

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г АО "Донской кирпич"

В 2024г выручка от продаж продукции, товаров и услуг составила 463 933 тыс.рублей. Рост составил 131 819 тыс.рублей или 39,69%.

1.

Прочие доходы составили:

1 276 000,00

курсовые разницы				182 000,00
прочие доходы				2 000,00
реализация основных средств				208 000,00
реализация материалов				669 000,00
результат инвентаризации				84 000,00
списание Кт задолженности				132 000,00

Прочие расходы составили:

4 020 000,00

2.

Расходы, уменьшающие налоговую базу по облагаемой прибыли:

3 708 000,00

ведение реестра акционеров				49 000,00
госпошлина				12 000,00
курсовые разницы				319 000,00
налог на имущество				794 000,00
налог на землю				170 000,00
реализация материалов				668 000,00
списание ТМЦ				716 000,00
списание Дт/Кт задолженности				617 000,00
услуги банка				169 000,00
штрафы, пени				165 000,00
прочие расходы				29 000,00

3.

Расходы, не уменьшающие налоговую базу по облагаемой прибыли:

311 000,00

списание материалов				99 000,00
штрафы, пени				68 000,00
прочие расходы				144 000,00

4. Изменение оценочных значений.

Существенных изменений оценочных значений не происходило, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался. Резерв по сомнительным долгам создается, на основании проведенных инвентаризаций сомнительных долгов в 2024г не выявлено.

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не было.

6. Совместная деятельность.

АО "Донской кирпич" в 2024г не участвовал в совместной деятельности.

7. Государственная помощь.

АО "Донской кирпич" в 2024г не получал государственную помощь.

8. Информация по сегментам.

Разбивка деятельности АО "Донской кирпич" по географическим сегментам не производится, поскольку все производство и реализация продукции происходит в одном географическом регионе- ростовская область.

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты АО "Донской кирпич" на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составил 27 272 000 рублей

В результате финансово-хозяйственной деятельности завод АО "Донской кирпич" получил прибыль в размере 880 000 рублей. На уплату текущего налога на прибыль направлено 313 000 рублей. Чистая прибыль составила 567 000 рублей. Базовая прибыль на акцию составила 113 рублей.

Расчет стоимости чистых активов

АО "ДОНСКОЙ КИРПИЧ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	3 011	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	144 046	115 553	51 560
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	292 034	260 939	171 387
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	60 655	34 451	1 264
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50	101	45
Прочие оборотные активы	1260	-	3 821	4 173
ИТОГО активы	-	499 796	414 865	297 907
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	6 615	268 625	165 053
Кредиторская задолженность	1520	46 809	87 525	74 721
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	53 424	356 150	239 774
Стоимость чистых активов	-	446 372	58 715	58 133

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	3 057	-	-	(45)	-	-	3 057	(45)
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	2 674	-	-	(45)	-	-	2 674	(45)
Другие НМА	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	383	-	-	-	-	-	383	-

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.	
		5120	5121	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	3 057	-	(3 057)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	875	-	(875)	-
Сертификация лицевого кирпича (7 видов) с 05.12.24 по 04.12.27	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	230	-	(230)	-
Проект ПДВ завод с 21.11.18 по 20.11.25	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	23	-	(23)	-
Сертификация лицевого кирпича (13 видов) с 16.11.23 по 15.11.26	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	81	-	(81)	-
Сертификация лицевого кирпича (14 видов) с 14.07.23 по 13.07.26	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	-	72	-	(72)	-
пересчет запасов, тех. проект Дарагановское месторождения с 01.08.22 по 31.10.34	5186	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2023г.	-	562	-	(562)	-
Проект ПДВ УПДГ с 10.11.23 по 09.11.30	5187	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2023г.	-	160	-	(160)	-
Лицензия на пользование недрами Б.Лог (РСГ 81339 ТЭ) с 22.07.22 по 20.04.29	5188	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2023г.	-	903	-	(903)	-
Проект ПДВ Б.Лог с 10.11.23 по 20.04.29 (до конца действия лицензии на добычу Б.Лог)	5189	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2023г.	-	151	-	(151)	-

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 2024г.	28 061	40 081	(2 616)	(21 497)	44 029
	5250	за 2023г.	7 611	69 063	-	(48 612)	28 061
в том числе:	5241	за 2024г.	-	210	-	(210)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Royal Clima CO-F/E 48HNXA напольно-потолочного типа	5242	за 2024г.	-	19 775	-	-	19 775
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс фирмы HAENDLE с мешалкой, электродвигателями, пр-во Германия, б/у	5243	за 2024г.	-	270	-	-	270
	5253	за 2023г.	-	160	-	(160)	-
Преобразователь частоты LENZE серии 8400 TopLine тип E84AVTCE/524SBO 7,5Kw 3ph 400V с модулем управл	5244	за 2024г.	308	-	-	-	308
	5254	за 2023г.	308	-	-	-	308
Питатель яичный фирмы Naendle тип ВКН 1206, б/у Германия	5245	за 2024г.	2 616	-	2 616	-	-
	5255	за 2023г.	2 616	-	-	-	2 616
Доборудование грейферного крана	5246	за 2024г.	-	863	-	(863)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
модернизация компрессорной станции	5247	за 2024г.	-	1 003	-	(1 003)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
модернизация Газопоршневая генераторная установка Vaudoyn Moteurs с ДВС Rotf PSG500 (ГПС)	5248	за 2024г.	-	4 913	-	(4 913)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение сети газопотребления печи обжига/Тех. линия фирмы "Келлер"	5249	за 2024г.	4 526	-	-	-	4 526
	5259	за 2023г.	4 526	-	-	-	4 526
Экструдер Retelsen тип VAP 65/56, 2008г, Германия, б/у		за 2024г.	19 150	-	-	-	19 150
		за 2023г.	-	19 150	-	-	19 150
Детектор металла б/у		за 2024г.	528	-	-	(528)	-
		за 2023г.	-	528	-	-	528
Растариватель Биг-Багов универсальный + Шнек осевой D168 L=5м 2,2кВт 380 об/мин		за 2024г.	572	-	-	(572)	-
		за 2023г.	-	572	-	-	572
Линия приготовления добавок в жидком виде		за 2024г.	361	404	-	(765)	-
		за 2023г.	-	361	-	-	361
Доборудование системы видеонаблюдения		за 2024г.	-	130	-	(130)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Линия по подготовке шихты		за 2024г.	-	6 843	-	(6 843)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Участок по замачиванию кирпича		за 2024г.	-	1 325	-	(1 325)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вакуумный насос R5 типа RA0630C		за 2024г.	-	3 332	-	(3 332)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация тех. линии (участок возврата сырца)		за 2024г.	-	1 014	-	(1 014)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

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	18 608	18 608	18 608
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Иное использование основных средств	5285	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	880	880	880
	5288	-	-	-

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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	260 939	-	260 939	1 270 268	(1 239 174)	-	X	292 034	-	292 034	
	5420	за 2023г.	171 387	-	171 387	1 027 060	(937 506)	-	X	260 939	-	260 939	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	117 125	-	117 125	308 468	(310 942)	-		114 651	-	114 651	
	5421	за 2023г.	72 194	-	72 194	286 248	(241 316)	-		117 125	-	117 125	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	137 447	-	137 447	465 977	(433 463)	-		169 961	-	169 961	
	5422	за 2023г.	90 655	-	90 655	358 464	(311 673)	-		137 447	-	137 447	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	6 368	-	6 368	495 822	(494 768)	-		-	-	-	
	5425	за 2023г.	8 538	-	8 538	382 348	(384 518)	-		7 421	-	7 421	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		6 368	-	6 368	
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

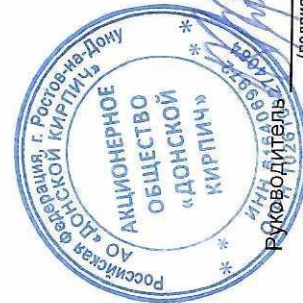
5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
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 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	367 009	295 996
Расходы на оплату труда	5620	98 810	58 601
Отчисления на социальные нужды	5630	19 244	12 281
Амортизация	5640	8 814	4 923
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	493 877	371 801
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(33 568)	(44 622)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	460 309	327 179

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



**Бронштейн Владимир
Семенович**

(расшифровка подписи)

(подпись)

30 марта 2025 г.