Приложение 3 к ЕУП

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб.)
за 2024 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего в том числе:	**5100**	за 20 24 г.[1]	**788**	**(26)**	**-**	**-**	**-**	**(158)**	**-**	**-**	**-**	**788**	**(184)**
	5110	за 20 23 г.[2]	**-**	**(-)**	**788**	**-**	**-**	**(26)**	**-**	**-**	**-**	**788**	**(26)**
компьютерные программы	5101	за 20 24 г.[1]	788	(26)	-	-	-	(158)	-	-	-	788	(184)
	5111	за 20 23 г.[2]	-	(-)	788	-	-	(26)	-	-	-	788	(26)
прочие нематериальные активы	5101	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	**5120**	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-
		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	**5130**	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего в том числе:	**5140**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5141	за 20 24 г.[1]	-	(-)		( )		( )	-	(-)
	5151	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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, в том числе:	5160	за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов.	5180	за 20 24 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 23 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		величина резерва под обесценение	Изменения за период							На конец периода		величина резерва под обесценение
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		поступило	выбыло объектов		резерв под обесценение	начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	
							первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]			первона-чальная стоимость [3]	накоплленная аморт			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в том числе:	**5200**	за 20 24 г.[1]	**1 145 420**	**(187 895)**	**(-)**	**41 648**	**(-)**	**-**	**-**	**(212 913)**	**-**	**-**	**1 187 068**	**(400 482)**	**(-)**
	5210	за 20 23 г.[2]	**589 523**	**(33 340)**	**(-)**	**555 897**	**(-)**	**-**	**-**	**(154 229)**	**-**	**-**	**1 145 420**	**(187 569)**	**(-)**
Здания	5201	за 20 24 г.[1]	109 358	(2 397)	(-)	639	(-)	-	-	(11 672)	-	-	109 997	(14 069)	(-)
	5211	за 20 23 г.[2]	3 701	(-)	( )	105 657	(-)	-	-	(2 397)	-	-	109 358	(2 397)	(-)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 24 г.[1]	108 598	(-)	(-)		(-)	-	-	(9 979)	-	-	108 598	(9 979)	(-)
	5212	за 20 23 г.[2]	-	(-)	(-)	108 598	(-)	-	-	( )	-	-	108 598	(-)	(-)
Машины и оборудование	5203	за 20 24 г.[1]	768 062	(156 057)	(-)	20 272	( )			(156 537)	-	-	788 334	(312 594)	(-)
	5213	за 20 23 г.[2]	471 655	(31 511)	(-)	296 407	(-)	-	-	(124 546)	-		768 062	(156 057)	(-)
Транспортные средства	5204	за 20 24 г.[1]	157 904	(28 789)	(-)	18 900	(-)	-	-	(34 291)	-	-	176 804	(63 080)	(-)
	5214	за 20 23 г.[2]	113 089	(1 770)	(-)	44 815	(-)	-	-	(27 019)	-	-	157 904	(28 789)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 24 г.[1]	1 498	(326)	(-)	1 837	( )		-	(434)	-	-	3 335	(760)	(-)
	5215	за 20 23 г.[2]	1 078	(59)	(-)	420	(-)	-	-	(267)	-	-	1 498	(326)	(-)
Права пользования активами (ППА), в том числе:	**5220**	**за 20 24 г.[1]**	**17 925**	**(4 730)**	**(-)**	**9 305**	**(20 683)**	13 465	-	**(10 820)**	**-**	**-**	**6 547**	**(2 085)**	**(-)**
	5230	**за 20 23 г.[2]**	**5 543**	**(898)**	**(-)**	**13 292**	**(910)**	**-**	**-**	**(3 832)**	**-**	**-**	**17 925**	**(4 730)**	**(-)**
Земельные участки (ППА)	5221	за 20 24 г.[1]	904	(-)	(-)	826	(191)	-	-	(51)	-	-	1 539	(51)	(-)
	5231	за 20 23 г.[2]	1 383	(-)	(-)	198	(677)	-	-	( )	-	-	904	(-)	(-)
Здания (ППА)	5222	за 20 24 г.[1]	4 673	(2 329)	(-)	6 266	(5 935)	3 391		(3 094)	-	-	5 004	(2 032)	(-)
	5232	за 20 23 г.[2]	4 160	(898)	(-)	746	(233)		-	(1 431)	-	-	4 673	(2 329)	(-)
Машины и оборудование (ППА)	5223	за 20 24 г.[1]	12 348	(2 401)	(-)	2 213	(14 557)	10 074		(7 675)	-	-	4	(2)	(-)
	5233	за 20 23 г.[2]	-	(-)	(-)	12 348	(-)	-	-	(2 401)	-	-	12 348	(2 401)	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5240**	за 20 24 г.[1]	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**
	5250	за 20 23 г.[2]	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года		
			стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва на обесценение	затраты за период	убытки от обесценения	списано		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость объектов незавершенного строительства, передано в уставный капитал дочерних обществ	стоимость объектов незавершенных капитальных вложений, подлежащих внесению в уставный капитал дочерних обществ	стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва на обесценение
							стоимость незавершенных капитальных вложений	резерв под обесценение				
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	**5240**	за 20 24 г.[1]	**326 808**	(-)	**203 335**	(-)	(-)	-	(51 402)	(-)	**478 741**	(-)
	5250	за 20 23 г.[2]	**241 173**	(-)	**705 714**	(-)	(-)	-	(620 079)	(-)	**326 808**	(-)
Незавершенное строительство	5241	за 20 24 г.[1]	286 769	(-)	159 731	(-)	(-)	-	(4 118)	(-)	442 382	(-)
	5251	за 20 23 г.[2]	202 438	(-)	457 420	(-)	(-)	-	(373 089)	(-)	286 769	(-)
Оборудование к установке	5242	за 20 24 г.[1]	2 084	(-)	657	(-)	(-)	-	(377)	(-)	2 364	(-)
	5252	за 20 23 г.[2]	208	(-)	32 361	(-)	(-)	-	(30 485)	(-)	2 084	(-)
Приобретение объектов основных средств	5243	за 20 24 г.[1]	37 955	(-)	42 947	(-)	(-)	-	(46 907)	(-)	33 995	(-)
	5253	за 20 23 г.[2]	38 527	(-)	215 933	(-)	(-)	-	(216 505)	(-)	37 955	(-)
Долгосрочные затраты на ремонт и масштабный технический осмотр основных средств	**5244**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5254	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	-	-
в том числе:		-	-
	5261	-	-
	5262	-	-
	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	**5270**	(-)	(-)
в том числе:	5271	(-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	391	571	3 701
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	4 645
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 737	14 145	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства в залоге	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долго - в краткосрочные финансовые вложения		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5321	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
вклады в уставные капиталы дочерних обществ	5302	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-		-	-
	5322	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
вклады в уставные капиталы зависимых обществ	5303	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5323	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
вклады в уставные капиталы других организаций	5304	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5324	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги	5305	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5325	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
займы выданные	5306	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5326	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего, в том числе:	5307	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5327	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги	5309	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5329	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
займы выданные	5310	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5330	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5311	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5331	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5335		-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5336	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5337	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости (созд.резерва)	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	**5400**	за 20 24 г.[1]	**255 315**	**(-)**	**1 543 005**	**(1 436 682)**	**-**	**-**	**x**	**361 638**	**(-)**
в том числе:	**5420**	за 20 23 г.[2]	**41 681**	**(-)**	**1 013 341**	**(799 707)**	**-**	**-**	**x**	**255 315**	**(-)**
сырье и материалы	5401	за 20 24 г.[1]	63 240	(-)	249 212	(185 831)	-	-	-	126 621	(-)
	5421	за 20 23 г.[2]	38 258	(-)	219 658	(194 676)	-	-	-	63 240	(-)
незавершенное производство	5402	за 20 24 г.[1]	175 557	(-)	523 910	(531 918)	-	-	-	167 549	(-)
	5422	за 20 23 г.[2]	-	(-)	461 021	(285 464)	-	-	-	175 557	(-)
готовая продукция	5403	за 20 24 г.[1]	13 222	(-)	765 409	(714 343)	-	-	-	64 288	(-)
	5423	за 20 23 г.[2]	-	(-)	324 724	(311 502)	-	-	-	13 222	(-)
покупные товары	5404	за 20 24 г.[1]	-	(-)	97	(97)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-	-	-	-	-	(-)
товары отгруженные	5405	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
малоценные средства труда	5406	за 20 24 г.[1]	3 296	(-)	4 377	4 493)	-	-	-	3 180	(-)
	5426	за 20 23 г.[2]	3 423	(-)	7 938	(8 065)	-	-	-	3 296	(-)
прочие запасы и затраты	5407	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5427	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	**5440**	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	**5445**	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-
	...	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		создание "-" /восстановление "+" резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	**5501**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	**991 900**	-	**(148 700)**	(-)	-	(-)	**843 200**	(-)
	5521	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
задолженность покупателей и заказчиков	5502	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
беспроцентные займы	5503	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочая дебиторская задолженность	5504	за 20 24 г.[1]	-	(-)	991 900	-	(148 700)	(-)	-	(-)	843 200	(-)
	5524	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	**5510**	за 20 24 г.[1]	**9 591,00**	**(505)**	**5 513 857**	-	**(5 326 437)**	(-)	**155**	(-)	**197 011**	**(350)**
	5530	за 20 23 г.[2]	**60 486,00**	(-)	**3 004 538**	-	**(3 055 433)**	(-)	**(505)**	(-)	**9 591**	**(505)**
задолженность покупателей и заказчиков	5511	за 20 24 г.[1]	976,00	(50)	4 253 026	-	(4 183 251)	(-)	(287)	(-)	70 751,00	(337)
	5531	за 20 23 г.[2]	436,00	( )	2 435 356	-	(2 434 816)	(-)	(50)	(-)	976,00	(50)
задолженность дочерних обществ	5512	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5532	за 20 23 г.[2]	-	( )	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
задолженность зависимых обществ	5513	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5533	за 20 23 г.[2]	-	( )	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	5514	за 20 24 г.[1]	8 590	(455)	1 259 826		(1 142 274)	(-)	442	(-)	126 142	(13)
	5534	за 20 23 г.[2]	8 728	(-)	382 759	-	(382 897)	(-)	(455)	(-)	8 590	(455)
расчеты с бюджетом	5515	за 20 24 г.[1]	-	(-)			( )	(-)	-	(-)		(-)
	5535	за 20 23 г.[2]	51 168	(-)	171 775	-	(222 943)	(-)	-	(-)		(-)
прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 24 г.[1]	25	(-)	1 005	-	(912)	(-)	-	(-)	118	(-)
	5536	за 20 23 г.[2]	154	(-)	14 648	-	(14 777)	(-)	-	(-)	25	(-)
Итого	**5500**	за 20 24 г.[1]	**9 591**	**(505)**	**6 505 757**	-	**(5 475 137)**	(-)	**155**	**x**	**1 040 211**	**(350)**
	5520	за 20 23 г.[2]	**60 486**	(-)	**3 004 538**	-	**(3 055 433)**	(-)	**(505)**	**x**	**9 591**	**(505)**

справочно: суммы авансов под незавершенное строительство, отражаемые в строке баланса "Объекты незавершенного строительства"

авансы выданные под НЗС	5517	за 20 24 г.[1]	11 476	(1 245)	7 095		(14 176)	(-)	1 240	-	4 395	(5)
	5537	за 20 23 г.[2]	60 475	(-)	202 391		(251 390)	(-)	(1 245)	-	11 476	(1 245)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.		На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в том числе:	**5540**	**-**	**2 171**	**-**	**1 291**	**-**	**-**
в том числе: *задолженность покупателей и заказчиков за товары, работы и услуги*	5541	-	1 037	-	251	-	-
авансы выданные	5542	-	1 134	-	1 040	-	-

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 (из кратко- в долгосрочную)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	**5551**	за 20 24 г.[1]	**39 190**	**1 629**	-	**(2 269)**	-	-	**38 550**
	5571	за 20 23 г.[2]	**273 814**	**339 687**	-	**(574 311)**	-	-	**39 190**
Кредиты	*5552*	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-
	5572	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-
Займы	*5553*	за 20 24 г.[1]	37 093	-	-	(-)	-	-	37 093
	5573	за 20 23 г.[2]	271 191	339 430		(573 528)	-	-	37 093
прочая кредиторская задолженность	*5554*	за 20 24 г.[1]	2 097	1 629		(2 269)	-	-	1 457
	5574	за 20 23 г.[2]	2 623	257		(783)	-	-	2 097
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.[1]	**692 726**	**5 849 498**	-	**(6 162 804)**	-	-	**379 420**
	5580	за 20 23 г.[2]	**668 182**	**4 397 687**	-	**(4 373 143)**	-	-	**692 726**
Кредиты	5561	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-
	5581	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-
Займы	5562	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-
	5582	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5563	за 20 24 г.[1]	692 726	5 849 498	-	(6 162 804)	-	-	379 420
	5583	за 20 23 г.[2]	668 182	4 397 687	-	(4 373 143)	-	-	692 726
перед поставщиками и подрядчиками	5564	за 20 24 г.[1]	466 886	2 015 758		(2 266 687)	-	-	215 957
	5584	за 20 23 г.[2]	654 115	1 877 273	-	(2 064 502)	-	-	466 886
перед дочерними обществами	5565	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-
	5585	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-
перед зависимыми обществами	5566	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-
	5586	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-
перед персоналом организации	5567	за 20 24 г.[1]	19 537	447 273	-	(452 529)	-	-	14 281
	5587	за 20 23 г.[2]	7 541	286 342	-	(274 346)	-	-	19 537
перед внебюджетными фондами	5568	за 20 24 г.[1]	3 301	64 526	-	(59 489)	-	-	8 338
	5588	за 20 23 г.[2]	1 866	39 441	-	(38 006)	-	-	3 301
по налогам и сборам	5569	за 20 24 г.[1]	113 111	1 258 822	-	(1 235 346)	-	-	136 587
	5589	за 20 23 г.[2]	1 613	615 163	-	(503 665)	-	-	113 111
авансы полученные	55691	за 20 24 г.[1]	84 343	2 012 167	-	(2 096 510)	-	-	-
	55891	за 20 23 г.[2]	-	1 540 283	-	(1 455 940)	-	-	84 343
~~*прочая кредиторская задолженность*~~	~~55692~~	~~за 20 24 г.[1]~~	~~5 548~~	~~50 952~~	~~-~~	~~(52 243)~~	~~-~~	~~-~~	~~4 257~~
	55892	за 20 23 г.[2]	3 047	39 185	-	(36 684)	-	-	5 548
Итого	**5570**	за 20 24 г.[1]	**731 916**	**5 851 127**	-	**(6 165 073)**	-	x	**417 970**
	5590	за 20 23 г.[2]	**941 996**	**4 737 374**	-	**(4 947 454)**	-	x	**731 916**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего, в том числе:	**5590**	**132 450**	**34**	-
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5591	132 407	34	-
Задолженность перед дочерними обществами	5592	-	-	-
Авансы полученные	5593	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5594	43	-	-

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего, в том числе	5700	**32 324**	**69 356**	**(55 035)**	**(565)**	**46 080**
оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	25 902	65 162	(53 608)	(-)	37 456
оценочное обязательство на компенсацию проезда в отпуск	5701	-	982	(982)	(-)	-
резерв на рекультивацию	5702	6 422	-	(-)	(-)	6 422
Оценочные обязательства по претензиям и судебным искам кроме кредита,лизинга	5703	-	3 212	(445)	(565)	2 202

7. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Всего доходов	**264**	**1 821**	**264**	**1 821**
в том числе: средства целевого финансирования	264	1 821	264	1 821

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Полученные - всего	5800	-	**100 000**	**350 000**
в том числе:				
поручительства	5801	-	100 000	350 000
Выданные - всего	5810	**186 945 712**	**201 959 263**	**174 590 621**
в том числе:				
поручительства	5811	186 945 712	201 959 263	174 590 621

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Материальные затраты	5610	1 454 009	859 510
Расходы на оплату труда	5620	385 310	222 250
Отчисления на социальные нужды	5630	36 959	20 891
Амортизация	5640	212 693	123 809
Прочие затраты	5650	72 864	93 215
Итого по элементам	5660	2 161 835	1 319 675
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670 (-) 5680 (+)	-29 207	-165 174
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**2 132 628**	**1 154 501**

10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	21	9
Прибыль прошлых лет	1 236	3 901
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	315	123
Восстановление сумм резерва сомнительных долгов	1 915	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	19	496
Доходы от сдачи активов в аренду	891	-
Доходы от прочих видов деятельности	127	-
Доходы от финансир.СФР предупредит.мер	264	466
Прочие нерасшифрованные доходы	1 672	359
Итого прочих доходов	**6 460**	**5 354**

10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Расходы на услуги банков	931	588
Амортизация ОС на складе	-	2 977
Амортизация ОС, не используемых в производстве	-	11 852
Налог транспортный	635	509
Регулярные платежи за пользование недрами	12	12
Выплаты социального характера	358	286
Создание резерва по сомнительным долгам	325	-
Создание обязательства под условные факты хозяйственной деятельности	2 647	-
Затраты по эксплуат.горно-подготовит.работам при отсутствии добычи	-	59 856
Убытки прошлых лет	4 232	-
Прочие нерасшифрованные расходы	3 402	2 620
Итого прочих расходов	**12 542**	**78 700**

10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль	-	-
единый налог на вмененный доход	-	-
сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов	-	-
прочие аналогичные платежи из прибыли	-	-
перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
Итого	**-**	**-**

11. Отложенные налоги

Показатель				
Наименование	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязатель-ства
1	2	3	4	5
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	63 920	12 784	63 920	12 784
Изменения в результате переоценки ОС	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода	-	-	-	-
Доход	-	-	-	-
Расход	-	-	-	-
Результат изменения налоговых ставок	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	-	-	-	-
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода	63 920	12 784	63 920	12 784

12. Прочие забалансовые счета

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло (погашено)	
Земельные участки на праве бессрочного использования	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					
Износ жилищного фонда	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:					
(группа, вид)	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
и т.д.					
Товары, принятые на комиссию	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					
Нематериальные активы, полученные в пользование	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					
Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					
Материально-производственные запасы, принятые в переработку	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					
Ценные бумаги, не принадлежащие организации	за 20 24 г.				
	за 20 23 г.				
в том числе:	за 20 24 г.				
(группа, вид)	за 20 23 г.				
и т.д.					

13. Нематериальные поисковые активы

13.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные поисковые активы - всего		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	( )	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:													
		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 24 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

14. Материальные поисковые активы

14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Материальные поисковые активы - всего		за 20 24 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Рабочие машины и оборудование		за 20 24 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 23 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

15. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
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	20 24 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 23 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 24 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 23 г.[2]		-	-	(-)	-
			-	-	-	-

Руководитель _____ Горельников В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Примечания
1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

" 25 " марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2024 года

Нерюнгри

2025

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Якутская рудная компания», сокращенное наименование ООО «ЯРК» (далее – Общество)

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 составила 237 чел. (на 31 декабря 2023 – 223 чел.).

Учетная политика

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н,
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н,
- Действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

3. Нематериальные активы

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости, уменьшенной на суммы накопленной амортизации и обесценения (при наличии).

4. Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по первоначальной стоимости, уменьшенной на суммы накопленной амортизации и обесценения (при наличии).

5. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Запасы Общества оцениваются по состоянию на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактической себестоимости запасов;
- чистой стоимости продажи запасов.

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

6. Готовая продукция

Готовая продукция оценивается в балансе по фактической производственной себестоимости.

7. Налог на прибыль

Порядок формирования в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, в части, не противоречащей положениям МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль».

При расчете налога на прибыль применяется балансовый метод, основанный на выявлении разниц в балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой базой.

8. Оценочные резервы и обязательства

Общество формирует следующие оценочные резервы:

- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв по сомнительным долгам и под ожидаемые убытки по дебиторской задолженности;
- резерв под обесценение запасов;
- резерв под обесценение объектов основных средств, оборудования к установке и незавершенного строительства.

Общество отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков;
- оценочное обязательство по претензиям и судебным искам;
- по расходам на рекультивацию;
- оценочное налоговое обязательство;
- на возмещение расходов по проезду в отпуск.

9. Переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Переход в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 Обществом осуществлен без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, в связи с отсутствием на 31.12.2023 нематериальных активов, подлежащих исключению из состава НМА, либо подлежащих переквалификации по состоянию на 01.01.2024 г. в соответствии с критериями ФСБУ 14/2022.

10. Основные риски деятельности Общества

Региональные риски

Ухудшение экономической ситуации в регионе, в котором Общество осуществляет хозяйственную деятельность, может произойти в случае существенных изменений в экономической ситуации в России, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в регионе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий привело бы к ухудшению финансового состояния и замедлению темпов роста доходной базы.

Предполагаемые действия Общества на случай отрицательного влияния изменений в стране и регионе на его деятельность:

в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране на основную деятельность Общество предполагает скорректировать свои планы для обеспечения финансовой дисциплины и поддержания стоимости своих активов.

Отраслевые риски

Продукция, производимая и реализуемая Обществом, используется в качестве сырья для металлургической промышленности. Поэтому изменения, происходящие в этой отрасли, напрямую влияют на риски Общества.

Среди основных факторов, влияющих на изменение ситуации, наиболее существенными являются следующие:

- ограничения по возможностям и логистические сложности в организации транспортировки продукции в адрес покупателей в связи с ограниченными пропускными возможностями железнодорожной инфраструктуры;
- рост цен и тарифов на продукцию (услуги) предприятий естественных монополий (в частности, на железнодорожную перевозку);
- рост конкуренции;
- экономические риски, присущие Российской Федерации в целом, включая наличие вероятности изменений в законодательстве, в результате которых возможно изменение условий лицензионной деятельности, снижение прибыли либо ужесточение системы налогообложения доходов.

В связи с активным осуществлением Обществом закупки сырья и услуг для непосредственного использования в хозяйственной деятельности риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, существенно влияют на деятельность Общества. Меры, предпринимаемые Обществом для управления данными рисками, связаны с установлением долгосрочных хозяйственных связей на стабильных условиях, диверсификация закупок для выбора наиболее приемлемых цен и базисов поставки.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и реализует производимую продукцию на внутреннем рынке, для которого характерны риски, связанные с геополитической и экономической ситуацией в мире.

Руководство провело оценку текущей экономической ситуации и влияние санкций и ограничительных мер на деятельность Общества, при проведении которой учитывало всю доступную информацию, полученную до и после окончания отчетного периода, включая информацию о мерах, предпринятых государственными органами для снижения санкционных рисков. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций зарубежных стран в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. В то же время, в случае отрицательного влияния изменений ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Финансовые риски

Общество является поручителем по кредитным соглашениям связанных сторон, а также осуществляет заимствования у связанных сторон. Заимствований в иностранной валюте Общество не имеет. Повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке заимствований при прочих равных условиях в связи с незначительным размером заимствований не может существенно повлиять на финансовое состояние Общества.

Общество в ходе осуществления своей деятельности производит расчеты в рублях. В связи с этим Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Вероятность нарушения долговых ковенантов у лиц, в отношении обязательств которых Общество выступает в качестве Поручителя, руководство Общества оценивает, как незначительную.

Изменение индекса потребительских цен может негативно сказаться на финансовом состоянии Общества и может быть выражено следующими рисками:

а) риск потерь, связанной с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или потери платежа;

б) риск увеличения себестоимости продукции и услуг из-за увеличения цены на энергоносители, транспортные услуги, заработную плату.

Общество минимизирует указанные риски за счет повышения оборачиваемости оборотных средств, а также при необходимости - за счет корректировки условий договорных отношений с покупателями.

Правовые риски

Общество строит свою деятельность на соответствии законодательству Российской Федерации, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации спорных и неоднозначных норм законодательства.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок

Внесенные в 2024 году в налоговое законодательство изменения не влекут значительных рисков для деятельности Общества.

Внешний рынок

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, Общество расценивает как минимальные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок

Риски, связанные с изменением таможенного законодательства и пошлин, не окажут влияния на деятельность Общества на внутреннем рынке, кроме ситуаций влияния таких изменений на деятельность контрагентов Общества. В таком случае Общество будет производить оценку экономики сделок и планировать свою деятельность с учетом данных изменений.

Внешний рынок

Риски, связанные с ужесточением таможенного законодательства и введением пошлин, Общество расценивает как минимальные.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию *прав пользования* объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок:

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности, Общество оценивает как маловероятные, поскольку в своей деятельности соблюдает все лицензионные требования и условия, закрепленные в лицензионных документах, не допуская нарушений.

Внешний рынок

Риски, связанные с возможностью изменений или введению дополнительных требований по лицензированию основной деятельности Общества на внешнем рынке руководство Общества оценивает как маловероятные.

11. Информация о связанных сторонах

Сведения о составе связанных сторон на 31.12.2024:

Таблица № 1

№ п/п	Группы связанных сторон
1	Основное общество
2	Контролирующее общество
3	Общества под общим контролем

Информация о бенефициаре не раскрывается на основании п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном периоде.

Продажи связанным сторонам и иные доходы, полученные от связанных сторон:

Таблица № 2 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Основное общество	Общества под общим контролем	
Выручка от продажи товаров, работ и услуг (ТРУ)			
2024	16 818	3 524 012	3 540 830
2023	9	2 027 678	2 027 687

Закупки у связанных сторон:

Таблица № 3 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Основное общество	Общества под общим контролем	
Закупка ТРУ			
2024	19 495	182 542	202 037
2023	289 879	648 219	938 098
Аренда имущества			
2024	71	-	71
2023	983	8 992	9 975
2024	**19 566**	**182 542**	**202 108**
2023	**290 862**	**657 211**	**948 073**

Дебиторская задолженность связанных сторон:

Таблица №4 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Основное общество	Общества под общим контролем	
По продажам ТРУ			
Задолженность на 31 декабря 2024	3 692	65 324	69 016
Задолженность на 31 декабря 2023	-	110	110

Кредиторская задолженность перед связанными сторонами:

Таблица №5 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Основное общество	Общества под общим контролем	
По закупкам ТРУ и аренде имущества			
Задолженность на 31 декабря 2024	23 352	18 941	42 293
Задолженность на 31 декабря 2023	62 070	352 385	414 455
По прочим операциям (в том числе финансовым)			
Задолженность на 31 декабря 2024	36 889	204	37 093
Задолженность на 31 декабря 2023	36 889	204	37 093

Итого			
Задолженность на 31 декабря 2024	**60 241**	**19 145**	**79 386**
Задолженность на 31 декабря 2023	**98 959**	**352 589**	**451 548**

Движение по займам, полученным от связанных сторон:

Таблица №6 (тыс. руб.)

Наименование	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Основное общество	Общества под общим контролем	
2024			
Задолженность на 1 января	36 889	-	36 889
Получено займов в отчетном году	-	-	-
Возвращено	-	-	-
Задолженность на 31 декабря	36 889	-	36 889
2023			
Задолженность на 1 января	260 458	10 530	270 988
Получено займов в отчетном году	339 431	-	339 431
Возвращено	563 000	10 530	573 530
Задолженность на 31 декабря	36 889	-	36 889

Обеспечения обязательств, выданные по обязательствам связанных сторон:

Таблица №7 (тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Обеспечения обязательств, выданные третьим лицам по обязательствам Основного Общества	15 997 537	18 186 376
Обеспечения обязательств, выданные третьим лицам по обязательствам Обществ, находящихся под общим контролем	170 948 175	183 772 887

Движение по займам, выданным связанным сторонам:

Таблица №8 (тыс. руб.)

Наименование	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Основное общество	Общества под общим контролем	
2024			
Задолженность на 1 января	-	-	-
Выдано займов в отчетном году	-	991 900	991 900
Возвращено	-	148 700	148 700
Задолженность на 31 декабря	-	843 200	843 200
2023			
Задолженность на 1 января	-	-	-
Выдано займов в отчетном году	-	-	-
Возвращено	-	-	-

Задолженность на 31 декабря	-	-	-

Основному управленческому персоналу произведены следующие выплаты:

Таблица №9 (тыс. руб.)

Вид выплат	2024	2023
Долгосрочные	-	-
Краткосрочные	12 598	8 124
Итого	**12 598**	**8 124**

В отчетном году Общество не выплачивало долгосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала и не предоставляло основному управленческому персоналу денежные займы.

12. Непрерывность деятельности

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния геополитических факторов. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций зарубежных стран в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. В то же время Общество продолжает выполнять обязательства по договорам.

Руководство также провело анализ потенциальных роста и волатильности выручки и затрат, отраслевых экономических факторов, процентных ставок и будущей бизнес-стратегии Общества. С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

13. Сведения о показателях, достигнутых в ходе реализации инвестиционного проекта по соглашению об осуществлении деятельности резидента на территории опережающего социально-экономического развития

В рамках реализации инвестиционного проекта «Освоение Сиваглинского железорудного месторождения», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности резидента, на территории опережающего социально-экономического развития ООО «ЯРК по состоянию на 31.12.2024 ведется строительство объектов инфраструктуры, приобретается оборудование.

14. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут потребовать корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности дополнительной информации, отсутствуют.

Директор Горельников В.Н.

«25» марта 2025 года