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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Нестеренко Ян Вячеславович

(подпись) (расшифровка подписи)

30 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) **Нестеренко Ян Вячеславович** (расшифровка подписи)

30 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							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	829 762	-	-	18 811	-	-	-	-	-	-	848 573	-
	5521	за 2023г.	817 434	-	-	12 328	-	-	-	-	-	-	829 762	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по договорам займа	5505	за 2024г.	829 762	-	-	18 811	-	-	-	-	X	X	848 573	-
	5525	за 2023г.	817 434	-	-	12 328	-	-	-	-	X	X	829 762	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 151 113	(12 517)	1 021 692	9 881	(796 212)	(251)	12 077	-	-	289	1 386 512	(440)
	5530	за 2023г.	614 213	(3 211)	755 300	128	(208 339)	(3 537)	(9 306)	-	(6 902)	250	1 151 113	(12 517)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	175 185	-	728 986	-	(83 897)	(38)	-	-	-	-	820 236	-
	5531	за 2023г.	65 677	(783)	141 544	-	(31 998)	(38)	783	-	-	-	175 185	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	594 081	(12 517)	30 840	-	(590 561)	(213)	12 077	-	-	-	34 147	(440)
	5532	за 2023г.	32 170	(812)	578 699	-	(13 645)	(3 143)	(11 705)	-	-	-	594 081	(12 517)
Прочая	5513	за 2024г.	20 325	-	41 583	400	(31 004)	-	-	-	-	289	31 593	-
	5533	за 2023г.	79 844	(1 616)	35 057	128	(87 696)	(356)	1 616	-	(6 902)	250	20 325	-
Займы	5514	за 2024г.	361 522	-	-	-	(90 750)	-	-	-	X	X	270 772	-
	5534	за 2023г.	436 522	-	-	-	(75 000)	-	-	-	X	X	361 522	-
Договор цессии	5515	за 2024г.	-	-	220 283	9 481	-	-	-	-	X	X	229 764	-
	5535	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 980 875	(12 517)	1 021 692	28 692	(796 212)	(251)	12 077	X	-	289	2 235 085	(440)
	5520	за 2023г.	1 431 647	(3 211)	755 300	12 456	(208 339)	(3 537)	(9 306)	X	(6 902)	250	1 980 875	(12 517)

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	440	-	12 517	-	3 211	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	783	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	440	-	12 517	-	812	-
прочая	5543	-	-	-	-	1 616	-
	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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	6 660	34 041	-	(4 339)	-	-	-	-	36 362
	5571	за 2023г.	-	6 660	-	-	-	-	-	-	6 660
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	6 660	34 041	-	(4 339)	-	-	-	-	36 362
	5574	за 2023г.	-	6 660	-	-	-	-	-	-	6 660
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	660 997	1 162 861	19	(774 434)	(88)	-	-	289	1 049 644
	5580	за 2023г.	101 971	663 965	895	(110 739)	(1 747)	-	6 902	(250)	660 997
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	63 539	973 530	-	(36 147)	(57)	-	-	-	1 000 865
	5581	за 2023г.	42 078	63 712	-	(40 321)	(1 680)	-	-	(250)	63 539
авансы полученные	5562	за 2024г.	563 466	90	-	(563 466)	-	-	-	-	90
	5582	за 2023г.	1 479	563 242	-	(1 255)	-	-	-	-	563 466
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	26 844	17 208	19	(2 521)	(20)	-	-	289	41 819
	5583	за 2023г.	20 505	29 941	895	(31 399)	-	-	6 902	-	26 844
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	172 000	-	(172 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	7 148	33	-	(300)	(11)	-	-	-	6 870
	5586	за 2023г.	37 909	7 070	-	(37 764)	(67)	-	-	-	7 148
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	667 657	1 196 902	19	(778 773)	(88)	X	-	289	1 086 006
	5570	за 2023г.	101 971	670 625	895	(110 739)	(1 747)	X	6 902	(250)	667 657

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 _____ Нестеренко Ян Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
							выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	256 306	-	256 306	2 698 895	(2 761 548)	-	-	X	193 654	-	193 654
	5420	за 2023г.	264 491	-	264 491	1 958 153	(1 966 337)	-	-	X	256 306	-	256 306
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	256 288	-	256 288	100 000	(162 653)	-	-	87 596	193 636	-	193 636
	5421	за 2023г.	264 472	-	264 472	76 585	(84 769)	-	-	22 615	256 288	-	256 288
Готовая продукция	5402	за 2024г.	18	-	18	-	-	-	-	-	18	-	18
	5422	за 2023г.	18	-	18	-	-	-	-	-	18	-	18
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	2 360 036	(2 360 036)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	1 677 787	(1 677 787)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	238 859	(238 859)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	203 780	(203 780)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Нестеренко Ян Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	27 323	34 202
Расходы на оплату труда	5620	45 135	55 052
Отчисления на социальные нужды	5630	11 450	11 283
Амортизация	5640	119 504	99 003
Прочие затраты	5650	93 298	68 994
Итого по элементам	5660	296 710	268 534
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 360 036	1 677 787
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 656 746	1 946 321

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

Руководитель _____ Нестеренко Ян Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Нестеренко Ян Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	1 620 198	(1 412 924)	211 001	(320 263)	298 556	(158 861)	-	-	-	1 510 936	(1 273 229)
	5210	за 2023г.	1 882 234	(1 728 490)	59 538	(321 573)	337 425	(21 859)	-	-	-	1 620 198	(1 412 924)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	179 079	(90 980)	33 965	(1 671)	1 671	(4 304)	-	-	-	211 373	(93 612)
	5211	за 2023г.	171 644	(102 066)	32 260	(24 825)	14 500	(3 414)	-	-	-	179 079	(90 980)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	354	(189)	-	(305)	293	(138)	-	-	-	49	(34)
	5212	за 2023г.	354	(27)	3 634	(3 634)	-	(162)	-	-	-	354	(189)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	240 763	(190 579)	5 836	(90 435)	84 417	(14 155)	-	-	-	156 164	(120 317)
	5213	за 2023г.	428 973	(372 972)	808	(189 018)	191 157	(8 764)	-	-	-	240 763	(190 579)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	1 109 547	(1 067 232)	130 284	(199 430)	189 832	(130 297)	-	-	-	1 040 401	(1 007 697)
	5214	за 2023г.	1 192 871	(1 175 689)	6 358	(89 682)	116 249	(7 792)	-	-	-	1 109 547	(1 067 232)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	8 935	(5 314)	416	(6 896)	5 144	(710)	-	-	-	2 455	(880)
	5215	за 2023г.	17 765	(15 543)	1 915	(10 745)	10 742	(513)	-	-	-	8 935	(5 314)
Земельные участки	5206	за 2024г.	12 993	(315)	34 031	(4 216)	102	(1 290)	-	-	-	42 808	(1 503)
	5216	за 2023г.	4 816	-	8 177	-	-	(315)	-	-	-	12 993	(315)
Сооружения	5207	за 2024г.	68 395	(58 259)	6 469	(17 178)	17 041	(7 967)	-	-	-	57 686	(49 185)
	5217	за 2023г.	65 678	(62 137)	6 386	(3 669)	4 777	(899)	-	-	-	68 395	(58 259)
Офисное оборудование	5208	за 2024г.	133	(56)	-	(133)	56	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2023г.	133	(56)	-	-	-	-	-	-	-	133	(56)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	405 513	(245 722)	-	-	-	(76 343)	-	-	-	405 513	(322 065)
	5230	за 2023г.	405 513	(166 237)	-	-	-	(79 485)	-	-	-	405 513	(245 722)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	357 179	(208 101)	-	-	-	(66 454)	-	-	-	357 179	(274 555)
	5231	за 2023г.	357 179	(138 504)	-	-	-	(69 597)	-	-	-	357 179	(208 101)
Транспортные средства	5222	за 2024г.	48 334	(37 621)	-	-	-	(9 889)	-	-	-	48 334	(47 510)
	5232	за 2023г.	48 334	(27 733)	-	-	-	(9 888)	-	-	-	48 334	(37 621)

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.	1 595	42 048	-	(42 048)	1 595
	5250	за 2023г.	9 071	53 099	(1 038)	(59 538)	1 595
в том числе: горелка Хэвел-12 (1500-2000кВт) 220V	5241	за 2024г.	-	828	-	(828)	-
	5251	за 2023г.	-	408	-	(408)	-
Контейнер 20-фут. б/у	5242	за 2024г.	-	350	-	(350)	-
	5252	за 2023г.	-	175	-	(175)	-
Концентратор разведочный КР-400	5243	за 2024г.	280	-	-	-	280
	5253	за 2023г.	280	-	-	-	280
Установка д/обработки геолог.проб (УОМП)	5244	за 2024г.	1 315	-	-	-	1 315
	5254	за 2023г.	1 315	-	-	-	1 315
Реконструкция склада ГСМ п.Корф	5245	за 2024г.	-	40 434	-	(40 434)	-
	5255	за 2023г.	2 485	35 123	-	(37 609)	-
Земельный участок площадью 35,7 га кад.№ 82:03:000008:0036	5246	за 2024г.	-	216	-	(216)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок площадью 2,2870 га кад.№ 82:03:000007:51	5247	за 2024г.	-	64	-	(64)	-
	5257	за 2023г.	-	83	-	(83)	-
Земельный участок площадью 0,4 га кад.№ 82:03:000007:721	5248	за 2024г.	-	18	-	(18)	-
	5258	за 2023г.	-	19	-	(19)	-
Земельный участок 82:03:000007:13 (7 430 кв м)	5249	за 2024г.	-	107	-	(107)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок площадью 0,05 га кад.№ 82:03:000007:53		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок площадью 0,53 га кад.№ 82:03:000007:710		за 2024г.	-	30	-	(30)	-
		за 2023г.	-	30	-	(30)	-
Безвоздушный окрасочный аппарат		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	721	-	(721)	-
Контейнер 20-фут.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	475	-	(475)	-
Контейнер 20ф. б/у		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	400	-	(400)	-
Материалы для ремонта служебных квартир/помещений		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 075	1 038	(1 038)	-
Мойка Comet PATRIOT 150 GoldTotal stop 220 В KLR Gold		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	144	-	(144)	-
счетчик жидкости СЖ-ППВ-100/1,6-СУ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	250	-	(250)	-
Амфибийный катер на воздушной подушке А8 (Хивус-10)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 001	-	(5 001)	-
термометр для нефтепродуктов цифровой СК-Терм		за 2024г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	-	150	-	(150)	-
Двухзвенный транспортер ДТ-10П "Витязь"		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 356	-	-	(1 356)	-
Автосогнализация Scher-Khan 7S MagiCar		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тех. перевооружение склада ГСМ уч. Ледяной		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 894	-	-	(1 894)	-
Тех. перевооружение склада ГСМ уч. Левтыриныаям		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 740	-	-	(1 740)	-
Земельный участок площадью 1,6 га кад.№ 82:03:000007:31		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	567	-	(567)	-
Земельный участок площадью 0,33 га кад.№ 82:03:000007:52		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29	-	(29)	-
Земельный участок площадью 1790 га кад.№ 82:03:000010:5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	668	-	(668)	-
Земельный участок площадью 523,7 га кад.№ 82:03:000010:6		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	668	-	(668)	-
Земельный участок площадью 0,64 га кад.№ 82:03:000007:17		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 583	-	(1 583)	-
Земельный участок площадью 1,28 га кад.№ 82:03:000007:18		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 166	-	(3 166)	-
Земельный участок площадью 1 460 кв.м. кадастровый номер 82:03:000007:15		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(479)	(479)	-
Земельный участок площадью 2 696 кв.м. кадастровый номер 82:03:000007:16		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(885)	(885)	-

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	40 434	38 646
в том числе: Склад ГСМ с.Корф №КГД02654 (82:03:000007:908; 82:03:000007:807; 82:03:000007:772)	5261	33 965	31 222
Сооружение склада ГСМ № 2 (СКГПП) №КГД02656	5262	6 469	6 386
Квартира П-Камч. Савченко 10-1 №КГД004715	5263	-	659
Здание административно-бытовое 8 км КГД004962	5264	-	378
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	124 850	211 336	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	574 996
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	35 124	6 497	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 088	1 095	3 702
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	6 180	6 180	26 428
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Нестеренко Ян Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	277 259	15 750	(73 468)	-	219 540

Руководитель _____ Нестеренко Ян Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	1 307 284	-	-	-	-	-	-	1 307 284	-
	5311	за 2023г.	1 121 384	-	185 900	-	-	-	-	1 307 284	-
в том числе: Займы	5302	за 2024г.	1 290 184	-	-	-	-	-	-	1 290 184	-
	5312	за 2023г.	1 104 284	-	185 900	-	-	-	-	1 290 184	-
доли в УК	5303	за 2024г.	17 100	-	-	-	-	-	-	17 100	-
	5313	за 2023г.	17 100	-	-	-	-	-	-	17 100	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 307 284	-	-	-	-	-	-	1 307 284	-
	5310	за 2023г.	1 121 384	-	185 900	-	-	-	-	1 307 284	-

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 _____ Нестеренко Ян Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "КОРЯКГЕОЛДОБЫЧА"

(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	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	239 302	208 869	162 814
Доходные вложения в материальные ценности	1160	83 447	159 791	239 276
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1 307 284	1 307 284	1 121 384
Отложенные налоговые активы	1180	38 301	30 462	121 127
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	19 598
Запасы	1210	193 654	256 306	264 491
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	30 937	3	345
Дебиторская задолженность*	1230	2 234 645	1 968 358	1 428 436
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	201 562	1 226	25 622
Прочие оборотные активы	1260	236 605	71 132	6 683
ИТОГО активы	-	4 565 737	4 003 430	3 389 776
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	37 668	7 169	2 435
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	210 125	274 196	274 196
Прочие обязательства долгосрочные	1450	36 362	6 660	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 049 644	660 997	101 971
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 414	3 063	5 021
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 343 213	952 085	383 622
Стоимость чистых активов	-	3 222 524	3 051 345	3 006 154

* - 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.

УТВЕРЖДАЮ

Врио генерального директора АО «Корякгеолдобыча»

_____ Нестеренко Я.В.

«30» апреля 2025 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2024 год

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Корякгеолдобыча» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения.

Полное наименование: Акционерное общество «Корякгеолдобыча»

Юридический адрес: 683023, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Вулканная, д. 49

Фактический (почтовый) адрес. 683023, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Вулканная, д. 49

Дата государственной регистрации: 03.11.1992 г.

ОГРН/ИНН. 1024101415800/8201000206

Количество акций: 6 754 шт, в том числе привилегированные - 600 шт.

Состав акционеров:

1. ООО «УралПлатина Холдинг» - 6 465 акций, номинальная стоимость доли 1 162 083,7 руб., размер доли 95,72%;
2. Физические лица 83 чел., номинальная стоимость доли 51.947,75 руб. Размер доли 4,28 %.

Уставный капитал: 1 214 031,50 руб.

Номинальная стоимость акций: 179,75 руб.

Акции в уставном капитале оплачены: полностью

Среднесписочная численность на 31.12.2024 – 33 чел.

Дочерние и зависимые общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭНЕРГОПРОГНОЗ-КАМЧАТКА» доля участия – 100%.

Филиалов: нет

Обособленные подразделения - «База Корф» (КПП 820145001)

Основной вид деятельности: 52.10.9 «Хранение и складирование прочих грузов»

Орган управления: Общее собрание акционеров

Орган управления - Совет директоров в составе:

- Бычкова Оксана Вадимовна;
- Черенина Ксения Владиславовна;
- Квартников Александр Юрьевич;
- Лихоман Олеся Викторовна;
- Кошман Андрей Александрович.

Единоличный исполнительный орган: с 21.07.2021 - ВРИО Генерального Директора Нестеренко Ян Вячеславович, с 10.08.2022 - Генеральный директор Врублевский Иван Николаевич, с 21.12.2022 – Генеральный директор Рыбкин Антон Яковлевич, с 30.11.2024 -Врио генерального директора Нестеренко Ян Вячеславович

2. Сведения об учетной политике

При формировании учетной политики предполагается, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств

собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский учет в 2024 году Общество вело в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе на основании Федерального закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с изменениями и дополнениями), а также действующих положений по бухгалтерскому учету.

Учетная политика Общества, применяемая в 2024 г., в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» сформирована исходя из общепринятых допущений.

Бухгалтерская отчетность в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, доходы будущих периодов, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Основные средства

Порядок принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве основного средства регулируется нормами ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (п. 4) ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению и изготовлению и доведению до состояния, в котором они пригодны к эксплуатации, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев предусмотренных законодательством) (п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с

техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств решением Комиссии, утвержденной приказом руководителя Общества, исходя из принятой Классификации основных средств по группам амортизационных отчислений.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным методом исходя из установленного срока полезного использования, начиная с месяца, следующего за месяцем ввода их в эксплуатацию.

Амортизация объектов горно-капитальных работ начисляется, начиная с месяца, следующего за месяцем ввода их в эксплуатацию, пропорционально фактически отбитой руде к объемам балансовых запасов.

3. Запасы

В составе запасов Общество считает активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течении периода не более 12 месяцев. Запасы учитываются на сч. 10 «Материалы», сч. 41 «Товары», сч. 43 «Готовая продукция» по фактической стоимости, определяемой в соответствии с разделом II ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе МПЗ Общество учитывает:

- топливо и горюче-смазочные материалы (ГСМ);
- тару и тарные материалы;
- запасные части;
- прочие материалы (отходы и т.п.);
- материалы, переданные в переработку;
- строительные материалы;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года;
- специальную одежду и специальную оснастку;
- готовую продукцию;
- товары.

Товарно-материальные ценности (ТМЦ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения (заготовления).

Фактической себестоимостью ТМЦ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске ТМЦ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости с применением способа оценки исходя из среднемесячной фактической себестоимости.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является отдельный объект финансовых вложений в разрезе договоров.

Ценные бумаги при выбытии оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг. При этом по вложениям в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитным вкладам, займам выданным, вложениям в совместную деятельность их стоимость при выбытии определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,

разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью относится на финансовые результаты Общества в течение срока их обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

5. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Обществом на отчетную дату создается резерв на сумму сомнительной дебиторской задолженности. Сомнительной дебиторской задолженностью считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв учитывается в балансе как уменьшение дебиторской задолженности покупателей.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

7. Заемные средства

Проценты по полученным займам и кредитам учитываются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, за исключением процентов по займам и кредитам, использованным для финансирования инвестиционных активов.

8. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.
- оценочное обязательство в виде резерва на рекультивацию земель.

Сумма оценочного обязательства по оплате отпусков работников определяется в следующем порядке:

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней

неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника с учетом страховых взносов. Сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

9. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

10. Доходы

Для целей бухгалтерского учета Общества самостоятельно признает поступления доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями исходя из требований ПБУ 9/99, характера своей деятельности, вида доходов и условий их получения.

Учет доходов ведется в соответствии с нормами ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, от выполнения работ и оказания услуг, признаваемых Обществом обычными видами деятельности:

1) Аренда земельного участка
2) Аренда имущества
3) Аренда площадей
4) Реализация платины х/ч
5) Услуги гостиницы/общежития
6) Услуги по переработке (перевозке) грузов
7) Услуги по хранению
8) Услуги по хранению ГСМ

В бухгалтерском учете выручка признается при наличии следующих условий:

- Продавец (Подрядчик, Исполнитель) имеет право на получение этой выручки в соответствии с условиями заключенного договора;
- стоимость отгруженных товаров или продукции (выполненных работ, оказанных услуг) определена условиями заключенного договора или может быть определена другим, не противоречащим законодательству способом;
- в соответствии с условиями договора Покупатель (Заказчик) обязан возместить Продавцу (Подрядчику, Исполнителю) стоимость отгруженного товара или продукции, либо возместить Подрядчику (Исполнителю) стоимость выполненных работ либо оказанных услуг;
- товар или продукция, либо работа (услуга) принят (а) Покупателем (Заказчиком, Исполнителем);
- затраты, связанные с отгрузкой товара или на производство продукции (работ, услуг), могут быть определены.

Отсутствие хотя бы одного из этих условий делает такое признание невозможным.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном

выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Величина поступления и (или) дебиторской задолженности определяется исходя из цены, установленной договором между Обществом и покупателем (заказчиком) или пользователем активов Общества.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

11. Расходы

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» в отчете о финансовых результатах расходы Общества признаются независимо от их признания для целей расчета налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

В соответствии с ПБУ 10/99 расходы по обычным видам деятельности определяются с учетом всех предоставленных Обществу скидок (надбавок) согласно договору.

Учет расходов в разрезе перечисленных выше видов деятельности ведется на аналитических признаках.

Калькулирование себестоимости готовой продукции, выполненных работ и оказанных услуг осуществляется по их видам и номенклатуре.

Объектами калькулирования себестоимости являются вид продукции, услуги по каждому виду деятельности Общества, а калькуляционной единицей — соответствующие натуральные измерители, например, оказание услуг по хранению товарно-материальных ценностей — дни и т.п.

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

3. Раскрытие существенных показателей

Информация об основных статьях бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представлена ниже, а также в соответствующих табличных пояснениях.

3.1 Нематериальные активы.

Общество не имеет нематериальные активы ни на начало, ни на конец отчетного периода.

3.2 Основные средства (стр.1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства в оценке по остаточной стоимости по состоянию на 31.12.2024 в размере 239 302 тыс. руб., в том числе право пользования активом (ППА) в размере 35 124 тыс. руб., на 31.12.2023 остаточная стоимость ОС составляет 208 869 тыс. руб., в том числе право пользования активом (ППА) в размере 6 497 тыс. руб.

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам приведено в табличной части пояснений к финансовой отчетности за 2024 г. (см. Приложение № 2 «Основные средства»).

Приложение №1 «Основные средства»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	1 620 198	(1 412 924)	211 001	(320 263)	298 556	(158 861)	-	-	-	1 510 936	(1 273 229)
	5210	за 2023г.	1 882 234	(1 728 490)	59 538	(321 573)	337 425	(21 859)	-	-	-	1 620 198	(1 412 924)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	240 763	(190 579)	5 836	(90 435)	84 417	(14 155)	-	-	-	156 164	(120 317)
	5231	за 2023г.	428 973	(372 972)	808	(189 018)	191 157	(8 764)	-	-	-	240 763	(190 579)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2024г.	8 935	(5 314)	416	(6 896)	5 144	(710)	-	-	-	2 455	(880)
	5216	за 2023г.	17 765	(15 543)	1 915	(10 745)	10 742	(513)	-	-	-	8 935	(5 314)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	1 109 547	(1 067 232)	130 284	(199 430)	189 832	(130 297)	-	-	-	1 040 401	(1 007 697)
	5214	за 2023г.	1 192 871	(1 175 689)	6 358	(89 682)	116 249	(7 792)	-	-	-	1 109 547	(1 067 232)
Сооружения	5205	за 2024г.	68 395	(58 259)	6 469	(17 178)	17 041	(7 967)	-	-	-	57 686	(49 185)
	5215	за 2023г.	65 678	(62 137)	6 386	(3 669)	4 777	(899)	-	-	-	68 395	(58 259)
Здания	5201	за 2024г.	179 079	(90 980)	33 965	(1 671)	1 671	(4 304)	-	-	-	211 373	(93 612)
	5211	за 2023г.	171 644	(102 066)	32 260	(24 825)	14 500	(3 414)	-	-	-	179 079	(90 980)
земельные участки	5207	за 2024г.	12 993	(315)	34 031	(4 216)	102	(1 290)	-	-	-	42 808	(1 503)
	5217	за 2023г.	4 816	-	8 177	-	-	(315)	-	-	-	12 993	(315)
Офисное оборудование	5208	за 2024г.	133	(56)	-	(133)	56	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2023г.	133	(56)	-	-	-	-	-	-	-	133	(56)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	354	(189)	-	(305)	293	(138)	-	-	-	49	(34)
	5212	за 2023г.	354	(27)	3 634	(3 634)	-	(162)	-	-	-	354	(189)

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	405 513	(245 722)	-	-	-	(76 343)	-	-	-	405 513	(322 065)
	5230	за 2023г.	405 513	(166 237)	-	-	-	(79 485)	-	-	-	405 513	(245 722)
в том числе: Транспортные средства	5222	за 2024г.	48 334	(37 621)	-	-	-	(9 889)	-	-	-	48 334	(47 510)
	5232	за 2023г.	48 334	(27 733)	-	-	-	(9 888)	-	-	-	48 334	(37 621)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	357 179	(208 101)	-	-	-	(66 454)	-	-	-	357 179	(274 555)
	5231	за 2023г.	357 179	(138 504)	-	-	-	(69 597)	-	-	-	357 179	(208 101)

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.	1 595	42 048	-	(42 048)	1 595
	5250	за 2023г.	9 071	53 099	(1 038)	(59 538)	1 595

Основных средств, находящихся в залоге, нет.

3.3 Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (стр.1170 Бухгалтерского баланса)

По результатам проверки на обесценение по состоянию на 31.12.2024 г. финансовые вложения не обесценены, резерв не создавался.

Движение долгосрочных финансовых вложений в течение отчетного года представлено в табличной части пояснений к финансовой отчетности за 2024 г. (см. Приложение № 3 «Финансовые вложения»).

Приложение №3 «Финансовые вложения»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	1 307 284	-	-	-	-	-	-	1 307 284	-
	5311	за 2023г.	1 121 384	-	185 900	-	-	-	-	1 307 284	-
в том числе: Займы	5302	за 2024г.	1 290 184	-	-	-	-	-	-	1 290 184	-
	5312	за 2023г.	1 104 284	-	185 900	-	-	-	-	1 290 184	-
доли в УК	5303	за 2024г.	17 100	-	-	-	-	-	-	17 100	-
	5313	за 2023г.	17 100	-	-	-	-	-	-	17 100	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Договор уступки	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5307	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 307 284	-	-	-	-	-	-	1 307 284	-
	5310	за 2023г.	1 121 384	-	185 900	-	-	-	-	1 307 284	-

В составе долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2024г. числится выданный заем по договору займа 0404/01-06 от 04.04.06г. Задолженность на 31.12.2024г. составляет 1 104 284 тыс. руб. Заемщик ООО «УралПлатинаХолдинг», ставка 0,02% годовых, срок погашения 30.06.2028г., по договору №27-03/КГД-УПХ от 27.03.2023 г., заемщик ООО «УралПлатинаХолдинг», ставка 10% годовых, срок погашения 31.03.2028 г.

3.4 Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Запасы Общества на 31.12.2024 составляют 193 654 тыс. руб., в том числе
- материалы 193 636 тыс. руб.;
- готовая продукция 18 тыс. руб.;

Запасы Общества на 31.12.2023 составляют 256 306 тыс. руб., в том числе
- материалы 256 288 тыс. руб.
- готовая продукция 18 тыс. руб.;

Обществом не создавался резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Запасов, находящихся в залоге, у Общества в 2023 и 2024 годах не было.

Информация о движении запасов по основным видам представлена в Приложении № 4 «Запасы».

Приложение №3 «Запасы»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	256 306	-	256 306	2 698 895	(2 761 547)	-	-	X	193 654	-	193 654
	5420	за 2023г.	264 491	-	264 491	1 958 153	(1 966 337)	-	-	X	256 306	-	256 306
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	256 288	-	256 288	100 000	(162 652)	-	-	87 596	193 636	-	193 636
	5421	за 2023г.	264 472	-	264 472	76 585	(84 769)	-	-	22 615	256 288	-	256 288
Готовая продукция	5402	за 2024г.	18	-	18	-	-	-	-	-	18	-	18
	5422	за 2023г.	18	-	18	-	-	-	-	-	18	-	18
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	2 360 036	(2 360 036)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	1 677 787	(1 677 787)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	238 859	(238 859)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	203 780	(203 780)	-	-	-	-	-	-

3.5 Дебиторская задолженность (стр.1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 составила – 2.234.645 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 – – 1.968.358 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 – 1.428.436 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 сомнительная дебиторская задолженность Общества составляет 440 тыс. руб.

Информация о движении дебиторской задолженности по основным видам представлена в Приложении № 5 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Приложении № 4 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	829 762	-	-	18 811	-	-	-	-	-	-	848 573	-
	5521	за 2023 г.	817 434	-	-	12 328	-	-	-	-	-	-	829 762	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по Договорам займа	5505	за 2024 г.	829 762	-	-	18 811	-	-	-	-	X	X	848 573	-
	5525	за 2023 г.	817 434	-	-	12 328	-	-	-	-	X	X	829 762	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	1 151 113	(12 517)	1 021 692	9 881	(796 212)	(251)	12 077	-	-	289	1 386 512	(440)
	5530	за 2023 г.	614 213	(3 211)	755 300	128	(208 339)	(3 537)	(9 306)	-	(6 902)	250	1 151 113	(12 517)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	175 185	-	728 986	-	(83 897)	(38)	-	-	-	-	820 236	-
	5531	за 2023 г.	65 677	(783)	141 544	-	(31 998)	(38)	783	-	-	-	175 185	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	594 081	(12 517)	30 840	-	(590 561)	(213)	12 055	-	-	-	34 147	(440)
	5532	за 2023 г.	32 170	(812)	578 699	-	(13 645)	(3 143)	(11 705)	-	-	-	594 081	(12 517)
Прочая	5513	за 2024 г.	20 325	-	41 583	400	(31 002)	-	-	-	-	289	31 595	-
	5533	за 2023 г.	79 844	(1 616)	35 057	128	(87 696)	(356)	1 616	-	(6 902)	250	20 325	-
займы	5514	за 2024 г.	361 522	-	-	-	(90 750)	-	-	-	X	X	270 772	-
	5534	за 2023 г.	436 522	-	-	-	(75 000)	-	-	-	X	X	361 522	-
Договор цессии	5515	за 2024г.			220 283	9481							229764	
	5535	За 2023г.												
Итого	5500	за 2024 г.	1 980 875	(12 517)	1 021 692	28 692	(796 210)	(251)	12 077	X	-	289	2 235 085	(440)
	5520	за 2023 г.	1 431 647	(3 211)	755 300	12 456	(208 339)	(3 537)	(9 306)	X	(6 902)	250	1 980 875	(12 517)

В составе долгосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2024г. числятся начисленные проценты

на сумму 848 573 тыс. руб. Указанные проценты начислены по договору займа 0404/01-06 от 04.04.06г., подлежат погашению 30.06.2028г., по договору №27-03/КГД-УПХ от 27.03.2023 г., подлежат погашению 31.03.2028 г.

3.6 Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса)

Структура и движение кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. представлена в табличной форме (Приложение № 5 «Наличие и движение кредиторской задолженности»),

Приложение №5 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				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 2024г.	6 660	34 041	-	(4 339)	-	-	-	-	36 362
	5571	за 2023г.	-	6 660	-	-	-	-	-	-	6 660
в том числе:	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	6 660	34 041	-	(4 339)	-	-	-	-	36 362
	5574	за 2023г.	-	6 660	-	-	-	-	-	-	6 660
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	660 997	1 162 861	19	(774 434)	(88)	-	-	289	1 049 641
	5580	за 2023г.	101 971	663 965	895	(110 739)	(1 747)	-	6 902	(250)	660 997
в том числе:	5561	за 2024г.	63 539	973 530	-	(36 147)	(57)	-	-	-	1 000 865
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2023г.	42 078	63 712	-	(40 321)	(1 680)	-	-	(250)	63 539
авансы полученные	5562	за 2024г.	563 466	90	-	(563 466)	-	-	-	-	90
	5582	за 2023г.	1 479	563 242	-	(1 255)	-	-	-	-	563 466

расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	26 844	17 208	19	(2 521)	(20)	(20)	-	289	41 819
	5583	за 2023г.	20 505	29 941	895	(31 399)	-	-	6 902	-	26 844
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	172 000	-	(172 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	7 148	33	-	(300)	(11)	-	-	-	6 870
	5586	за 2023г.	37 909	7 070	-	(37 764)	(67)	-	-	-	7 148
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	667 657	1 196 902	19	(778 773)	(88)	X	-	289	1 086 006
	5570	за 2023г.	101 971	670 625	895	(110 739)	(1 747)	X	6 902	(250)	667 657

3.7 Денежные средства (стр.1250 Бухгалтерского баланса)

Информация о денежных средствах в разрезе денежных потоков от текущих, инвестиционных и финансовых операций представлены в Отчете о движении денежных средств. Остаток денежных средств (и денежных эквивалентов) по состоянию на 31.12.2024 составил 201 562 тыс. руб. Наличных денежных средств в кассе Общества нет.

3.8 Капитал и резервы (стр.1300 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал на 31.12.2024 г. составляет 1.214.031 руб.
Резервный капитал на 31.12.2024 г. составляет 179.750 руб.
Дивиденды в текущем периоде не объявлялись.

3.9 Заемные обязательства (стр1510 Бухгалтерского баланса)

Все заемные обязательства по состоянию на 31.12.2024 года погашены.

4. Финансово-хозяйственная деятельность

Выручка от продаж (стр.2110 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2024 год, тыс. руб	2023 год, тыс. руб.
Сдача имущества в аренду	213 141	227 431
Услуги по хранению, переработке грузов	96 164	65 003
Услуги по отгрузке, приемке, хранению ГСМ	170 220	146 250
Продажа нефтепродуктов	2 370 993	1 682 555
ИТОГО	**2 850 518**	**2 121 239**

Себестоимость продаж (стр.2120 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Сдача имущества в аренду	18 186	16 776
Услуги по хранению	46 915	49 887
Прочие услуги	7 955	10 206
Услуги по хран., приемке, отпуску ГСМ	146 261	126 912
Продажа нефтепродуктов	2 360 036	1 677 787
ИТОГО	**2 579 353**	**1 881 568**

Управленческие расходы (стр.2220 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
консультирование	24 941	6 531
ФОТ	28 997	30 078
Страховые взносы	5 420	5 733
Услуги управления	14 400	14 400
Приобретение и сопровождение программного обеспечения	689	6 093
Прочее	2 946	1 918
ИТОГО	**77 393**	**64 753**

Прочие доходы (стр.2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование дохода	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	1 508	1 080
Курсовая разница	-	-
Доходы, связанные с реализацией основ средств	-	556
Прочие услуги	245 339	7 144
ИТОГО	**246 847**	**8 780**

Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование расхода	**2024 год, тыс. руб.**	**2023 год, тыс.**
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	302	219
Прочие	261 204	30 469
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	250	4 087
Курсовая разница	238	387
Прочие расходы (не приним. к Н/У)	4 472	362
Доходы (расходы) связанные с ликвидацией ОС	7 934	44 146
Итого	**274 400**	**79 670**

Прибыль до налогообложения за 2024 год составила 214.645 тыс. руб., чистая прибыль отчетного года составила 171.178 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2023 год составила 118.662 тыс. руб., чистая прибыль отчетного года составила 11.398 тыс. руб.

В течение 2024 г. Обществом применялись положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)
Условный доход (+)/расход (-) по налогу на прибыль	(42 913)	(107 264)
Текущий налог на прибыль	(20 809)	(11 863)
Отложенный налог на прибыль	(22 656)	(95 400)
Прибыль (+)/Убыток (-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	171 178	11 398

Отложенные налоговые активы (ОНА) по состоянию на 31.12.2024 г. составили 38.301 тыс. руб. и сформированы за счет следующих временных разниц:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Доходные вложения в материальные ценности	829
Основные средства	2 005
Расходы будущих периодов	4 784
Арендные обязательства	30 584
Оценочные обязательства	99
Итого:	**38 301**

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) по состоянию на 31.12.2024г. составили 37 668 тыс. руб. и сформированы за счет следующих временных разниц:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Основные средства	14 775
Доходные вложения в материальные ценности	1 065
Доходы будущих периодов	107
Проценты по обязательствам	21 491
Оценочные обязательства	120
Расходы будущих периодов	106
Арендные обязательства	4
Итого	**37 668**

В связи с внесением изменений с статью 284 НК РФ Закона № 176-ФЗ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп.(а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст 8 Закона № 176-ФЗ), для целей бухгалтерского учета пересчет отложенных налогов осуществляется на дату, предшествующую 1 января 2025 года, то есть на 31 декабря 2024 года. Исходя из положений пунктов 14 и 15 ПБУ 18/02, в бухгалтерском учете корректировки отложенных налогов отражаются по счету 99 «Прибыли и убытки»

5. Информация о связанных сторонах

Наименование Лица				Информация о цепочке собственников, включая бенефициаров в том числе конечных				
№ п/п	ИНН	Наименование	Адрес	№ п/п	ИНН	Наименование/ФИО	Адрес	Размер доли
1	8201000206	АО «КОРЯКГЕОЛДОБЫЧА»	683006, КАМЧАТСКИЙ КРАЙ, Г. ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКИЙ, УЛ. ВУЛКАННАЯ, Д.49	1.1	7702560486	ООО «УРАЛПЛАТИНА ХОЛДИНГ»	683006, КАМЧАТСКИЙ КРАЙ, Г. ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКИЙ, УЛ. ВУЛКАННАЯ, Д.49	Акционер
2	7702560486	ООО «УРАЛПЛАТИНА ХОЛДИНГ»	683006, КАМЧАТСКИЙ КРАЙ, Г. ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКИЙ, УЛ. ВУЛКАННАЯ, Д.49	2.1	7708395038	ООО «ЭВЕРС-ИНВЕСТ»	107078, Г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КРАСНОСЕЛЬСКИЙ, ПЕР ОРЛИКОВ, Д. 5, СТР. 1А, ЭТАЖ 1, КАБ. 105	50,1%
				2.2	7703634363	ООО «КОНСАЛТИНГОВОЕ АГЕНТСТВО РЕГИОН»	683006, КАМЧАТСКИЙ КРАЙ, Г. ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКИЙ, УЛ. ВУЛКАННАЯ, Д.49	49,9%
3	7708395038	ООО «ЭВЕРС-ИНВЕСТ»	107078, Г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КРАСНОСЕЛЬСКИЙ, ПЕР ОРЛИКОВ, Д. 5,	3.1	771471643199	ЧЕРЕНИНА КСЕНИЯ ВЛАДИСЛАВОВНА	Конфиденциальная информация	80%
				3.2	773373363655	БЫЧКОВА ОКСАНА ВАДИМОВНА	Конфиденциальная информация	20%

			СТР. 1А, ЭТАЖ 1, КАБ. 105					
4	7703634363	ООО «КОНСАЛТИНГОВОЕ АГЕНТСТВО РЕГИОН»	683006, КАМЧАТСКИЙ КРАЙ, Г. ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКИЙ, УЛ. ВУЛКАННАЯ, Д.49	4.1	772861542832	КЕКУХ ЮРИЙ ИГОРЕВИЧ	Конфиденциальная информация	100%

(в их состав входит всегда руководитель и учредители, члены Совета директоров, дочерние организации, также организации, связанные по общему гендиректору, общим учредителям и пр.)	**Наименование операции** (договоры займов, аренды, поставки и пр)	**Сумма за 2024** тыс. руб.	**Остаток на 31.12.2024** (тыс. руб.)
Врио генерального директора Нестеренко Я.В.	нет		
ООО "УралПлатина Холдинг"	Аренда помещения № 14 от 09.01.2014г. (аренда помещений) дог. № 09/01/01-2007-1к возмездное оказание услуг Договор займа 0404/1-06 от 04.04.2006 %% по договору займа 0404/1-06 от 04.04.2006	112,3 750,0 - 220, 9	562 7 (дебиторская задолженность) 3 150,0 (кредиторская задолженность) 1 104 283,5 (фин.вложения) 817 875,7 дебиторская задолженность)

	Договор б/н от 31.08.2021г. Без %% Договор займа №27-03/КГД-УПХ от 27.03.2023 10%% %% по договору займа №27-03/КГД-УПХ от 27.03.2023	-90 000 185 900,0 18 590	270 771,6 дебиторская задолженность) 185 900,0 (фин. вложения) 30 697,4 (дебиторская задолженность)
Член Совета Директоров-Бычкова Оксана Вадимовна;	Нет		
Член Совета Директоров-Черенина Ксения Владиславовна	Нет		
Член Совета Директоров-Квартников Александр Юрьевич	13 от 03.08.2022	7 639,6 (оплата, зачет аванса)	-
Член Совета Директоров-Лихоман Олеся Викторовна	Нет		

Член Совета Директоров-Кошман Андрей Александрович	03/10-24 от 03.10.2024	465,0	
Член Совета Директоров до 01.12.2022 г. – Гаращенко Юрий Алексеевич	б/н от 14.04.2023	690,0	-
Член Совета Директоров до 01.12.2022 г. – Дзядевич Алексей Леонидович	Нет		
Член Совета Директоров до 01.12.2022 г. – Грачев Максим Константинович	Нет		
Член Совета Директоров до 01.12.2022 г. – Патлач Александр Иванович	б/н от 14.04.2023	900,0	-
Член Совета Директоров до 01.12.2022 г. – Федюкин Александр Алексеевич	Нет		

Конечными бенефициарами являются: Бычкова Оксана Вадимовна, Черенина Ксения Владиславовна Кекух Юрий Игоревич.

Вознаграждения управленческому персоналу за период составило 33 070,9 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Обществом сформированы оценочные обязательства:

- резерв на предстоящие отпуска,
- резерв на рекультивацию земель.

Показатели оценочных обязательств составили:

по состоянию на 31.12.2024 в размере 219.540 тыс. руб., из них

- резерв на отпуска – 9 414,5 тыс. руб. (ожидаемый срок исполнения - 12 месяцев после отчетной даты)
- резерв на рекультивацию – 210 125,4 тыс. руб. (ожидаемый срок исполнения 31.12.2037г.).

по состоянию на 31.12.2023 – 277.258,8 тыс. руб., из них

- резерв на отпуска – 3.062,9 тыс. руб. (ожидаемый срок исполнения - 12 месяцев после отчетной даты);
- резерв на рекультивацию земель – 274.195,9 тыс. руб. (ожидаемый срок исполнения 31.12.2037г.).

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в Приложении № 7 «Оценочные обязательства».

Приложение №7 «Оценочные обязательства».

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	277 259	15 750	(73 468)	-	219 540
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

7. Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами.

Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе своей хозяйственной деятельности Общество сталкивается с возникновением различных рисков (угроз), которые потенциально могут повлиять на деятельность Общества.

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества можно выделить следующие риски:

1. Региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

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.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения 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.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками.

2. Рыночный риск

Это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения цены на платину, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов в связи с инфляцией в РФ.

3. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

4. Риски, связанные с COVID-19

В марте 2020 года в Российской Федерации, а также в других странах, вступили в силу ограничения, связанные с распространением COVID-19 (пандемия короновируса), которые привели к значительному снижению темпов экономического роста в стране и в мире.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства.

5. Риски, связанные с событиями после февраля 2022 года

Ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности и существенных рисков для экономики РФ произошли значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на момент подписания бухгалтерской отчетности, оценить последующее влияние названных событий на экономику РФ в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует. По состоянию на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности события, возникшие после 24.02.2022г. не оказали влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

9. Событие после отчетной даты

После 31 декабря 2024 г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, за исключением фактов, раскрытых в других разделах пояснений.

10. Непрерывность деятельности

Обществом не установлены обстоятельства, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать сомнения в способности Общества непрерывно продолжать свою деятельность.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества отсутствуют.

11. Прочая информация

Бухгалтерская отчётность является пересмотренной и заменяющей собой первоначальную от 31.03.2025 (п.8 ПБУ 22/2010). Основания для пересмотра техническая ошибка:

- корректировка Отчета об изменениях капитала:

Раздел 2 «корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» было: заполнены показатели, стало – прочерк.

-корректировка Отчета о движении денежных средств:

Наименование показателя	Строка	Было за 2024	Стало за 2024
Денежные потоки от текущих операций Поступления - всего	4110	2 691 919	2 161 347
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 045 751	1 698 986
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	346 765
прочие поступления	4119	646 168	115 596
Платежи - всего	4120	(2 362 207)	(1 718 076)
В том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 139 094)	(1 498 039)
В связи с оплатой труда работников	4122	(123 416)	(114 968)
Процентов по долговым обязательствам	4123	(1 137)	(1 137)
Налога на прибыль организаций	4124	(28 934)	(14 159)
прочие платежи	4129	(69 626)	(89 773)
Сальдо денежных потоков от текущих	4100	329 712	443 271

операций			
Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего	4210	420 281	128 746
От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	218 746	127 920
Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		826
Прочие поступления	4219	201 535	-
Платежи - всего	4220	(120 000)	(371 681)
В том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		(24 228)
В связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(120 000)	(347 453)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	300 281	(242 935)
Денежные потоки от финансовых операций Поступления - всего	4310	172 000	172 000
Получение кредитов и займов	4311	172 000	172 000
Прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(601 657)	(172 000)
В связи с погашением (выкупом) векселей и	4323	(399 453)	(172 000)

других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов			
депозит	4324	(201 535)	
прочие платежи	4329	(669)	
Сальдо денежных от финансовых операций	4300	(429 657)	-

Корректировки показателей Бухгалтерской отчетности за 2023г. в связи с исправлением технической ошибки.

Ниже представлена информация о ретроспективном исправлении показателей за 2023г. в отчете о движении денежных средств:

Наименование показателя	**Строка**	**Было за 2023**	**Стало за 2023**
Денежные потоки от текущих операций Поступления - всего	4110	2 608 404	2 683 404
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 490 530	2 233 633
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	256 897
прочие поступления	4119	117 874	192 874
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	90 110	165 110
Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего	4210	75 634	633
В том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	634	633
От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	75 000	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(114 506)	(189 506)