

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	579	-	-	-	-	(25)	-	-	-	579	(25)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	579	-
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	579	-	-	-	-	(25)	-	-	-	579	(25)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	40	-	-	40
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
ТКК_2 Лицензия на поиск, оценку месторождения, разведку полезных ископаемых и добычу	5181	за 2024г.	-	40	-	-	40
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.
(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

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.	3 413 513	4 326 980	(1 035 743)	(671 574)	6 033 176
	5250	за 2023г.	5 814 193	8 132 556	(2 650 845)	-7882390742	3 413 513
в том числе:							
Приобретение объектов основных средств (в составе строки 1150)	5241	за 2024г.	3 624	70 080	-	(68 614)	5 090
	5251	за 2023г.	252 243	183 555	-	(432 174)	3 624
Затраты по строительству объектов капитальных вложений ТК (строка 1151)	5242	за 2024г.	2 669 404	3 741 905	-	(451 178)	5 960 131
	5252	за 2023г.	5 197 305	5 173 559	-	(7 701 460)	2 669 404
Оборудование по объекту капитальных вложений (строка 1152)	5243	за 2024г.	740 485	514 995	(1 035 743)	(151 782)	67 955
	5253	за 2023г.	364 645	1 709 934	-	(1 334 094)	740 485

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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	9 324	5 934	3 845
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	37 069	30 101	23 054
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	7 874 157	23 329	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 000	2 000	1 000
Оборудование передано в залог	5288	4 118 192	-	-
Недвижимое имущество передано в залог	5289	3 754 965	23 329	-
в т.ч. неамортизируемое основное средство (земельный участок)		1 000	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.
(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2024г.	1 102 261	-	896 822	-	-	-	-	1 999 083	-
	5311	за 2023г.	552 261	-	628 334	(78 334)	-	-	-	1 102 261	-
в том числе: Вексель	5302	за 2024г.	1 102 261	-	896 822	-	-	-	-	1 999 083	-
	5312	за 2023г.	552 261	-	628 334	(78 334)	-	-	-	1 102 261	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 102 261	-	896 822	-	-	-	-	1 999 083	-
	5310	за 2023г.	552 261	-	628 334	(78 334)	-	-	-	1 102 261	-

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	1 999 083	1 022 261	-
в том числе:				
Вексель в залоге	5321	1 999 083	1 022 261	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	1 999 083	1 022 261	-
в том числе:				
Вексель в залоге	5326	1 999 083	1 022 261	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.

(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

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)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.
(расшифровка подписи)

21 апреля 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	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
			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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность по строке 1230	5510	за 2024г.	522 068	-	75 247	-	(357 806)	-	-	-	2	27	239 538	-	
	5530	за 2023г.	339 291	-	3 959 422	-	(3 776 645)	-	-	-	-	-	522 068	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	92 396	-	441	-	(57 184)	-	-	-	-	-	35 653	-	
	5531	за 2023г.	144 015	-	1 386 907	-	(1 438 526)	-	-	-	-	-	92 396	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	44 243	-	72 099	-	-	-	-	-	-	-	116 342	-	
	5532	за 2023г.	418	-	290 316	-	(246 491)	-	-	-	-	-	44 243	-	
Прочая	5513	за 2024г.	385 429	-	2 707	-	(300 622)	-	-	-	2	27	87 543	-	
	5533	за 2023г.	194 858	-	2 282 199	-	(2 091 628)	-	-	-	-	-	385 429	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность по строке 1191 (в т.ч. перед поставщиками и подрядчиками)	5514	за 2024г.	543 645	-	736 546	-	(1 278 875)	-	-	-	X	X	1 316	-	
	5534	за 2023г.	3 956 183	-	3 343 053	-	(6 755 591)	-	-	-	X	X	543 645	-	
Итого	5500	за 2024г.	1 065 713	-	811 793	-	(1 636 681)	-	-	X	2	27	240 854	-	
	5520	за 2023г.	4 295 474	-	7 302 475	-	(10 532 236)	-	-	X	-	-	1 065 713	-	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		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 по строке баланса 1400	5551	за 2024г.	14 832 123	267 616	539 167	(538 087)	-	(194 042)	-	-	15 909 849
	5571	за 2023г.	10 677 745	4 336 096	457 025	(500 542)	-	(138 201)	-	-	14 832 123
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	13 254 165	174 291	535 674	(535 674)	-	(188 048)	-	-	13 240 408
	5572	за 2023г.	9 447 970	3 986 050	453 681	(496 902)	-	(136 634)	-	-	13 254 165
займы	5553	за 2024г.	1 560 372	88 900	3 493	-	-	-	-	-	1 652 765
	5573	за 2023г.	1 226 787	330 241	3 344	-	-	-	-	-	1 560 372
прочая (строка 1450)	5554	за 2024г.	17 586	4 425	-	(2 413)	-	997 078	-	-	1 016 676
	5574	за 2023г.	2 988	19 805	-	(3 640)	-	(1 567)	-	-	17 586
в т. ч. долгосрочные арендные обязательства ППА (строка 1451)	5555	за 2024г.	3 867	4 425	-	(2 413)	-	(4 728)	X	X	1 151
	5575	за 2023г.	2 988	4 608	-	(3 428)	-	(301)	X	X	3 867
в т. ч. долгосрочные доходы будущих периодов (строка 1452)	5556	за 2024г.	13 719	-	-	-	-	(1 266)	X	X	12 453
	5576	за 2023г.	-	15 197	-	(212)	-	(1 266)	X	X	13 719
в т. ч. долгосрочная кредиторская задолженность (поставщики, подрядчики) (строка 1453)	5557	за 2024г.	-	-	-	-	-	302 923	X	X	302 923
	5577	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
в т. ч. долгосрочная кредиторская задолженность (авансы покупателей) (строка 1453)	5558	за 2024г.	-	-	-	-	-	700 149	X	X	700 149
	5578	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 112 513	1 578 664	36 846	(636 713)	-	(809 030)	-	-	1 282 280
	5580	за 2023г.	595 425	615 569	3 152	(239 834)	-	138 201	-	-	1 112 513
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	302 003	460 001	-	(111 770)	-	(302 923)	-	-	347 311
	5581	за 2023г.	42 817	287 256	-	(28 070)	-	-	-	-	302 003
авансы полученные	5562	за 2024г.	328 589	683 296	-	-	-	(700 149)	-	-	311 736
	5582	за 2023г.	401 134	-	-	(72 545)	-	-	-	-	328 589
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	8 797	13 992	10	(244)	-	-	-	26	22 555
	5583	за 2023г.	20 520	8 241	52	(20 074)	-	-	-	-	8 797
кредиты	5564	за 2024г.	436 634	400 000	36 836	(512 666)	-	188 048	-	-	548 852
	5584	за 2023г.	115 658	300 000	3 100	(118 758)	-	136 634	-	-	436 634
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	34 923	21 375	-	(10 466)	-	-	-	-	45 832

	5586	за 2023г.	14 850	20 074	-	(1)	-	-	-	-	34 923
Краткосрочные арендные обязательства	5567	за 2024г.	301	-	-	(301)	-	4 728	X	X	4 728
ППА	5587	за 2023г.	446	301	-	(446)	-	-	X	X	301
Краткосрочные доходы будущих периодов	5568	за 2024г.	1 266	-	-	(1 266)	-	1 266	X	X	1 266
	5588	за 2023г.	-	1 266	-	-	-	-	X	X	1 266
Итого	5550	за 2024г.	15 944 636	1 846 280	576 013	(1 174 800)	-	X	-	-	17 192 129
	5570	за 2023г.	11 273 170	4 951 665	460 177	(740 376)	-	X	-	-	15 944 636

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.
(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	978 174	601 811
Расходы на оплату труда	5620	409 453	224 110
Отчисления на социальные нужды	5630	117 073	49 034
Амортизация	5640	680 490	123 249
Прочие затраты	5650	353 787	274 608
Итого по элементам	5660	2 538 977	1 272 812
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(462 422)	(175 042)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 076 555	1 097 770

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

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.

(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 824	40 743	(25 112)	(2)	26 454
в том числе:						
в том числе резервы по отпускам	5701	10 824	40 743	(25 112)	(2)	26 454

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.
(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

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	24 541 895	23 964 831	-
в том числе:				
Вексель	5811	1 999 083	1 022 261	-
Поручительство	5812	19 382 950	20 702 951	-
Залог оборудования	5813	1 125 017	2 225 621	-
Залог объектов недвижимости	5814	2 033 396	13 998	-
Залог доли в уставном капитале	5815	1 449	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.
(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
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 2024г. 5910	-	-	-	-
	за 2023г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2024г. 5911	-	-	-	-
	за 2023г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Муртазалиев Магомед
Даниялович.

(расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.