-	48	-	-	(48)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Мобильная перекачивающая станция PIUSI ST Bi-pump (12В, 80л/мин, К33)	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	61	-	-	-	(61)	-
Перфоратор (1510Вт)HR5212C Makita (патрон sda-max.2 реж.19.1Дж, 1100-2250 уд./мин., вес11,9 кг чемодан	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	78	-	-	-	(78)	-
Частотный преобразователь ESQ-760-4Т1100G/1320P 110/132кВт, 380В	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	327	(327)	-	-	-	-
Модульный балок на 8 человек	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	384	-	-	(384)	-
Емкость	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	238	-	-	(238)	-
Емкость V=22 м3	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	572	-	-	(572)	-
Пресс гидравлический	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	498	-	-	(498)	-
Плазморез Сибирь	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	596	-	-	(596)	-
Экскаватор гусеничный Liugong, CLG950E VIN: CLG950EZPNE903083, 00320000103/272 (№1)	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	19 313	-	-	(19 313)	-
Экскаватор гусеничный Liugong, CLG950E VIN: CLG950EZPME901512, 00320000115/284 (№2)	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	19 313	-	-	(19 313)	-
Экскаватор гусеничный Liugong, CLG950E VIN: CLG950EZTNE903082, 00320000104/272 V (№3)	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	19 313	-	-	(19 313)	-
Бульдозер гусеничный LiuGong CLGB320 VIN:LGCB320ZANC010390, 00319000009/305 (№3)	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	19 069	-	-	(19 069)	-
Погрузчик фронтальный LiuGong, CLG855H VIN:CLG855HZJNL773955, 00280000614/254S (№4)	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	5 984	-	-	(5 984)	-
Погрузчик фронтальный LiuGong, CLG855H VIN:CLG855HZANL773958, 00280000613/253 (№3)	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	5 896	-	-	(5 896)	-

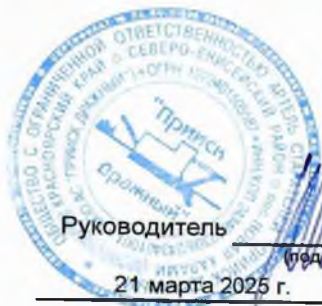
Бульдозер гусеничный LiuGong CLGB320 VIN:LGCB320ZANC010387, 00319000016/306 V (№1)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	19 069	-	(19 069)	-
Бульдозер гусеничный LiuGong CLGB320 VIN:LGCB320ZVNC010386, 00319000015/306 V (№2)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	19 069	-	(19 069)	-
Ноутбук Acer Aspire A315-58(15.6",1920x1080Full HD,TN,матовый,60Гц,141ppi,Intel Core i5,1135G7,4яд)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	40	-	(40)	-
Apple iPad mini 2021 64Gb Wi-Fi A2567 8/3". 64Gb. iOS розовый	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	40	-	(40)	-
Комплект сварочного оборудования ARC 400-3T АОТАИ МНОГОПОСТОВИК (380В, 20-400А, ПВ 60%, 10,3кВА)(АО)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	266	-	(266)	-
Выпрямитель сварочный ВДМ-1200С УЗ КаВик (380В, 1200А, ПВ60% при 315А, 85кВт, 180кг, 4поста)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	103	-	(103)	-
Сверлильный станок на магнитном основании METALMASTER MDM-50E	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	46	-	(46)	-
Сервер в сборе:P6029-TR Rack 2U/2*Хеон 4215R Silver/4*16Gb/5*SSD 960Gt	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	654	-	(654)	-
Поверхность жарочная Roller Grill PSF 600 E	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	60	-	(60)	-
Сепаратор магнитожидкостный "СМЖ ПМ-3"	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	442	-	(442)	-
Стабилизатор напряжения АСН-45000/3 3ф 45кВт IP20 электромех. Ресанта 63/4/14	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	120	-	(120)	-
Маршрутизатор, MikroTik RouterBOARD RB1100АНХ4 Dude Edition(LAN маршрутизатор,4*1400MHz,1024MB,13пор	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	50	-	(50)	-
Станок пневматический для наклейки накладок на тормозные колодки KRW300 KraftWell	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	79	-	(79)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	636	363 795	399 385
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Нечвеев Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	125 300	-	100	15 020	-	(8 823)	(110 300)	110 380	(110 300)
	5315	за 2023 г.	113 800	-	11 500	-	-	(8 825)	-	125 300	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	110 300	-	-	-	-	(8 273)	(110 300)	110 300	(110 300)
	5316	за 2023 г.	110 300	-	-	-	-	(8 272)	-	110 300	-
Гриднев Анатолий Валентинович	5307	за 2024 г.	-	-	100	20	-	(3)	-	80	-
	5317	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ООО "Техногрупп-Ресурсы"	5308	за 2024 г.	15 000	-	-	15 000	-	(547)	-	-	-
	5318	за 2023 г.	3 500	-	-	-	-	(553)	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	125 300	-	100	15 020	-	(8 823)	(110 300)	110 380	(110 300)
	5310	за 2023 г.	113 800	-	11 500	-	-	(8 825)	-	125 300	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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

21 марта 2025 г.

Нечвеев Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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

(подпись)

Нечвеев Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	13 300	-	-	-	(13 300)	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	13 300	-	-	-	-	-	-	-	13 300	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	215 277	(661)	5 409 148	(56 213)	(5 353 177)	-	(666)	-	-	-	284 548	(56 213)
	5530	за 2023 г.	166 736	(441)	2 251 453	(453)	(2 202 912)	-	(233)	-	-	-	215 277	(661)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	47 957	-	1 956 499	-	(1 879 410)	-	-	-	-	-	125 046	-
	5531	за 2023 г.	39 150	-	1 535 617	-	(1 526 810)	-	-	-	-	-	47 957	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	75 958	(661)	245 427	(4 607)	(244 826)	-	(666)	-	-	-	76 560	(4 607)
	5532	за 2023 г.	67 929	(441)	455 410	(453)	(460 682)	-	(233)	-	-	-	75 958	(661)
Прочая	5513	за 2024 г.	52 452	-	3 029 024	(51 606)	(3 027 065)	-	-	-	-	-	54 411	(51 606)
	5533	за 2023 г.	36 333	-	84 652	-	68 533	-	-	-	-	-	52 452	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024 г.	52 105	-	151 051	-	(174 766)	-	-	-	X	X	28 390	-
	5534	за 2023 г.	23 178	-	149 134	-	(120 207)	-	-	-	X	X	52 105	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2024 г.	116	-	152	-	(116)	-	-	-	X	X	152	-
	5535	за 2023 г.	132	-	116	-	(132)	-	-	-	X	X	116	-
Расчеты по прочим операциям	5516	за 2024 г.	(10)	-	26 993	-	(26 993)	-	-	-	X	X	(10)	-
	5536	за 2023 г.	13	-	26 525	-	(26 548)	-	-	-	X	X	(10)	-
Итого	5500	за 2024 г.	215 277	(661)	5 409 148	(56 213)	(5 353 177)	-	(666)	X	-	-	284 548	(56 213)
	5520	за 2023 г.	166 736	(441)	2 251 453	(453)	(2 202 912)	-	(233)	X	-	-	215 277	(661)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

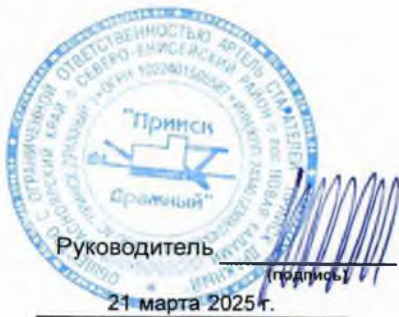
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 607	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4 600	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	1 209 073	-	-	1 209 073
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	1 209 073	-	-	1 209 073
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	3 164 586	3 427 771	-	(2 528 225)	-	(1 209 073)	-	-	-	2 855 059
	5580	за 2023 г.	2 772 923	2 840 129	-	(2 448 466)	-	-	-	-	-	3 164 586
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	484 687	908 213	-	(898 439)	-	-	-	-	-	494 463
	5581	за 2023 г.	478 911	1 006 161	-	(1 000 384)	-	-	-	-	-	484 689
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023 г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	31 251	434 260	-	(428 735)	-	-	-	-	-	36 776
	5583	за 2023 г.	21 760	43 611	-	(34 120)	-	-	-	-	-	31 251
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	2 613 874	1 314 081	-	(435 197)	-	(1 209 073)	-	-	-	2 283 685
	5585	за 2023 г.	1 843 424	1 120 202	-	(349 752)	-	-	-	-	-	2 613 874
прочая	5566	за 2024 г.	1 822	20 251	-	20 820	-	-	-	-	-	1 254
	5586	за 2023 г.	400 267	12 415	-	(410 860)	-	-	-	-	-	1 822
Расчеты с персоналом	5567	за 2024 г.	32 951	750 965	-	(745 035)	-	-	X	X	-	36 881
	5587	за 2023 г.	28 557	657 739	-	653 344	-	-	X	X	X	32 951
Итого	5550	за 2024 г.	3 164 586	3 427 771	-	(2 528 225)	-	X	-	-	-	4 064 132
	5570	за 2023 г.	2 772 923	2 840 129	-	(2 448 466)	-	X	-	-	-	3 164 586

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	437 710	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	437 710	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

21 марта 2025г.

Нечвеев Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	411 439	413 315
Расходы на оплату труда	5620	616 743	545 385
Отчисления на социальные нужды	5630	199 368	174 175
Амортизация	5640	158 335	288 610
Прочие затраты	5650	641 639	580 403
Итого по элементам	5660	2 027 524	2 001 888
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(195 635)	(279 219)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 831 889	1 722 669



Нечвеев Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	493 845	166 795	(601 357)	-	59 283
в том числе:						
Лесовосстановление	5701	3 154	23 948	(2 015)	-	25 087
Отпускные	5702	33 941	142 847	(142 593)	-	34 195
Судебное решение	5703	456 750	-	(456 750)	-	-



Руководитель

(подпись)

21 марта 2025 г.

Нечвеев Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



**Нечвеев Владимир
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

21 марта 2025 г.

Нечвеев Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

Пояснения
к бухгалтерской отчетности ООО АС «Прииск Дrajный»
за 2024 год

1. Информация об организации

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью Артель старателей «Прииск Дrajный».

Местонахождение (юридический и фактический адрес): 663289, Российская Федерация, Красноярский край, Северо - Енисейский район, п. Новая Калами, ул. Юбилейная, 33.

Дата государственной регистрации 03.08.1998 года.

Основной вид деятельности: добыча драгоценных металлов (золота, серебра), код по ОКВЭД 07.29.41.

Форма собственности: частная.

ИНН 2434012309, КПП 243401001, ОКПО -49692437

Размер уставного капитала – 1 020 000 рублей.

Среднесписочная численность на 01.01.2025 г. – 537 чел. на 01.01.2024 г.-569 чел.

Единственным участником Общества является АО «Южуралзолото Группа Компаний», место нахождения: 457020, Челябинская область, город Пласт, шахта «Центральная».

Единоличным исполнительным органом является ООО «Управляющая компания «ЮГК», которая занимается стратегическим планированием и централизованным распределением и утверждением финансовых ресурсов, а также контролирует достижение предприятием поставленных перед ним целей. ООО АС «Прииск Дrajный» несет ответственность за выполнение поставленных целей и задач. Управляющий директор ООО АС «Прииск Дrajный» подчиняется непосредственно президенту ООО «Управляющая компания ЮГК».

Дополнительные виды деятельности предприятия:

- Подготовка участка к разработке и добыче полезных ископаемых, за исключением нефтяных и газовых участков ; ОКВЭД 43.12.4
- Ремонт машин и оборудования; ОКВЭД 33.12
- Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (Авто-транспортный цех); ОКВЭД 49.4
- Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям; ОКВЭД 35.12

Организация осуществляет деятельность согласно имеющимся лицензиям:

- Лицензия КРР 02404 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия ЛО-24-01-000054 Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")
- Лицензия КРР 03062 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия КРР 03128 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия КРР 03129 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия КРР 03157 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия КРР 03182 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия КРР 03208 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия КРР 03251 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование

- отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
- Лицензия КРР 03252 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 03256 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 03396 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
 - Лицензия КРР 03460 БР Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 03589 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
 - Лицензия КРР 024063 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
 - Лицензия КРР 019337 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
 - Лицензия КРР 018010 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
 - Лицензия КРР 016433 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
 - Лицензия КРР 013935 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
 - Лицензия КРР 02407 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 00768 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 00767 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 00772 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 02612 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия КРР 00773 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
 - Лицензия АН 24-000816 Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами
 - Лицензия ЛО20-00113-24/00099740 Лицензирование деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности (за исключением случаев, если сбор отходов I - IV классов опасности осуществляется не по месту их обработки, и (или) утилизации, и (или) обезвреживания, и (или) размещения)
 - Лицензия (24) - 9523 – Т Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности

Состав годовой бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Расчет стоимости чистых активов
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (табличная часть) разделы 1-9
- Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год (текстовая часть)

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета в 2024 году.

Организация и ведение бухгалтерского учета осуществляется централизованной бухгалтерией в системе автоматизированного учета с использованием программы 1С:Предприятие.

2.1 Учетная политика организации

Положение «Учетная политика на 2024 год по бухгалтерскому и налоговому учету» утверждено приказом № 1 /266А от 29.12.2023 г

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Учет реализации продукции, товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет нематериальных активов и контроль за их использованием и выбытием осуществляется в соответствии с Положением по ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000,00 рублей

Амортизация объектов нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации по нематериальным активам исчисляется ежемесячно линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования их (но не более срока деятельности предприятия).

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизации устанавливаются в расчете на двадцать лет (но не более срока деятельности предприятия).

Все поисковые затраты признаются расходами по обычным видам деятельности (п.4,29 ПБУ 24/2011).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы" в качестве условно-постоянных).

Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция».

Остатки готовой продукции на складах (иных местах хранения) на начало (конец) отчетного периода оцениваются по фактической производственной себестоимости.

Учет затрат по добыче и первичной переработке золотосодержащих концентратов организовывать попердельно на счете 20.01 «Основное производство».

Учет осуществляется по следующим технологическим переделам:

№ п.п.	Наименование передела	Подразделение (сч. 20)	Склад (сч. 21, 43)	Номенклатура на складе
1	Добыча золотосодержащих концентратов	Участки дражной добычи	Золотоприемная касса (ЗПК счет 21)	Концентрат золотосодержащий
		Участки гидромеханической добычи	Золотоприемная касса (ЗПК счет 21)	Концентрат золотосодержащий
		Карьер «Первенец»	Золотоприемная касса (ЗПК счет 21)	Лигатурное золото
2	Первичная переработка золотосодержащих концентратов	Шлихообогатительный участок	Золотоприемная касса (ЗПК)	Шлиховое золото
3	Переработка лигатурного золота (аффинаж)	Аффинажный завод	Завод КЗЦМ (счет 43)	Золото Х/Ч лигатурное
				Золото Х/Ч шлиховое
				Серебро Х/Ч

Производство продукции (выпуск полуфабриката) на соответствующем переделе (проводка Дт 21 – Кт 20) оформляется бухгалтерским документом «Отчет производства за смену».

Перемещение полуфабриката в последующий передел или промежуточный склад (проводка Дт 20 (21) – Кт 21) оформляется бухгалтерским документом формы № М-11 «Требование – накладная».

По итогам паспорт-расчетов (предварительных) аффинажного завода (уточненные данные о количестве произведенной готовой продукции) на счете 43 приходится готовая продукция – золото и серебро химически чистое.

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденное Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

В бухгалтерском учете обеспечивается разграничение текущих затрат на: производство и реализацию продукции по видам деятельности основного и вспомогательного производства, капитальных вложений, иных финансовых вложений, а также прочих расходов предприятия.

Учет затрат на производство ведется по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство»:

Основными подразделениями являются:

Участки «Драга № 10, 14, 16, 23, 121, 122, 222, 251» карьера дражной добычи;

Участки гидромехдобычи (ГМД);

Шлихообогатительный участок (Обогащение).

Участок вскрышных и горно-подготовительные работы (вскрышные работы, рекультивация)

Учет условно-переменных затрат на обслуживание вспомогательных производств учитываются непосредственно на счете 23 "Вспомогательные производства": Автотранспортный цех(легковой транспорт, технологический транспорт, специальный транспорт, цеховой транспорт, участок буровых машин, участок самосвалы сочлененные), Горный участок тяжелых машин (участки: Бульдозер SD-23, Бульдозеры Т-11, Бульдозеры Т-35, Буровые станки, Экскаваторы ZX-450, Экскаваторы РС-220), Цех сетей, подстанций и электрооборудования (Участок тепловодоснабжения цеха сетей, подстанций и электрооборудования), Ремонтные механические мастерские (РММ)(Литейный участок ремонтно-механических мастерских, Ремонтно механический участок ремонтно-механических мастерских, Участок кислородного производства ремонтно-механических мастерских)

На счете 25 "Общепроизводственные расходы" отражаются условно-постоянные затраты как основного, так и вспомогательного производства в разрезе подразделений: Участки «Драга № 10, 14, 16, 23, 121, 122, 222, 251» карьера дражной добычи, участок Вскрышных и горно-подготовительных работ, Автотранспортный цех, Ремонтные механические мастерские (РММ)(Литейный участок ремонтно-механических мастерских, Ремонтно-механический участок ремонтно-механических мастерских, Участок кислородного производства ремонтно-механических мастерских), Цех сетей, подстанций и электрооборудования, Карьер гидромеханической добычи, Карьер дражной добычи, Горный участок тяжелых машин, Ремонтные меха-

нические мастерские и т.д.

На счете 26 «Общехозяйственные (управленческие) расходы – учет общехозяйственных расходов в целом по предприятию, которые нельзя напрямую отнести к какому либо виду деятельности. Также здесь отражается учет «поисковых» расходов по обычным видам деятельности на освоение природных ресурсов (ПБУ 24/2011).

Распределение затрат, собранных за отчетный период по подразделениям и закрытие счета 23, 25, 20 производить по следующей схеме:

Осуществляется закрытие счёта 25. Затраты, собранные на счете 25, закрываются на одну статью «Расходы общецеховые» счетов 20 и 23 соответствующих подразделений

Осуществляется закрытие счёта 23. Затраты, собранные на счетах 23 подразделений вспомогательных производств, закрываются на счета учета затрат основного производства, вложений во внеоборотные активы, а также учета готовой продукции или себестоимости продаж в случаях производства продукции или оказания услуг сторонним потребителям, а так же между вспомогательными подразделениями, в соответствии со сводными Отчетами подразделений о выполненных работах, оказанных услугах за соответствующий отчетный период.

Распределение затрат участков вспомогательных подразделений: Бульдозер SD-23, Бульдозеры Kamatsu-375, Бульдозеры T-11, Бульдозеры T-35, Легковой транспорт, Самосвалы сочлененные, Специальный транспорт, Технологический транспорт, Тягач седельный Урал-Ивеко 63391, Цеховой транспорт, Экскаваторы ZX-450, Экскаваторы PC-220 производится на основании предоставленных отчетов по часам работы техники.

Распределение затрат участка Цех сетей, подстанций и электрооборудования производится на основании представленного отчета по плановой стоимости.

Закрытие счета по подразделениям: Автотранспортный цех, Горный участок тяжелых машин, Карьер дражной добычи, Карьер гидромеханической добычи производится пропорционально заработной платы сотрудников участков.

Учет затрат по производству готовой продукции выпускаемой вспомогательным подразделением «Литейный участок ремонтно-механических мастерских», «Ремонтно механический участок ремонтно-механических мастерских», «Кислородный участок ремонтно-механических мастерских» организовать попередельно на счете 23 по подразделениям.

Распределение затрат по производству подразделений Литейный участок ремонтно-механических мастерских», «Ремонтно механический участок ремонтно-механических мастерских» осуществляется на основании «Отчета производства за смену» по плановой стоимости без учета выпуска продукции (услуг, незавершенного производства) для собственных нужд.

Производство продукции (полуфабрикат, заготовка собственного производства) учитывать на соответствующем переделе (проводка Дт 10.01-Кт 23) как материал для дальнейшей обработки отражается на счетах бухгалтерского учета по фактическим производственным затратам

Перемещение полуфабриката, заготовки собственного производства в последующий передел или промежуточный склад (проводка Дт 23-Кт 10.01) оформляется бухгалтерским документом формы № М-11 «Требование – накладная».

Осуществляется списание ТЗР в порядке, изложенном в учетной политике настоящего приложения, а также перераспределение ТЗР.

Учет условно-переменных затрат по добыче и первичной переработке золотосодержащего концентрата, производству золота вести попередельно на счете 20 «Основное производство» в разрезе подразделений.

Учет затрат по строительным, монтажным и иным видам работ, произведенным не для собственного потребления учитывать на счете 20 «Основное производство» в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (Утвержденным Приказом МинФина РФ от 24.10.2008 г. N 116н).

Осуществляется распределение затрат на производство вскрышных и горно-подготовительных работ, а также затраты по рекультивации земель, учтенные на счете 20 по подразделениям «Участок вскрышных и горно-подготовительных работ» в соответствии с отчетами главного маркшейдера. Затраты, относящиеся к рекультивации относятся на подразделения добычи. Затраты относящиеся к вскрышным и горно-подготовительным работам отно-

сятся на счет 97 по статье «Горно-подготовительные работы». Сумма затрат гашения вскрышных и горно-подготовительных работ, относящаяся к отчетному периоду определяется по коэффициенту вскрыши, утвержденному проектами отработки месторождений на текущий год и фактическому объему добычи полезного ископаемого по подразделениям добычи.

2.2. Информация об операциях в иностранной валюте.

Величина курсовых разниц, образовавшихся в течении 2024 года по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, включаемая в прочие доходы – 162 945,2 тыс. руб., в прочие расходы – 311 422,4 тыс.руб.

На 31.12.2024г. официальный курс иностранной валюты (доллар США) к рублю, установленный Банком России составляет – 101,6797 рублей.

2.3. Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг)

Основным видом хозяйственной деятельности является добыча драгоценных металлов, выручка которых составляет 70% от продажи продукции. Доходы по прочим видам деятельности не являются существенными.

Организация осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет географических сегментов.

Реализация золота производилась на основании договоров купли-продажи и генеральных соглашений:

«Газпромбанк» (АО) Генеральное соглашение №15/2022-ДМ от 29.06.2022 г

«Банк ВТБ» (ПАО) Генеральное соглашение №66/2023-ГС от 25.10.2023 г

Реализация серебра производилась на основании договора купли продажи

АО "Щелковский завод ВДМ" по Договор купли продажи б/н от 15.09.2023

Выручка от реализации драгоценных металлов за 2024 год составила – 1 301 151,5 тыс. рублей.

Выручка от прочей реализации составила – 639 529, 9 тыс.рублей без НДС.

2.3. Материально-производственные запасы

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденное Приказом Минфина РФ №180н от 15.11.2019г.

№ п/п	Наименование	Балансовая стоимость запасов на 01.01.2024, тыс. рублей	Балансовая стоимость запасов на 31.12.2024, тыс. рублей
1	Материалы	317 843,0	376 832,5
2	Товары	2 386,0	3 829,8
3	Готовая продукция	31 694,0	9 217,1
4	Незавершенное производство	65 482,0	99 152,1
5	Расходы будущих периодов	258 605,0	283 679,7
	ИТОГО	676 010,0	772 710,6

В стоимости незавершенного производства отражена сумма за конфискованный металл согласно акта и протокола ФСБ в рамках оперативно розыскных мероприятий от 27.09.2023 года в количестве 33 969,3грамм на сумму себестоимости 55 639,5 тыс. рублей.

Учет товаров, предназначенных для рабочих столовых и котлопунктов, осуществляется

на счете 41.02 «Товары в розничной торговле (по покупной стоимости)» по продажным ценам с учетом торговой наценки. Торговая наценка начисляется в момент оприходования товаров на счет 41 записью по дебету этого счета в корреспонденции с кредитом счета 42 «Торговая наценка». Сумма торговой наценки, относящейся к реализованным товарам, списывается в дебет счета 90 «Продажи» методом «красное сторно».

Производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости с учетом транспортно-заготовительных расходов. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем отнесения ТЗР на счет 16 «Отклонения в стоимости материалов». ТЗР, отраженные на счете 16 «Отклонения в стоимости материалов» списываются в конце отчетного месяца пропорционально стоимости материалов, отпущенных в производство.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Проведена проверка на обесценение МПЗ признаков обесценения не обнаружено.

Изменений способов оценки МПЗ в течение отчетного года не производилось.

2.4 Основные средства, Капитальные вложения, Аренда

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 000,00 рублей

Объекты основных средств, стоимость которых не превышает 40000 рублей за единицу и сроком эксплуатации не более года, учитываются в составе материально-производственных запасов. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

В течении 2024 года было приобретено основных средств на 14 344,1 тыс. рублей без НДС.

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2024 г составляла 1 914 876,0 тыс рублей. В 2024 году введено в эксплуатацию основных средств на сумму 19 598,9 тыс.руб., выбытие основных средств составило 105 005,6 тыс.руб. Всего балансовая стоимость основных средств предприятия на 31.12.2024 г. составляет 1 479 895,5 тыс. рублей

Сумма начисленной амортизации основных средств за 2024 год составила 156 673,6 тыс.руб., амортизация на 31.12.2024 г. составила 1 121 833,0 тыс.руб.

На счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности» учитываются основные средства стоимостью 4 683,0 тыс.руб. для сдачи в аренду (жилых помещений - работникам организации).

№ п.п.	Наименование объекта	ПВС руб.
1	Двухкомнатная квартира № 1 общ.пл. 58,80	764 955,00
2	Двухкомнатная квартира № 2 общ.пл. 59,10	766 269,00
3	Двухкомнатная квартира № 3 общ.пл. 59,00	767 525,00
4	Двухкомнатная квартира № 4 общ.пл. 58,90	768 751,00
5	Квартира 3-х комнатная об.пл. 62,7 кв.м	1 615 000,00
	Итого:	4 682 500,00

За 2024 год изменений первоначальной стоимости объектов основных средств за счет изменения оценочных обязательств на демонтаж, утилизацию, восстановление окружающей среды, а так же переквалификация в долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

Переоценка основных средств не проводится.

Проведен анализ на обесценение основных средств и капитальных вложений признаков обесценения не выявлено. Произведена проверка на предмет оценки ликвидационной стоимости основных средств и перерасчета амортизации признаков для перерасчета амортизации не выявлено.

Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на счету 01 "Основные средства".

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

На 31.12.2023 год на балансе предприятия числилось право пользование активом (аренда) в сумме 363 795 тыс. рублей в результате проведенной корректировки за 2023 год на сумму (350 356,3) на 31.12.2023 год право пользование активом составило 13 439 тыс. рублей.

На 31.12.2023 год на балансе числилась накопленная амортизация право пользования активом в сумме 76 566,6 тыс. рублей в результате проведенной корректировки за 2023 год проведено уменьшение накопленной амортизации от права пользование активом на сумму 76 135,1 и на 31.12.2023 составило 431,5 тыс. рублей. Сумма начисленной амортизации актива на 31.12.2024 год составила 635,8 тыс. рублей.

Сумма оплаченных платежей за 2024 год по принятому обязательству по аренде составила 1 469,8 тыс. рублей.

2.5. Нематериальные активы

В 2024 году произведен переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Переход осуществлен перспективным методом.

На предприятии учитываются лицензии (в т.ч на месторождения по недропользованию) на 31.12.2024 г в сумме 1 530 762,4 тыс. рублей. Их стоимость погашается путем начисления амортизации в сумме 73 233,2 тыс. рублей за 2024 год. За весь период сумма начисленной амортизации составила 461 730,8 тыс. рублей.

Проведен анализ на обесценение нематериальных активов признаков обесценения не выявлено.

2.6. Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 .

К оценочным обязательствам предприятие относит расходы на предстоящую оплату отпусков работников, а так же на мероприятия связанные с лесовосстановлением земель.

Погашен резерв по судебному решению №2-8/2024 от 13.02.2024 на сумму 456 749,6 тыс. рублей.

Сальдо оценочных обязательств на 01.01.2024 г. составило 493845,3 тыс. рублей, за 2024 год признано 166 794,8 тыс. рублей, погашено 601 357,3 тыс. рублей.

Сальдо на 31.12.2024 г. составило 59 282,8 тыс. рублей.

2.7. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (Утвержденным Приказом МинФина РФ от 10.12.2002 г. N 126н).

Доходы и расходы, связанные с финансовыми вложениями признаются прочими доходами и расходами организации. Учет начисленных доходов вести на соответствующих счетах учета прочих дебиторов и кредиторов.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Финансовые вложения в ценные бумаги учитываются по договорной стоимости без включения иных расходов.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

На 31.12.2024 г. сальдо финансовых вложений составляет 110 380,0 тыс.руб. , в том числе :

Харин Максим Михайлович -110 300,00 тыс. руб. (срок возврата истекает 31.12.2026 г.)

Гриднев Анатолий Валентинович – 100,0 тыс. руб. (срок возврата истекает 31.12.2025 г.)

2.8 Займы и кредиты

На начало 2024 года задолженности по кредитам, займам и процентам составила 2 613 874,0 тыс. рублей.

В течение 2024 года предприятие погашена краткосрочная задолженность по займам ПАО «ЮГК» и ООО «Соврудник» в сумме 230 000,0 тыс. рублей:

Договор займа б/н от 14.10.2020 (5%) на сумму 50 000,0 тыс.рублей

Договор займа б/н от 22.10.2020 (5%) на сумму 20 000,0 тыс.рублей

Договор займа б/н от 24.09.2020 (5%) на сумму 50 000,0 тыс.рублей

Договор займа б/н от 27.03.2023 (11%) на сумму 80 000,0 тыс.рублей

Договор займа б/н от 29.01.2024 (19%) на сумму 30 000,0 тыс.рублей

Начислены проценты по договорам займов за 2024 год 208 271,9 тыс. рублей, оплачены проценты по договору займа за 2024 год в сумме 49 676,7 тыс. рублей.

Получены в течении 2024 года краткосрочный займы от ООО «Соврудник» под 21% на срок до 31.12.2025, ПАО «ЮГК» под 19% на срок до 31.12.2024 года на сумму 807 700,0 тыс. рублей

На 31.12.2024 остаток краткосрочного займа составил 2 283 685,0 тыс. рублей, остаток начисленных процентов по краткосрочным займам 345 985,7 тыс. рублей. Срок гашения основного долга по займам и процентов не позднее 31.12.2025 года.

На 31.12.2024 остаток долгосрочного займа составил 1 209 073,0 тыс. рублей. Срок гашения основного долга по займам и процентов не позднее 31.12.2026 года.

2.9 Учет расходов будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся затраты, отвечающие понятию актива, то есть расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Активы- любая собственность вне зависимости от формы (материальная или нематериальная), а также расходы, имеющие денежную оценку, от которых в будущем ожидается экономическая выгода.

На счете 97 «Расходы будущих периодов» - отражаются затраты горно-подготовительных работ (вскрышные работы), затраты на проектную документацию, на отработку и ликвидацию карьеров, проектную документацию на техническое перевооружение опасных производств, страховые премии, прочие затраты. К расходам будущих периодов относятся также расходы на освоение новых производств

Сальдо на 01.01.2024 года составило 147 027,9 тыс.рублей.

На 31.12.2024 г. в учете отражены расходы будущих периодов в сумме 283 948,6 тыс. руб в том числе:

Горно-подготовительные работы - 282 807,5 тыс. рублей

На освоение природных ресурсов - 88,7 тыс. рублей

Страховые премии – 174,6 тыс рублей

Прочие затраты – 877,7 тыс. рублей.

2.10 Создание резервов

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства по бухгалтерскому учету создаются следующие резервы

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации.

Резерв под снижение стоимости запасов создается на основании проведенной инвентаризации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга частично или полностью на последнюю дату отчетного (налогового) периода.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, может быть перенесена им на следующий отчетный период.

Аналитический учет по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам» ведется по каждому созданному резерву.

Аналитический учет ведется по счету 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

На 31.12.2024 год сомнительных долгов выявлено 166 514,0 тыс. рублей. Сальдо сомнительных долгов на 31.12.2024 г. составило 166 514,0 тыс. рублей, сальдо снижения стоимости материальных ценностей 439,2 тыс. рублей.

2.11. Забалансовые счета

На забалансовых счетах организации на 31.12.2024 год отражены:

- списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов – 1 606,2 тыс. рублей.

- материальные ценности в эксплуатации (спецодежда в эксплуатации) на сумму 5 422,7 тыс. рублей

3. Информация об участии в совместной деятельности

ООО АС «Прииск Дrajный» в отчетном 2024 г. не осуществляло деятельности, с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями.

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах сформирована в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)

В отчетном периоде проводились операции со связанными сторонами:

ПАО «Южуралзолото Группа Компаний» - единственный участник общества;

ООО «Управляющая компания ЮГК» - единоличный исполнительный орган Общества управляющая компания общества.

ООО «Соврудник»

Конечным бенефициаром является Струков Константин Иванович.

Операции в отчетном 2024 г. со связанными сторонами:

ПАО «ЮГК»:

Получены в течении 2024 года краткосрочный займы по Договору займа б/н от 29.01.2024 на сумму 30 000,0 тыс. рублей

Погашено по договорам краткосрочных займов ПАО «ЮГК» в 2024 году 112 507,3 тыс. рублей

Срок гашения по краткосрочным займам долга не позднее 31.12.2025 год.

Получены в течении 2022 года долгосрочные займы от ПАО «ЮГК» по Договору займа б/н от 11.02.2022 на сумму в рублевом эквиваленте на 2024 год сумма составляет 1 209 073,3 тыс. рублей. Уплачено процентов по договору в рублевом эквиваленте за 2024 год 28 340,1 тыс.

рублей, за 2024 год начислено процентов 63 694,5 тыс. рублей. Срок гашения основного долга не позднее 31.12.2026 год.

ООО Управляющая Компания «Южуралзолото»:

Приобретение услуг по договору б/н от 03.04.2013г «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества» с учетом НДС за 2024 год – 120,0 млн. рублей.

ООО «Соврудник»:

Обществом приобретено у ООО «Соврудник» товаров, работ, услуг в 2024 году на сумму 72 650,7 тыс. рублей, в том числе НДС 20% 11 948,9 тыс. рублей.

Получены краткосрочные займы в 2024 году от ООО «Соврудник»:

Договор займа б/н от 27.10.2023 года на сумму 289 000,0 тыс. рублей

Договор займа б/н от 11.10.2024 года на сумму 488 700,0 тыс.рублей

Срок гашения основного долга по займам и процентов не позднее 31.12.2025 года.

Общество реализовало ООО «Соврудник» товаров, работ, услуг в 2024 год на сумму 60 613,0 тыс. рублей, в том числе НДС 20% 10 102,1 тыс. рублей.

Погашено по договорам краткосрочных займов ООО «Соврудник» в 2024 году 138 829,2 тыс. рублей

Вознаграждения основному управляющему персоналу общества (управляющий директор, главный инженер, заместитель управляющего директора по производству) ПБУ 11/2008 п.12 за 2024 год составили:

Краткосрочные вознаграждения – 16 488,6 тыс. рублей.

Долгосрочные вознаграждения - нет;

Вознаграждения по окончании трудовой деятельности - нет.

Вознаграждения в виде акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе – нет.

Иные долгосрочные вознаграждения - нет.

5. Показатели финансовых результатов

Выручка от реализации продукции за 2024 год увеличилась на 324 135,0 тыс. руб. (с 1 509 727,5 до 1 833 863,0 тыс.руб.).

Выручка за 2024 год по видам доходов (без НДС) составила:

№ п.п.	Вид дохода	тыс.руб.
1	Производство золота	1 299 770,1
2	Производство серебра	1 151,1
3	Услуги по разработке участка	470 201,2
4	Услуги транспорта и машин	20 787,8
5	Услуги РММ	16 558,1
5	Прочие услуги	25 644,3
	Итого:	1 834 112,6

Себестоимость реализованной продукции Предприятия за анализируемый период увеличилась на 151 872 тыс. руб. (с 1 310 273,0 до 1 462 145,0 тыс. руб.).

Валовая прибыль Предприятия за анализируемый период составил на 371 718,0 тыс. руб.

Управленческие расходы уменьшились на 10,3 % и составили на 31.12.2024 год 369 745 тыс. руб.

В конце 2024 г. в структуре совокупных доходов, полученных от осуществления всех видов деятельности наибольший удельный вес приходился на доходы от основной деятельности, т.е. выручка от реализации в сумме 1 300 921,3 тыс. руб. Доход от прочей деятельности составил 533 191,6 тыс. руб

Прочие доходы увеличилась по сравнению с 2023 годом на 60% и составили на конец 2024 года 203 107,0 тыс. рублей, прочие расходы по сравнению с 2023 годом уменьшились на 15% и на конец 2024 года составили 927 466,0 тыс.рублей

За 2024 год предприятие получило прибыль от основной деятельности в размере 1 973 тыс. руб. Убыток от прочей деятельности при этом составила 724 359,0 тыс. руб.

Отрицательный результат деятельности Предприятия в конце анализируемого периода возникает, за счет начисления арендной платы по договорам аренды лесного фонда по участкам которые находятся в стадии оформления разрешительной документации для осуществления до-

бычи, а так же амортизация лицензий по данным участкам, относимых на финансовые результаты, курсовые разницы, а так же не подтверждение результатов по добычи металла.

При осуществлении всех видов деятельности по итогам отчетного периода предприятие получило убыток до налогообложения в размере 722 386,0 тыс. рублей .

Итого убыток предприятия по итогам 2024 года составила 566 201,0 тыс. руб.

Основной причиной получения убытка является снижение добычи металла и наложения санкций на продажу золота, увеличение стоимости запасных частей к импортной технике в связи с проведение специальной военной операции на Украине. Так же причиной снижения выручки и получения убытка в данном периоде стало влияние такого фактора как не подтверждение содержания по отдельным полигонам гидромеханической и дражной добычи.

Руководством разработан план развития по улучшению экономического состояния Общества.

6. Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В большей степени оказал влияние фактор не подтверждение содержания металла в 1 м3 песков по полигонам гидромеханической добычи, согласование проектов на разработку золотодобычи, оформления лесных участков в связи с наличием на лицензионном участке особо защитных участков (ОЗУ), а так же из-за действий недружественных стран (срыв поставки запасных частей импортного производства) и объявленной частичной мобилизацией (острая нехватка рабочего персонала). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность работодателям по полученным займам.

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового, лесного, природоохранного законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски. Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, стантовые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории Красноярского края, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или ре-

гионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

7. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество ведет бухгалтерский учет постоянных расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА)

Сумма убытка по налоговой декларации составила – 350 042,3 тыс.рублей

Ставка налога на прибыль 20%

Условный доход по налогу на прибыль составил – 0,00 тыс.рублей

Постоянный налоговый расход за 2024 год – 4 457,5 тыс. рублей

Отложенный налог на прибыль за 2024 год – 45 115,0 тыс.рублей

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчетном периоде и признанием отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего тыс. руб	344 646,4
разница сумм амортизации основных средств по налоговому и бухгалтерскому учету	375 080,2
Разница сумм в расчете внеоборотных активов	(118,8)
разница в расчете себестоимости готовой продукции по налоговому и бухгалтерскому учету	17 921,4
разница сумм стоимости списания материалов по налоговому и бухгалтерскому учету	(3 497,0)
разница в расчете себестоимости полуфабрикатов по налоговому и бухгалтерскому учету	(17 066)
разница в суммах списания расходов будущих периодов для налогового и бухгалтерского учета	(27 673)
Временные вычитаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего тыс.руб:	(119 071,0)
Кредиторская задолженность	(273 580,6)
Доходы будущих периодов	(19 550)
разница сумм амортизации основных средств по налоговому и бухгалтерскому учету	(42 521,3)
Разница сумм оценочных обязательств и резервов	(434 562)
разница в суммах списания расходов будущих периодов для налогового и бухгалтерского учета	139 439,2
Убыток текущего периода	511 703,7

В связи с увеличением налоговой ставки с 2025 года по налогу на прибыль до 25 %, на 31.12.2024 год был произведен перерасчет отложенного налога на прибыль который составил:

На 31.12.2024 год (из расчета 20%) – 45 115,0 тыс. рублей

На 31.12.2024 год (разница между 20% и 25%) – 111 070,0 тыс.рублей

В отчете о финансовых результатах за 2024 год в строке 2460 отражена разница 111 070,0 от перерасчета отложенного налога на прибыль.

8. Государственная помощь

Организация государственную помощь в 2024 году не получала.

9. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством организации в 2024 году не принималось решения о прекращении деятельности организации.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году не было.

11. Сведения о сопоставимости данных в бухгалтерской отчетности за отчетный и предшествующий периоды

В бухгалтерской отчетности за отчетный и предшествующий периоды данные имеют отклонения. Данные отклонения связаны с переходом на новые стандарты ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Произведена корректировка статей баланса за 2023 год:

Произведена корректировка строк баланса за 1110, 1210 за счет переноса лицензии при переходе на ФСБУ 14/2022 на сумму 2 332 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2023 года.

До корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1110 баланса – 1 139 933 тыс рублей

После корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1110 баланса – 1 142 265 тыс. рублей

До корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1210 баланса – 676 010 тыс рублей

После корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1210 баланса – 673 678 тыс. рублей

До корректировки на 31.12.2023 по стр.5100 гр.13 (первоначальная стоимость на конец периода) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах р.1.1 Наличие и движение нематериальных активов- 1 528 431 тыс.рублей

После корректировки на 31.12.2023 по стр.5100 гр.13 (первоначальная стоимость на конец периода) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах р.1.1 Наличие и движение нематериальных активов- 1 530 763 тыс.рублей

Произведена корректировка строк баланса 1150,1180,1420,1450 за счет исправления ошибки по принятым обязательствам и право пользования активов:

До корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1150 баланса – 825 583 тыс рублей

После корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1150 баланса – 551 362 тыс. рублей

До корректировки на 31.12.2023 по стр.5200 гр.13 (первоначальная стоимость на конец периода) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах р.2.1 Наличие и движение основных средств – 1 914 876 тыс.рублей

После корректировки на 31.12.2023 по стр.5200 гр.13 (первоначальная стоимость на конец периода) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах р.1.1 Наличие и движение основных средств – 1 564 519 тыс.рублей

До корректировки на 31.12.2023 по стр.5200 гр.14 (накопленная амортизация на конец отчетного периода) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах р.1.1 Наличие и движение основных средств- 1 126 276 тыс.рублей

До корректировки на 31.12.2023 по стр.5200 гр.14 (накопленная амортизация на конец отчетного периода) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах р.1.1 Наличие и движение основных средств- 1 050 139 тыс.рублей

До корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1180 баланса – 641 660 тыс рублей

После корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1180 баланса – 571 896 тыс. рублей

До корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1420 баланса – 241 089 тыс рублей

После корректировки на 31.12.2023 года по стр. 1420 баланса – 171 018 тыс. рублей

