

АО "СИЛИКАТ"

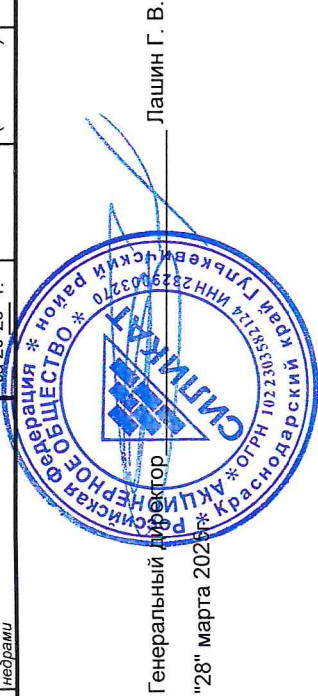
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г. (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов (НМА) (тыс.руб.)

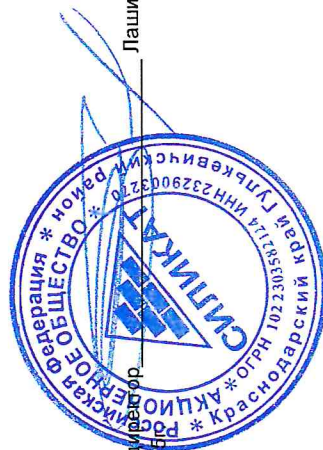
1	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			переводная стоимость 3		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переводная стоимость 3		переводная стоимость 3
			переводная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения		переводная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения			переводная стоимость 3	накопленная амортизация	
0	Нематериальные активы - всего (в т.ч. созданные организацией)	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1		за 20 24 г. 1	1973	(216)		()		(101)	()			(317)
0.1.		за 20 23 г. 2	269	(195)	1704	()		(21)	()			(216)
1.1.	в том числе: лицензия на право пользования недрами	за 20 24 г. 1	1704	()		()		(81)	()			(81)
		за 20 23 г. 2		()	1704	()		()	()			(0)

Генеральный директор _____ Лашин Г. В.
"28" марта 2025г.



1.5. Корректировки баланса, связанные с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" (тыс. руб.)

наименование показателя баланса	код строки	до корректировки на 31.12.2023	корректировка	после корректировки на 31.12.2023
Нематериальные активы	1110	33	1704	1737
Прочие оборотные активы	1260	2737	1704	1033



Генеральный директор _____ Лашин Г. В.
"28" марта 2023г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1. Основные средства всего	за 20 24 г. ³	885 342	(492 542)	()	42 302	(8 649)	8 649	(55 641)			()	918 995	(539 534)	()	
	за 20 23 г. ⁴	841 431	(467 307)	()	49 659	(5 748)	5 748	(30 983)			()	885 342	(492 542)	()	
2. Основные средства без учета инвестиционной недвижимости всего	за 20 24 г. ¹	885 342	(492 542)	()	42 302	(8 649)	8 649	(55 641)			()	918 995	(539 534)	()	
	за 20 23 г. ²	841 431	(467 307)	()	49 659	(5 748)	5 748	(30 983)			()	885 342	(492 542)	()	
2.2. здания	за 20 24 г. ¹	191 783	(71 463)	()	6 836	(2 620)	2 620	(6 151)			()	195 999	(74 994)	()	
	за 20 23 г. ²	191 783	(66 350)	()		()		(5 113)			()	191 783	(71 463)	()	
2.3. машины и оборудование	за 20 24 г. ¹	652 907	(410 079)	()	34 186	(4 996)	4 996	(45 257)			()	682 097	(450 340)	()	
	за 20 23 г. ²	634 668	(390 223)	()	18 239	()		(19 856)			()	652 907	(410 079)	()	



Генеральный директор / Лашин Г.В.

"28" марта 2025г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			поступило	выбыло	
1	2	3	4	5	6
1. Долгосрочные - всего	за 20 24 г. ¹	26838	111542	(3088)	135292
	за 20 23 г. ²	22057	5281	(500)	26838
1.1. в том числе:	за 20 г. ¹			()	
1.6. предоставленные процентные займы	за 20 24 г. ¹	25088	111000	(3088)	133000
	за 20 23 г. ²	22057	3531	(500)	25088
2. Краткосрочные - всего	за 20 24 г. ¹	20410	65500	(20410)	65500
	за 20 23 г. ²		20410	()	20410
2.6. предоставленные процентные займы	за 20 24 г. ¹	20410	65000	(20410)	65000
	за 20 23 г. ²		20410	()	20410



Генеральный директор _____ Лашин Г.В.

"28" марта 2025г.

4.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступило	выбыло	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Запасы - всего	за 20 24 г. ¹	178339	()	3572626	(3502217)			248748	()
	за 20 23 г. ²	171629	()	3034005	(3027295)			178339	()
в том числе:	за 20 24 г. ¹	146487	()	394608	(373572)			167523	()
	за 20 23 г. ²	124777	()	373660	(351950)			146487	()
1.1. сырье и материалы	за 20 24 г. ¹	30912	()	1623205	(1572909)			81208	()
	за 20 23 г. ²	43327	()	1360685	(1373100)			30912	()
1.4. готовая продукция и товары отгруженные									

4.2. Иная информация о запасах (тыс.руб.)

Наименование показателя		На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
1		2	3
1	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	66 342	32 213
1.1. в том числе:			
1.1. сырье и материалы		66 342	32 213

5. Долгосрочные активы к продаже (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2024 г.		За 2023 г.	
	сумма , тыс.руб.	код статьи отчета о финансовых результатах, содержащий показатель	сумма , тыс.руб.	код статьи отчета о финансовых результатах, содержащий показатель
1	2	3	4	5
Прибыль + (убыток -) от выбытия долгосрочных активов к продаже				

Генеральный директор  Лашин Г.В.
"28" марта 2025г.

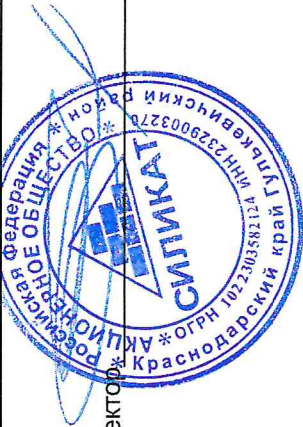
6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		сумма задолженности и	величина резерва по сомнительным долгам	поступило	выбыло				сумма задолженности и	величина резерва по сомнительным долгам
					погашение	списано за счет созданного резерва	списано на прямую финансовый результат	восстановление резерва		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г.	54002	(711)	137030	(39704)	(0)	(165)		151163	(711)
	за 20 23 г.	39176	(2160)	39711	(24885)	()	(0)	1449	54002	(711)
в том числе:	за 20 24 г.	10548	(711)	15270	(5646)	()	(165)		20007	(711)
1. покупатели и заказчики	за 20 23 г.	16214	(2160)	1847	(7513)	()	()	1449	10548	(711)
	за 20 24 г.	32213	()	37738	(3609)	()	()		66342	()
2. авансы выданные	за 20 23 г.	15707	()	20207	(3701)	()	()		32213	()
	за 20 24 г.		()	61917	(2778)	()	()		59139	()
3. прочие дебиторы	за 20 22 г.		()		()	()	()			()

6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	на начало года года	Изменения за период				на конец периода
			поступило	выбыло			
				сумма задолженности	погашение	списание на финансовый результат	
1	2	3	4	5	6	7	
1. Кредиторская задолженность - всего	за 20 24 г.	102 642	33 328	(53 836)	()	82 134	
	за 20 23 г.	92 262	60 574	(49 751)	(443)	102 642	
	за 20 24 г.	55 184	28 757	(37 728)	()	46 213	
1.2. авансы полученные	за 20 23 г.	38 922	43 749	(27 096)	(391)	55 184	
1.4. задолженность перед бюджетом	за 20 24 г.	27 934	1 066	(15 014)	()	13 986	
	за 20 23 г.	24 698	6 530	(3 294)	()	27 934	



Генеральный директор _____ Лашин Г.В.

"28" марта 2025г.

7. Доходы и расходы

7.1. Виды доходов и расходов (тыс.руб.)

	вид доходов/расходов	За 2024 г.		За 2023 г.	
		доходы 2	расходы 3	доходы 4	расходы 5
1.	Выручка от реализации и расходы по обычным видам деятельности	1 145 031	-707 052	1 078 672	-653 321
1.1.	в т.ч. От реализации кирпича (согласно ОКВЭД)	1 056 992	-632 039	998 217	-582 038
2.	Прочие доходы и расходы, в т.ч.:	2 483	-7 135	4 465	-9 907

7.2. Затраты на производство (тыс.руб.)

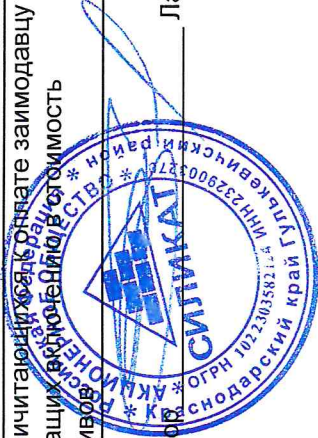
Наименование показателя		3а 20 24 г.	3а 20 23 г.
1		2	3
1	Материальные затраты	358 876	408 886
2	Расходы на оплату труда	197 893	155 469
3	Отчисления на социальные нужды	41 289	32 778
4	Амортизация	61 918	31 145
5	Прочие затраты	47 076	25 043
6	Итого по элементам	707 052	653 321

7.3. Договоры строительного подряда (тыс.руб.)

Наименование показателя		на 31.12.2023	на 31.12.2022
1		2	3
1	сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка		
2	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы		

7.4. Расходы по кредитам и займам (тыс.руб.)

Наименование показателя		на 31.12.2023	на 31.12.2022
1		2	3
1	сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих налогообложению по налогу на прибыль от стоимости инвестиционных активов		



Генеральный директор _____ Лашин Г.В.

"28" марта 2025г.

8. Оценочные обязательства (тыс.руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6
Оценочные обязательства - всего	691	12412	(12249)	()	854
В том числе:					
1.1. резерв предстоящих отпусков	691	12412	(12249)	()	854

9. Расчеты по налогу на прибыль организаций (тыс.руб.)

Наименование показателя	за 2024 год	за 2023 год
1	2	3
1 Применяемые налоговые ставки	20%	20%
2 Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	73 521	71 953
3 Постоянный налоговый расход (доход)		



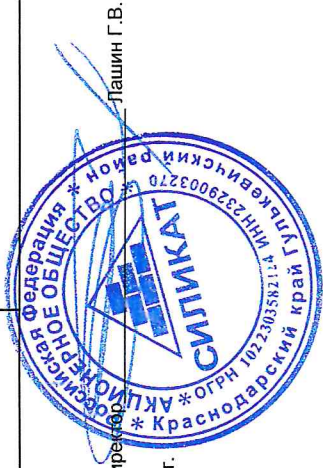
Генеральный директор _____ Лашин Г.В.

"28" марта 2025г.

10. Операции со связанными сторонами (тыс.руб.)

группа связанных сторон	характер отношений	виды операций	объем операций		остатки по незавершенным операциям	
			за 2024 год	за 2023 год	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7
1	Отношения с дочерними хозяйственными обществами	приобретение имущества, работ, услуг, имущественных прав	13112	11774	1559	1370
		продажа имущества, работ услуг, имущественных прав	9198	6090		
2	Отношения с основным управленческим персоналом	...				
		выплаченные вознаграждения всего	10849	8503		
		в том числе:	10849	8503		
		краткосрочные вознаграждения				
3	Отношения с другими связанными сторонами	приобретение имущества, работ, услуг, имущественных прав	215302	301483	6151	6526
		продажа имущества, работ услуг, имущественных прав	249661	161421	-6326	327
		получение (+)/ возврат полученного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/ или в имущество общества и др.)	-39099	-86437		
		получение (+)/ возврат полученного ранее (-) финансирования (займы, кредиты, взносы и вклады в уставный капитал и/ или в имущество	153544	23941		
		получение ППА в аренду	31765			
		прочие операции	3389	226		

Генеральный директор _____ Лашин Г.В.
"28" марта 2025г.



Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «СИЛИКАТ» за 2024 год

1. Общие сведения об организации.

1.1. АО «СИЛИКАТ»

1.2. Юридический адрес :352190, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, М.Р-Н ГУЛЬКЕВИЧСКИЙ, Г.П. ГУЛЬКЕВИЧСКОЕ, Г. ГУЛЬКЕВИЧИ, ТЕР ПРОМЗОНА, д. 19

1.3. Основные виды деятельности: 23.61. Производство изделий из бетона для использования в строительстве

1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 246,9 человек, за предшествующий период 245,7 человек.

1.5. Исполнительным органом является генеральный директор Общества.

1.6. Контрольным органом общества является ревизионная комиссия.

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

1.8. Организация применяет самостоятельно разработанные формы табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, т.к. формы, рекомендованные Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", учитывают не все требования о раскрытии информации, установленные ФСБУ.

2. Нематериальные активы.

1) В связи с введением в действие ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» организация применяет альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения этого Стандарта согласно норм п.53 ФСБУ 14/2022.

2) После признания объекты нематериальных активов оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

3. Основные средства.

После признания объекты ОС оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

4. Аренда.

Организация не признает права пользования активами и арендные обязательства на основании п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной аренды (и/или аренды имущества, стоимость которого не превышает 300 000 руб. независимо от сроков такой аренды).

5. Финансовые вложения.

5.1. В отношении финансовых вложений, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2024 год, текущая рыночная стоимость не определяется.

5.2. При выбытии финвложений их стоимость определяется по стоимости каждой единицы

6. Запасы.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается способом по средней стоимости.

7. Капитал и резервы.

7.1 .Акционерным обществом выпущено 227 787 шт. обыкновенных акций. Все акции полностью оплачены.

7.2. Акционерным обществом выпущено 3669 шт. привилегированных акций. Все акции полностью оплачены.

7.3. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ: 11 572,8 тыс. руб.

8. Доходы и расходы.

8.1. Выручка от выполнения работ (кроме СМР), оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления определяется по завершении выполнения работы (кроме СМР), оказания услуги, изготовления продукции в целом.

8.2. Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

8.3. Организация определяет выручку по договорам строительного подряда способом "по мере готовности".

9. Кредиты и займы.

Долгосрочные займы (кредиты) подлежат погашению в сроки до 01.01.2026 года включительно.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Лашин Г.В.

Рубанова Е.Н.

«28» марта 2025г.