Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "ГПК" за 2024 год (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	**5100**	**за 2024 г.**	**125**	**(118)**	**-**	**125**	**(118)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
активы - всего	**5110**	**за 2023 г.**	**199**	**(184)**	**-**	**(74)**	**73**	**(7)**	**-**	**-**	**-**	**125**	**(118)**
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак	5101	за 2024 г.	125	(118)	-	125	(118)	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	199	(184)	-	(74)	73	(7)	-	-	-	125	(118)

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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	пересмотр СПИ	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2024 г.**	**4 542 600**	**(1 482 183)**	**1 132 202**	**(45 643)**	**1 991**	**(214 461)**	**56 462**	**-**	**-**	**5 629 159**	**(1 638 191)**
	5210	**за 2023 г.**	**4 390 555**	**(1 292 158)**	**178 384**	**(26 339)**	**261**	**(190 286)**	**-**	**-**	**-**	**4 542 600**	**(1 482 183)**
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024 г.	1 569	(759)	-	-	-	(314)	285	-	-	1 569	(788)
	5211	за 2023 г.	1 569	(445)	-	-	-	(314)	-	-	-	1 569	(759)
Сооружения	5202	за 2024 г.	313 009	(198 266)	-	-	-	(23 650)	23 380	-	-	313 008	(198 536)
	5212	за 2023 г.	313 009	(174 616)	-	-	-	(23 650)	-	-	-	313 009	(198 266)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024 г.	182	(173)	-	-	-	(10)	25	-	-	182	(158)
	5213	за 2023 г.	182	(164)	-	-	-	(9)	-	-	-	182	(173)
Офисное оборудование	5204	за 2024 г.	1 462	(141)	1 160	-	-	(642)	252	-	-	2 622	(531)
	5214	за 2023 г.	293	-	1 169	-	-	(141)	-	-	-	1 462	(141)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2024 г.	230 124	(128 730)	20 663	(41 282)	566	(25 555)	32 017	-	-	209 504	(121 702)
	5215	за 2023 г.	205 637	(103 930)	50 473	(25 986)	-	(24 800)	-	-	-	230 124	(128 730)
Земельные участки	5206	за 2024 г.	194 948	(1 954)	25 805	(4 361)	1 425	(716)	-	-	-	216 393	(1 245)
	5216	за 2023 г.	194 607	(1 111)	694	(353)	261	(1 104)	-	-	-	194 948	(1 954)
Здания	5207	за 2024 г.	3 801 306	(1 152 160)	1 084 574	-	-	(163 574)	503	-	-	4 885 880	(1 315 231)
	5217	за 2023 г.	3 675 258	(1 011 892)	126 048	-	-	(140 268)	-	-	-	3 801 306	(1 152 160)
в том числе: Учтено в качестве инвестиционной недвижимости	*5208*	*за 2024 г.*	*4 114 315*	*(1 350 426)*	*1 102 824*	-	-	*(186 568)*	*29 295*	-	-	*5 217 139*	*(1 507 699)*
	5218	*за 2023 г.*	*3 573 101*	*(984 236)*	*541 214*	-	-	*(366 190)*	-	-	-	*4 114 315*	*(1 350 426)*
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 2024 г.**	**634 204**	**(220 067)**	**297**	-	-	**(28 261)**	**5 402**	-	-	**634 501**	**(242 926)**
	5230	**за 2023 г.**	**634 204**	**(191 999)**	-	-	-	**(28 068)**	-	-	-	**634 204**	**(220 067)**
в том числе: Сооружения	5221	за 2024 г.	72 954	(26 415)	-	-	-	(5 323)	135	-	-	72 954	(31 603)
	5231	за 2023 г.	72 954	(21 092)	-	-	-	(5 323)	-	-	-	72 954	(26 415)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2024 г.	920	(803)	-	-	-	(116)	253	-	-	920	(666)
	5232	за 2023 г.	920	(687)	-	-	-	(116)	-	-	-	920	(803)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2024 г.	56 002	(30 586)	297	-	-	(6 096)	5 014	-	-	56 299	(31 668)
	5233	за 2023 г.	56 002	(24 683)	-	-	-	(5 903)	-	-	-	56 002	(30 586)
Здания	5224	за 2024 г.	504 328	(162 263)	-	-	-	(16 726)	-	-	-	504 328	(178 989)
	5234	за 2023 г.	504 328	(145 537)	-	-	-	(16 726)	-	-	-	504 328	(162 263)
в том числе: Учтено в качестве инвестиционной недвижимости	*5225*	*за 2024 г.*	*577 282*	*(188 678)*	-	-	-	*(22 049)*	*135*	-	-	*577 282*	*(210 592)*
	5235	*за 2023 г.*	*577 282*	*(166 629)*	-	-	-	*(22 049)*	-	-	-	*577 282*	*(188 678)*

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 2024 г.**	**218 332**	**1 660 860**	**(18 037)**	**(1 127 328)**	**733 827**
	5250	**за 2023 г.**	**21 351**	**374 865**	**0**	**(177 884)**	**218 332**
Запасы в незавершенном строительстве основных средств-всего	5241	за 2024 г.	-	8804	-	-	8 804
	5251	за 2023 г.		-	-		-
Авансовые платежи за основные средства	5261	за 2024 г.	663 002	858 190	-	663 002	858 190
	5271	за 2023 г.	-	663 002	-	-	663 002
Всего	**5261**	**за 2024 г.**	**881 334**	**2 527 854**	**(18 037)**	**(1 790 296)**	**1 600 821**
	5271	**за 2023 г.**	**21 351**	**1 037 867**	**0**	**(177 884)**	**881 334**

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	297	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

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 в составе основных средств и доходных вложений	5280	3 284 024	3 439 834	3 460 455
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в составе прочих внеоборотных активов (Дт76ИН)	5281	986	74 893	132 426
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	9 134	5 232	5 733
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

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)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 2024 г.**	**186 889**	**-**	**975 389**	**(1 782 141)**	**-**	**-**	**-**	**993 641**	**-**
	5311	**за 2023 г.**	**1 652 330**	**-**	**1 436 392**	**(2 901 833)**	**-**	**-**	**-**	**186 889**	**-**
в том числе: Паи, акции	5302	за 2024 г.	1 782	-	-	-	-	-	-	1 782	-
	5312	за 2023 г.	1782	-	-	-				1782	
Займы выданные	5303	за 2024 г.	185 107	-	975 389	(1 782 141)	-	-	-	991 859	-
	5313	за 2023 г.	1 650 548	-	1 436 392	(2 901 833)				185 107	
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 2024 г.**	**2 263 000**	**-**	**3 204 342**	**(3 731 794)**	**-**	**-**	**-**	**1 735 548**	**-**
	5315	**за 2023 г.**	**-**	**-**	**4 823 087**	**(2 560 087)**	**-**	**-**	**-**	**2 263 000**	**-**
в том числе: Депозиты	5306	за 2024 г.	2 263 000	-	3 204 342	(3 731 794)	-	-	-	1 735 548	-
	5316	за 2023 г.	-	-	4 823 087	(2 560 087)	-	-	-	2 263 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	**2 449 889**	**-**	**4 179 731**	**(5 513 935)**	**-**	**-**	**-**	**2 729 189**	**-**
	5310	за 2023 г.	**1 652 330**	**-**	**6 259 479**	**(5 461 920)**	**-**	**-**	**-**	**2 449 889**	**-**

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 2024 г.**	**443**	-	**443**	**73 755**	**(62 191)**	-	-	**X**	**12 007**	-	**12 007**
	5420	**за 2023 г.**	**433**	-	**433**	**10 018**	**(10 009)**	-	-	**X**	**443**	-	**443**
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	443	-	443	73 755	(62 191)	-	-	49 108	12 007	-	12 007
	5421	за 2023 г.	433	-	433	10 018	(10 009)	-	-	433	443	-	443
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 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 кратко- в долгосрочную 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.**	**74 893**	**-**	**-**	**-**	**(73 907)**	**-**	**-**	**4 111 303**	**-**	**-**	**4 112 289**	**-**
	5521	**за 2023 г.**	**132 426**	**-**	**1 426**	**-**	**(58 959)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**74 893**	**-**
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.	74 893	-	-	-	(73 907)	-	-	4 111 303	-	-	4 112 289	-
	5524	за 2023 г.	132 426	-	1 426	-	(58 959)	-	-	-	-	-	74 893	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 2024 г.**	**5 411 192**	**-**	**1 410 157**	**6**	**(1 264 268)**	**-**	**-**	**(4 111 303)**	**-**	**-**	**1 445 784**	**190**
	5530	**за 2023 г.**	**6 463 010**	**-**	**48 976**	**-**	**(1 219 894)**	**(80)**	**(4)**	**-**	**15**	**119 169**	**5 411 192**	**190**
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	103 612	-	11 792	-	(91 625)	-	-	-	-	-	23 779	-
	5531	за 2023 г.	555 304	-	11 804	-	(463 496)	-	-	-	-	-	103 612	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	4 266	-	7 607	-	(2 770)	-	-	-	-	-	9 103	-
	5532	за 2023 г.	619	-	4 646	-	(919)	(80)	-	-	-	-	4 266	-
Прочая	5513	за 2024 г.	5 303 314	-	1 390 758	6	(1 169 873)	-	-	(4 111 303)	-	-	1 412 902	-
	5533	за 2023 г.	5 907 087	-	32 526	-	(755 479)	-	(4)	-	15	119 169	5 303 314	-
Всего		**за 2024 г.**	**5 486 085**	**-**	**1 410 157**	**6**	**(1 338 175)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5 558 073**	**190**
		за 2023 г.	**6 595 436**	**-**	**50 402**	**-**	**(1 278 853)**	**(80)**	**(4)**	**-**	**15**	**119 169**	**5 486 085**	**190**

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную 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	**5551**	**за 2024 г.**	**248 136**	**279 376**	**-**	**(518 121)**	**-**	**11 559 540**	**-**	**-**	**11 568 931**
	5571	**за 2023 г.**	**5987**	**248 956**	**-**	**(6 807)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**248 136**
в том числе: займы											
	5553	за 2024 г.	242 500	227 600	-	(470 100)	-	-	-	-	0
	5573	за 2023 г.	-	248 000	-	(5 500)	-	-	-	-	242 500
прочая	5554	за 2024 г.	5636	51 776	-	(48 021)	-	11 559 540	-	-	11 568 931
	5574	за 2023 г.	5987	956	-	(1 307)	-	-	-	-	5636
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2024 г.**	**11 706 296**	**71 267**	**421**	**(70 299)**	**(126)**	**(11 559 540)**	**-**	**15**	**148 033**
	5580	**за 2023 г.**	**9 380 590**	**8 205 149**	**302**	**(5 998 879)**	**(52)**	**-**	**15**	**119 169**	**11 706 295**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками											
	5561	за 2024 г.	40 664	70 244	-	(39 463)	(126)	-	-	-	71 319
	5581	за 2023 г.	14 396	69 851	-	(43 531)	(52)	-	-	-	40 664
авансы полученные	5562	за 2024 г.	4 569	309	-	(4 740)	-	-	-	-	138
	5582	за 2023 г.	(114)	4 627	-	56	-	-	-	-	4 569
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	34 578	-	-	(25 353)	-	-	-	-	9 225
	5583	за 2023 г.	64 309	30 699	-	(179 580)	-	-	15	119 135	34 578
проценты по займам	5565	за 2024 г.	302	-	421	(723)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	302	-	-	-	-	-	302
прочая	5566	за 2024 г.	11 626 182	714	-	(20)	-	(11 559 540)	-	15	67 351
	5586	за 2023 г.	9 301 999	8 099 972	-	(5 775 824)	-	-	-	35	11 626 182

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	9 627	9 548
Расходы на оплату труда	5620	11	12
Отчисления на социальные нужды	5630	4	4
Амортизация	5640	241 997	217 637
Прочие затраты	5650	232 982	185 394
Итого по элементам	**5660**	**484 621**	**412 595**
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**	**484 621**	**412 595**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**12**	**1**	**-**	**-**	**13**
в том числе: Резерв отпусков	5701	12	1	-	-	13

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**	**1 500 000**	**2 000 000**	-
в том числе: договор поручительства	5811	1 500 000	2 000 000	-

Руководитель _____ **Согуляк Е.И.**
(подпись) (расшифровка подписи)

7 августа 2025 г.