



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Аудит БЕЗ границ»

350020 г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268 оф. 50, 23
тел. (861) 210-07-74, 8 918 432 59 59, E-mail: info@abg-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам открытого акционерного общества «Кавдоломит».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Кавдоломит» (ОГРН 1081515003393), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Кавдоломит» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лица отвечающего за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме



ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Кавдоломит» по состоянию на 31 декабря 2022 года и за 2022 год был проведен предшествующим аудитором, чье аудиторское заключение от 31 марта 2023 года содержало немодифицированное мнение об указанной отчетности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Аудит БЕЗ границ»

350020 г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268 оф. 50, 23
тел. (861) 210-07-74, 8 918 432 59 59, E-mail: info@abg-audit.ru

основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Ечкалова Виктория Николаевна
Директор ООО «Аудит БЕЗ границ» (ОРНЗ 21206042381)

Амаева Светлана Викторовна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21206042313)



Аудиторская организация:
ООО «Аудит БЕЗ границ»,
350000 г. Краснодар, ул. Коммунаров, д. 268, к. А, кв. 50, 23
ОРНЗ 11206028777

«14» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация Открытое акционерное общество "Кавдоломит"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Производство гранул и порошков из природного камня		по ОКПО	31	12	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность		ИНН	00285132		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	1515918058		
Местонахождение (адрес) 362040, Респ Северная Осетия - Алания, г Владикавказ, ул Бородинская, Дом 25а		по ОКОПФ / ОКФС	23.70.3		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ		по ОКЕИ	12200	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТ БЕЗ ГРАНИЦ"			384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2309063521		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1022301424265		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	8	10	12
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	209 258	164 399	128 391
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 994	3 911	747
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	217 260	168 319	129 150
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	185 193	184 574	170 733
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	759
	Дебиторская задолженность	1230	78 304	70 375	61 169
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 700	1 700	1 700
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	40 427	70 015	57 438
	Прочие оборотные активы	1260	818	1 073	2 347
	Итого по разделу II	1200	306 442	327 738	294 145
	БАЛАНС	1600	523 702	496 057	423 295

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	46 605	46 605	46 605
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	381 454	374 205	335 345
	Итого по разделу III	1300	428 059	420 810	381 950
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	10 000	10 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 943	8 374	3 343
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	25 306	14 862	-
	Итого по разделу IV	1400	47 249	33 236	3 343
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	4	6
	Кредиторская задолженность	1520	48 394	42 007	37 804
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	193
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	48 394	42 011	38 003
	БАЛАНС	1700	523 702	496 057	423 295



Руководитель

(подпись)

Агузаров Руслан
Ахсарбекович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Открытое акционерное общество "Кавдоломит"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Производство гранул и порошков из природного камня

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
00285132		
1515918058		
23.70.3		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	514 360	472 275
	Себестоимость продаж	2120	(450 824)	(402 204)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	63 536	70 071
	Коммерческие расходы	2210	(1 554)	(410)
	Управленческие расходы	2220	(31 573)	(27 484)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 409	42 177
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 727	4 173
	Проценты к уплате	2330	(2 177)	(941)
	Прочие доходы	2340	4 813	15 486
	Прочие расходы	2350	(12 431)	(11 529)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 341	49 366
	Налог на прибыль	2410	(5 162)	(10 465)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(5 634)	(9 722)
	отложенный налог на прибыль	2412	515	(784)
	Прочее	2460	43	(41)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 222	38 860

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	17 222	38 860
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



12 февраля 2024 г.

Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
00285132		
1515918058		
23.70.3		
12200	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Кавдоломит"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство гранул и порошков из природного камня

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	46 605	-	-	-	335 345	381 950
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	38 860	38 860
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	38 860	38 860
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

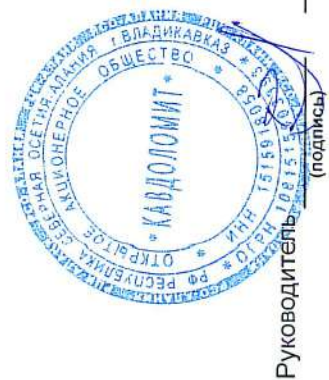
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	46 605	-	-	-	374 205	420 810
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	17 222	17 222
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17 222	17 222
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 973)	(9 973)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(9 973)	(9 973)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	46 605	-	-	-	381 454	428 059

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	381 950	38 860	-	420 810
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	381 950	38 860	-	420 810
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	335 345	38 860	-	374 205
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	335 345	38 860	-	374 205
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	428 059	420 810	382 142



Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Кавдоломит"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Производство гранул и порошков из природного камня

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2023

00285132

1515918058

23.70.3

12200

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	551 881	508 211
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	509 770	476 263
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	42 111	31 948
Платежи - всего	4120	(519 860)	(468 199)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(341 923)	(332 224)
в связи с оплатой труда работников	4122	(140 835)	(26 684)
процентов по долговым обязательствам	4123	(20)	(71)
налога на прибыль организаций	4124	(3 409)	(21 680)
прочие платежи	4129	(33 673)	(87 540)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	32 021	40 012
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	13 218	19 857
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	13 218	19 857
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(65 372)	(55 652)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(50 822)	(33 862)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(14 550)	(21 790)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(52 154)	(35 795)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	10 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	10 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 455)	(1 640)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(9 455)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	(1 640)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 455)	8 360
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(29 588)	12 577
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	70 015	57 438
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	40 427	70 015
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Агузаров Руслан
Ахсарбекович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

**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	
			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 2023г.	40	(30)	-	-	-	(2)	-	-	40	(32)
	5110	за 2022г.	40	(28)	-	-	-	(2)	-	-	40	(30)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	40	(30)	-	-	-	(2)	-	-	40	(32)
	5111	за 2022г.	40	(28)	-	-	-	(2)	-	-	40	(30)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	281 450	(149 298)		53 084	(492)	4	(23 054)	-		334 042	(172 349)
	5210	за 2022г.	235 111	(131 477)		48 031	(1 692)	1 314	(19 135)	-		281 450	(149 298)
Транспортные средства	5201	за 2023г.	56 873	(40 332)		24 184	(492)	4	(4 177)	-		80 565	(44 506)
	5211	за 2022г.	50 839	(36 260)		6 034	-	-	(4 072)	-		56 873	(40 332)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	223	(202)		-	-	-	(20)	-		223	(223)
	5212	за 2022г.	223	(180)		-	-	-	(22)	-		223	(202)
Сооружения	5203	за 2023г.	24 173	(5 630)		-	-	-	(798)	-		24 173	(6 428)
	5213	за 2022г.	14 039	(5 106)		10 134	-	-	(525)	-		24 173	(5 630)
Здания	5204	за 2023г.	38 241	(17 652)		-	-	-	(1 184)	-		38 241	(18 837)
	5214	за 2022г.	38 241	(16 468)		-	-	-	(1 184)	-		38 241	(17 652)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	3 255	(1 239)		2 467	-	-	(668)	-		5 722	(1 907)
	5215	за 2022г.	2 437	(938)		818	-	-	(301)	-		3 255	(1 239)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2023г.	142 891	(84 242)		26 433	-	-	(16 206)	-		169 324	(100 448)
	5216	за 2022г.	113 538	(72 525)		31 045	(1 692)	1 314	(13 031)	-		142 891	(84 242)
Земельные участки	5207	за 2023г.	15 794	-		-	-	-	-	-		15 794	-
	5217	за 2022г.	15 794	-		-	-	-	-	-		15 794	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-
	5230	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-
	5231	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-

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 2023г.	32 247	68 401	-	(53 084)	47 564
	5250	за 2022г.	24 757	55 521	-	(48 031)	32 247
в том числе:							
Ремонт щеки СМ-16Д (Дробилка ЩКД-7 90кВт)	5241	за 2023г.	1 216	1 415	-	(1 216)	1 415
	5251	за 2022г.	-	1 216	-	-	1 216
Строительство газопровода на карьере	5242	за 2023г.	-	150	-	-	150
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Г.Ц. Навес для автомашин	5243	за 2023г.	-	49	-	-	49
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прокладка 2-х КЛ 6кВ (кабели) на Пожарского, 36А	5244	за 2023г.	-	7 338	-	-	7 338
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство, реконструкция - 37 ж/д путь	5245	за 2023г.	4 052	385	-	-	4 437
	5255	за 2022г.	-	4 052	-	-	4 052
Строительство, реконструкция - 29А ж/д путь	5246	за 2023г.	-	3 261	-	-	3 261
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство цеха по производству мин. порошка ЦМП	5247	за 2023г.	16 388	8 417	-	-	24 805
	5257	за 2022г.	16 388	-	-	-	16 388
Строительство, реконструкция - 38 ж/д путь	5248	за 2023г.	513	2 690	-	-	3 202
	5258	за 2022г.	-	513	-	-	513
Отопление здание ДЕПО	5249	за 2023г.	173	-	-	(173)	-
	5259	за 2022г.	-	173	-	-	173
Пристройка АБК "Боснинского карьера"		за 2023г.	-	464	-	-	464
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Реконструкция мостового перехода через р. Терек		за 2023г.	370	530	-	-	900
		за 2022г.	-	370	-	-	370
Каркас на сушильный барабан		за 2023г.	216	-	-	(216)	-
		за 2022г.	-	216	-	-	216
Блок аспирации ВАСР-1150.120/24/1100/4.8.А/В/С/КД_15		за 2023г.	557	2 225	-	(2 782)	-
		за 2022г.	-	557	-	-	557
Электро- тельфер УСВ г/п 2,0т, в/п 9м CDL (Китай)		за 2023г.	121	-	-	(121)	-
		за 2022г.	-	121	-	-	121
Магнитный сепаратор ЭРГА ПСМ-2 400х300/Г4942		за 2023г.	-	195	-	-	195
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ножницы НА3222 Ф1		за 2023г.	-	583	-	-	583
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Буровая установка Atlas Copco		за 2023г.	7 000	-	-	(7 000)	-
		за 2022г.	-	7 000	-	-	7 000
Блок аспирации ВАСР-1150.120/24/1100/4.8.А/В/А/КД_15		за 2023г.	663	-	-	(663)	-
		за 2022г.	-	663	-	-	663
Винтовой конвейер ВК-102 4102-ТП-75/93 3 кВт		за 2023г.	142	-	-	(142)	-

Электродвигатель 5АИ 280 S4 110/1500 IM 1001		за 2022г.	-	142	-	-	142
		за 2023г.	207	-	-	-	207
Частотный преобразователь ESQ-760-4T0750G/0900P 75/90кВт 380В (Дробилка ШКД 7)		за 2022г.	-	207	-	-	207
		за 2023г.	-	135	-	-	135
Электродвигатель АМР280М8 75кВт*750 об/мин		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	130	-	-	-	130
Шнек пыли на Барабан сушильный (ДС-158.21.01.000)		за 2022г.	130	-	-	-	130
Фильтр WAMAIER/НП/П/36N/FV (пылесборная воронка на ножках, шлюзовый затвор RV02/2)		за 2023г.	-	294	-	-	294
Ремонт и модернизация АМ NISSAN TERRANO		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	500	-	-	(500)	-
Монтаж газопровода ул.Пожарского,36А		за 2022г.	500	-	-	-	500
		за 2023г.	-	491	-	(491)	-
Нория цепная НГ-10, высота 8,5м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	688	-	(688)	-
Нория цепная НГ-10, высота 10,5м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	298	-	(298)	-
Газовая горелка ГГБ-0,63 ЦМ-25/МВ-D(LE)410/		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	320	-	(320)	-
Конвейер ленточный КЛ(П)-500, открытый, длина 3 м.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	528	-	(528)	-
Конвейер скребковый КС (0)-5, наклонный 45 гр		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	241	-	(241)	-
Блок аспирации ВАР-1150.120/24/1100/4/В/А/СКД_15		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 317	-	(1 317)	-
Ленточный конвейер ITALTECH ЛК-С-ЖГ-400-3000-219-нф-NMR V075-0.55-18-0		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124	-	(124)	-
Винтовой конвейер ITALTECH DEMIX CM-273-10000-ТЛ-Ц-15-300-45-Ш-В-П3250-П		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	264	-	(264)	-
Автопогрузчик вилочный HELI CPCD30-W15N (R)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Конвейер ленточный КЛ(П)-500, открытый, длина 6 м.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	302	-	(302)	-
Погрузчик Hyundai HL780-9S		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 500	-	(10 500)	-
Компрессор винтовой Berg ВК-75Р 8бар		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 452	-	(1 452)	-
Пневмокамерный насос вертикальный ТТС20		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	262	-	(262)	-
А/м ГАЗ-3102		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	200	-	(200)	-
ГАЗ GAZelle NEXT		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Двигатель дизельный Д-180		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	925	-	(925)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Силос цемента сварной конструкции EUROSIO 25/2,4 ITALTECH		за 2023г.	-	392	-	(392)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Винтовой конвейер ITALTECH DEMIX SM-219-12000-TL-L-15-300-0-Ж-W-П3200-П	за 2023г.	-	424	-	(424)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Измерительный комплекс учета газа СГ-ЭКВЗ-Р-0,5-250/1,6 (П:ПР,1:160)(с ППД)		за 2023г.	-	511	-	(511)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Двигатель на погрузчик LG-946	за 2023г.	-	748	-	(748)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка компрессорная винтовая ЧКЗ KB-25/16П		за 2023г.	-	4 628	-	(4 628)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Погрузчик колесный AURORA FORKLIFT FD30T-NJB1	за 2023г.	-	2 235	-	(2 235)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
АМ SHACMAN SX33186V366		за 2023г.	-	9 083	-	(9 083)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Барabanная сушилка С-6	за 2023г.	-	2 580	-	(2 580)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Винтовой компрессор Berg BK-75P		за 2023г.	-	1 125	-	(1 125)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Отопительная система в столовой горного цеха	за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	127	-	-	(127)	-
Каркас для дробильного оборудования "Мека"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Строительство Силоса №2 для хранения муки	за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	6 781	3 353	-	(10 134)	-
Барaban сушильный (ДС-158.21.01.000)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Сепаратор магнитный подвесной СМП-60М-200	за 2023г.	546	-	-	(546)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Конвейер на сушильный барабан		за 2023г.	175	414	-	(589)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Пресс гидравлический Stalex HP-200 (200 тонн)	за 2023г.	-	869	-	(869)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7540В CE 2359 15		за 2023г.	-	740	-	(740)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Магнитный сепаратор ЭРГА ПСМ-2А 300х300/Г5008	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Спектрофотометр ПЗ-5400ВИ		за 2023г.	-	188	-	(188)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Элеватор ковшовый ЦО-250-10-30	за 2023г.	-	162	-	(162)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер шнековый WAM WUXI (Китай)		за 2023г.	-	722	-	(722)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Конвейер ленточный КПС-650-12 в коробе	за 2023г.	-	482	-	(482)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компрессорная установка KB-25/16		за 2023г.	-	1 100	-	(1 100)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
	Погрузчик колесный фронтальный ПК-12.02	за 2023г.	-	3 000	-	(3 000)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 000	-	(4 000)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

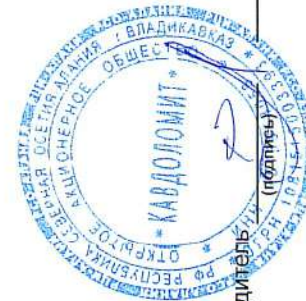
Магнитный сепаратор ЭРГА ПСМ-2А 300х300/Г6862	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	180	-	(180)
Пресс-подборщик 8050	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	209	-	(209)
Сушильный барабан	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	4 471	-	(4 471)
Магнитный сепаратор ЭРГА АСМК 300х300/Г6022	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2 015	-	(2 015)
Мельница маятниковая тип МТВ138Z (Китай)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	14 790	-	(14 790)
Грохот вибрационный легкий ГВЛ-2-1500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	1 563	-	(1 563)
Трактор БЕЛАРУС 82.1 синий	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2 033	-	(2 033)

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	491	-
в том числе:			
А/М легкой NISSAN TERRANO	5261	491	-
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	36 484	36 484	40 587
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	15 794	15 794	15 794
	5288	-	-	-



Руководитель
Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	1 700	-	13 000	13 000	-	-	1 700	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	1 700	-	13 000	13 000	-	-	1 700	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

12 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	184 574	-	184 574	1 015 810	(1 015 190)	-	-	X	185 194	-	185 194
	5420	за 2022г.	170 959	-	170 959	945 541	(931 926)	-	-	X	184 574	-	184 574
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	34 825	-	34 825	133 278	(128 827)	-	-	67 556	39 276	-	39 276
	5421	за 2022г.	25 493	-	25 493	128 635	(119 303)	-	-	58 612	34 825	-	34 825
Готовая продукция	5402	за 2023г.	68 976	-	68 976	289 550	(297 970)	-	-	246 988	60 557	-	60 557
	5422	за 2022г.	64 189	-	64 189	251 606	(246 818)	-	-	223 992	68 976	-	68 976
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	975	-	975	-	(975)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	975	-	-	-	-	975	-	975
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	79 798	-	79 798	591 427	(585 864)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	81 278	-	81 278	563 916	(565 395)	-	-	-	85 361	-	85 361
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	1 564	(1 554)	-	-	-	79 798	-	79 798
	5426	за 2022г.	-	-	-	410	(410)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

Руководитель

12 февраля 2024 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	70 998	(622)	50 822	1 203	(50 046)	-	-	5 935	15	78 926	(622)	
	5530	за 2022г.	61 858	(622)	35 052	217	(30 113)	-	-	1 699	2 285	70 998	(622)	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	26 080	(622)	11 852	1 203	(9 017)	-	-	-	-	30 117	(622)	
	5531	за 2022г.	24 331	(622)	8 809	217	(7 277)	-	-	-	-	26 080	(622)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	27 586	-	16 953	-	(18 732)	-	-	-	-	25 808	-	
	5532	за 2022г.	25 003	-	17 977	-	(15 393)	-	-	-	-	27 586	-	
Прочая	5513	за 2023г.	17 331	-	22 017	-	(22 297)	-	-	5 935	15	23 001	-	
	5533	за 2022г.	12 524	-	8 266	-	(7 442)	-	-	1 699	2 285	17 331	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	70 998	(622)	50 822	1 203	(50 046)	-	-	X	5 935	15	78 926	(622)
	5520	за 2022г.	61 858	(622)	35 052	217	(30 113)	-	-	X	1 699	2 285	70 998	(622)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000
	5554	за 2023г.	21 028	25 262	-	(6 778)	-	-	-	-	10 000
	5574	за 2022г.	-	21 028	-	-	-	-	-	-	39 512
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	21 028
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	42 011	14 311	2 421	(16 299)	-	-	5 935	15	48 394
	5580	за 2022г.	37 019	16 157	325	(15 474)	-	-	1 699	2 285	42 011
	в том числе:										
	5561	за 2023г.	25 195	9 782	108	(8 034)	-	-	-	-	27 051
	5581	за 2022г.	19 717	8 662	231	(3 414)	-	-	-	-	25 195
	5562	за 2023г.	7 212	3 233	-	(6 681)	-	-	-	-	3 763
	5582	за 2022г.	6 663	6 429	-	(5 881)	-	-	-	-	7 212
	5563	за 2023г.	6 489	2 236	-	(1 514)	-	-	5 935	15	13 161
	5583	за 2022г.	7 440	947	25	(5 907)	-	-	1 699	2 285	6 489
Кредиты	5564	за 2023г.	4	-	16	(20)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	6	-	69	(71)	-	-	-	-	4
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	3 111	(940)	2 297	(49)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	3 192	119	-	(201)	-	-	-	-	4 418
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 111
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	42 011	14 311	2 421	(16 299)	-	-	X	X	-
	5570	за 2022г.	37 019	16 157	325	(15 474)	-	-	X	2 285	48 394
Итого										42 011	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Агузаров Руслан Ахсарбекович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	363 795	311 855
Расходы на оплату труда	5620	113 922	94 296
Отчисления на социальные нужды	5630	24 685	20 393
Амортизация	5640	23 056	19 137
Прочие затраты	5650	257 452	248 548
Итого по элементам	5660	782 910	694 229
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(4 282)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 831	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	786 741	689 947

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

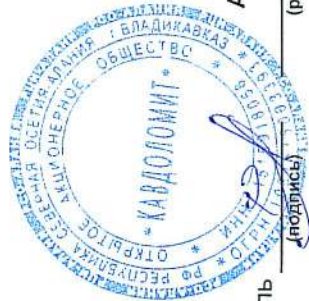


Руководитель
Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 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	-	-	-	-	-

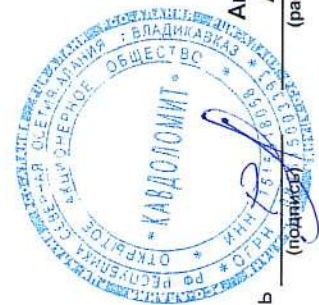


Руководитель
Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(расшифровка подписи)

Руководитель

12 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.			за 2022г.	
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	5910	-	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Агузаров Руслан
Ахсарбекович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.

**Открытое акционерное общество
«Кавдоломит»**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2023 год**

В тысячах российских рублей

1. Информация об Обществе

Полное фирменное наименование предприятия	Открытое акционерное общество «Кавдоломит»
Сокращенное фирменное наименование предприятия	ОАО «Кавдоломит»
Юридический адрес	Российская Федерация, 362040, РСО-Алания, г. Владикавказ, Бородинская 25,а
Место нахождения	Российская Федерация, 362040, РСО-Алания, г. Владикавказ, Бородинская 25,а
Почтовый адрес	Российская Федерация, 362040, РСО-Алания, г. Владикавказ, Бородинская 25,а

ИНН 1515918058, **КПП** 151501001

Коды статистической отчетности: ОКВЭД – 23.70.3, ОКПО - 00285132

Свидетельство о постановке на налоговый учет: серия 15 №000776076, выдано Межрайонной ИФНС России №2 по г. Владикавказу РСО-Алания 20 октября 2008 года. Дата постановки на налоговый учет – 20 октября 2008 года.

ОАО «Кавдоломит» (далее по тексту - «Общество») зарегистрировано 20 октября 2008 года Межрайонной инспекцией ФНС №2 по г. Владикавказу в Едином государственном реестре за основным государственным регистрационным номером 1081515003393 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 15 №000779016).

Общество является правопреемником республиканского государственного унитарного предприятия Карьероуправление «Кавдоломит».

Уставный капитал Общества составляет 46 605 000 (сорок шесть миллионов шестьсот пять тысяч) рублей и составляется из номинальной стоимости 4 660 500 (четыре миллиона шестьсот шестьдесят тысяч пятьсот) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая.

Акционерами Общества являются: юридическое и физическое лицо.

Органами управления Обществом являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор - единоличный исполнительный орган.

Обязанности Генерального директора в 2023 году исполнял Агузаров Руслан Ахсарбекович.

В 2023 году Общество в своей деятельности руководствовалось Уставом, утвержденным Распоряжением Министерства имущественных отношений РСО-Алания от 25.09.2008 №319 и зарегистрированным Межрайонной инспекцией ФНС России №2 по г. Владикавказу РСО-Алания 20 октября 2008 года.

Общество имеет лицензию на право пользования недрами ВЛК 00440 ТЭ выданная управлением по недропользованию по РСО - Алания сроком до 31 декабря 2014 года. Департаментом по недропользованию по Северо-Кавказскому федеральному округу срок действия выше указанной лицензии на право пользования недрами был продлен до 31 декабря 2039 года Дополнением №1 (приложение №5 к лицензии ВЛК 00440 ТЭ).
Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений.

Сведения о регистраторе: АО «ВТБ Регистратор» ИНН 5610083568 127015 г. Москва ул. Правды 23.

Сведения об аудитор ООО «Аудит Эксперт» ИНН 1502022715, ОГРН 1021500576525 362048, РСО-А г. Владикавказ, проспект Доватора, 8 каб. 211

ОРНЗ 11006008110 в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2023 являются:

№ п/п	Полное фирменное наименовани е (наименован ие для некоммерчес кой организации) или фамилия, имя, отчество аффилирова нного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале акционерн ого общества %%
1	2	4	5	
1	Бестолов Руслан Урусбиевич	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества. Лицо осуществляет полномочия председателя Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.	30.06.2023г. 30.06.2023г.	
2	Агузаров Руслан Ахсарбекович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа. Акционер общества	30.06.2023г. 30.06.2021г. Июнь 2010г.	40%
3	Дзахова Залина Ивановна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.	30.06.2023г.	
4	Дзуцев Артур Сахангеривич	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.	30.06.2023г.	

№ п/п	Полное фирменное наименовани е (наименован ие для некоммерчес кой организации) или фамилия, имя, отчество аффилирова нного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале акционерн ого общества %%
1	2	4	5	
5	Куломсидис Феодорос Алексеевич	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.	30.06.2023г.	
6	ОАО «Алмаззолотоко мплект»	Акционер общества	Сентябрь 2009г.	60%

Бенефициаром Общества является Агузаров Руслан Ахсарбекович с долей участия в уставе - 40%.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не производило операции с обществом и физическим лицом, которые являются связанной стороной.

Продажа и приобретение активов, товаров и услуг со связанными сторонами не осуществлялись.

Обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон не предоставлялись. Вознаграждение генеральному директору определяется Трудовым договором.

Дивиденды за 9 месяцев 2022г. в 2023 году выплачивались в размере 9 321,0 тыс.руб.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	Сумма чистых активов	428 059	420 810
2	Уставный капитал	46 605	46 605
3	Превышение чистых активов над уставным капиталом	381 454	374 205

2. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основными видами деятельности Общества являются следующие:

- Производство гранул и порошков из природного камня;
- Добыча мела и не кальцинированного доломита.

1. Учетная политика

Учетная политика общества утверждена приказом №41-П от 31.12.2020 года.

Учетная политика предприятия разработана в соответствии с действующими нормативными документами и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные положения учетной политики Общества

- Обществом применяется линейный метод начисления амортизации основных средств исходя из срока полезного использования, определяемого при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования определялся по вновь приобретаемым объектам на основании постановления Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» №1 от 01.01.2002.
- Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на приобретение и изготовление. При отпуске МПЗ на производственные нужды и при прочем выбытии для целей бухгалтерского учета Общество применяет метод оценки по средней себестоимости.

Отличных, от установленных способов признания прибыли, Обществом не применяется.

Затраты по основному производству (счет 20.01) состоят из:

- затраты на оплату труда;
- страховые взносы на оплату труда;
- затраты на электроэнергию;
- взрывчатые материалы;
- расходы на ГСМ;
- материальные затраты;
- железно - дорожный тариф;
- аренда вагонов и т.д.

Затраты по общепроизводственным расходам (25) состоят из:

- затраты на оплату труда;
- страховые взносы на оплату труда;
- затраты на электроэнергию;
- расходы на ГСМ;
- материальные затраты;

- хранение взрывчатых материалов;
- финансовая аренда (лизинг) и. т. Д.

Затраты по общехозяйственным расходам (счет 26) состоят из:

- затраты на оплату труда;
- страховые взносы на оплату труда;
- коммунальные услуги;
- расходы на ГСМ;
- материальные затраты;
- финансовая аренда (лизинг);
- канц. товары, заправка картриджа, обновления программ;
- командировочные расходы.

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ОАО «Кавдоломит» применяется.

В обществе создаются резервы по сомнительным долгам.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Предприятие не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику с 1 января 2022г. (приказ №31-П от 30.12.2021г.).

Применять ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»:

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» за 2023 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществляется перспективно.

Применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства»:

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, к которому они понесены.

Применять ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается,

сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Применять ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»:

В качестве форм первичных учетных, документов используются формы, рекомендованные официальными органами и в т.ч. формы из альбомов унифицированных форм

Едиными документами за период оформляются связанные, длящиеся повторяющиеся факты хозяйственной жизни. Единый документ составляется по нескольким отгрузкам в адрес одного покупателя, которые произведены в течение месяца по состоянию на последнее число. Бухгалтерский учет ведется в регистрах бухгалтерского учета, перечень и форма которых определяются программой 1С: Предприятие 8.3. Программные регистры бухгалтерского учета, составленные на бумажных носителях, ведутся и хранятся в бумажной форме.

3. Расшифровка существенных статей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Строка 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023г. составляют: первоначальная стоимость - 40,0 тыс. руб., остаточная стоимость - 8,0 тыс. руб.

Строка 1150 «Основные средства»

тыс. руб.

Группа учета основных средств (балансовая стоимость)	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
Здания	38 241	38 241
Сооружения	24 173	24 173
Машины и оборудование (кроме офисного)	142 891	169 324
Транспортные средства	56 873	80 565
Производственный и хозяйственный инвентарь	223	223
Земельные участки	15 794	15 794
Другие виды основных средств	3 255	5 722
Вложения во внеоборотные активы	32 247	47 564
Итого	313 697	381 606

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023г. составляет 209 258,0 тыс. руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается (за исключением не амортизируемого имущества), а также объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации, в бухгалтерском учете отсутствуют.

Общество не предоставляет в аренду нежилые помещения.

Строка 1210 «Запасы»

тыс. руб.

Группа учета запасов	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
Материалы, в том числе:	34 825	39 275
комплектующие изделия	35	21
топливо	2 526	2 810
зап. части	13 860	15 221
прочие материалы	12 053	16 672
строительные материалы	1 635	1 234
инвентарь и хоз. принадлежности	4 589	3 189
спец. одежда и спец. оснастка	127	128
Полуфабрикаты собственного производства	79 798	85 361
Готовая продукция	68 976	60 557
Товары для перепродажи	975	0
Итого	184 574	185 193

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	26 080	30 117
Расчеты с бюджетом	13 791	-
Расчеты по ЕНС	-	6 109
Страховые взносы	1 446	13 849
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 586	25 808
Резервы по сомнительным долгам	- 622	- 622
Прочее	2 094	3 043
Итого	70 375	78 304

Крупнейшими дебиторами по группе дебиторской задолженности «Расчеты с покупателями и заказчиками» являются следующие контрагенты:

тыс. руб.

Наименование контрагента	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
АО «ГЛАСС МАРКЕТ»	2 499	4 972
ООО «СК Развитие»	377	1 226
ООО «Домэкс»	3 564	2 563
ООО «Марс-Р»	2 034	2 034
ООО «Стройресурс»	-	2 534
ООО «АВАНГАРД-СТЕКЛО-ТРЭЙД»	1 105	1 470
ООО «Урванское ДРСУ»	-	1 226
ООО «Авалон»	1 960	-
ООО «Экспо Гласс»	2 266	1 340
АО «Балахнинское стекло»	918	1 448
ООО «Доломит-ИР»	2 332	2 105
Прочее	9 025	9 159
Итого	26 080	30 117

Крупнейшими дебиторами по группе дебиторской задолженности «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» являются следующие контрагенты:

<i>тыс. руб.</i>		
Наименование контрагента	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
АСТОРИЯ Т ООО	8 755	-
ОАО «РЖД»	4 145	3 079
Северо-Кавказский региональный филиал АО «Сбербанк Лизинг»	2 866	1 243
ООО «УналГранит»	2 760	2 760
СПК «Де-Густо»	-	9 000
ТИГАЗ ТРЕЙД ООО	2 133	-
ПРОЕКТНАЯ КОНТОРА СЕВОСЕТИНАВТОДОРА ОАО	1 601	2 021
ООО «Энергоресурс+»	-	4 581
Прочее	5 326	3 124
Итого	27 586	25 808

По состоянию на 31.12.2023г. Обществом отражен в отчетности резерв по сомнительным долгам в отношении задолженности по следующим контрагентам:

<i>тыс. руб.</i>		
Наименование контрагента	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
ЗАО " Орехово-Зуевская стекольная компания"	313	313
ООО "Симбирские Стройматериалы"	309	309
Итого	622	622

Показатель строки 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» формируется из:

- остатка денежных средств на расчетных счетах Общества, составляющего по состоянию на 31.12.2023г. – 40 340,0 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2022г. – 69 914,0 тыс. руб.;
- остатка наличных денежных средств в кассе Общества, составляющего по состоянию на 31.12.2023г. – 86,0 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2022г. – 87,0 тыс. руб.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена стоимость активов, погашаемая через механизм расходов будущих периодов

<i>тыс. руб.</i>		
Наименование актива	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
Расходы будущих периодов	1 073	818
Итого	1 073	818

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

<i>тыс. руб.</i>		
Наименование показателя		
Прибыль 2021 года	23 141	
Прибыль 2022 года	38 860	
Прибыль 2023 года	17 222	
Итого	79 223	

Строка 1410 Долгосрочные обязательства «Заемные средства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
ОАО «Алмаззолотокомплект»/займ по договору №450/22 от 23.05.2022г.	10 000	10 000
Итого	10 000	10 000

Строка 1510 Краткосрочные обязательства «Заемные средства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2021г.	на 31.12.2023г.
Филиал банка ВТБ (ПАО) в г. Ставрополе/комиссия за обязательства на неиспользованную сумму по кредитному соглашению КС-ЦВ-709000/2020/00191 от 20.11.2020г.	4	0
Итого	4	0

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
Расчеты с прочими контрагентами	136	119
Расчеты с бюджетом	4 790	10 220
Страховые взносы	1 699	2 949
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	25 195	27 051
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 375	8 972
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 974	4 291
Расчеты с прочими контрагентами 76AB	-6 162	-5 208
Итого	42 007	48 394

Крупнейшими кредиторами по группе кредиторской задолженности «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» являются следующие контрагенты:

тыс. руб.

Наименование контрагента	на 31.12.2022г.	на 31.12.2023г.
ИП Агузаров Тамерлан Константинович	6 500	-
Газпром межрегионгаз Владикавказ ООО	523	835
ООО «ТИГАЗ ТРЭЙД»	-	1 265
ООО «Рэйл ПРО»	125	611
ООО «ПЭС»	1 243	1 800
ООО «Гарант энерго»	473	470
ООО «УК ЮЖНЫЙ АЛЬЯНС»	2 247	4 531
BUSINESS CONSOLIDATION LIMITED	12 985	17 024
Прочее	1 099	515
Итого	25 195	27 051

Строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Выручка	514 360
Итого	514 360

Строка 2120 «Себестоимость продаж»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Себестоимость продаж	450 824
Итого	450 824

Строка 2210 «Коммерческие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Коммерческие расходы	1 554
Итого	1 554

Строка 2220 «Управленческие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Управленческие расходы	31 573
Итого	31 573

Строка 2320 «Проценты к получению»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Проценты к получению	1 727
Итого	1 727

Строка 2330 «Проценты к уплате»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Проценты к уплате	2 177
Итого	2 177

Строка 2340 «Прочие доходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Пени, штрафы	1 234
Прочие доходы	116
Прочие внереализационные доходы	1 953
Прочие операционные доходы	24
Курсовые разницы	1 486
Итого	4 813

Строка 2350 «Прочие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год
Пени, штрафы	3 707
Прочие расходы	27
Прочие операционные расходы	1 510
Прочие внереализационные расходы	1 661
Курсовые разницы	5 526
Итого	12 431

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)»*тыс. руб.*

Наименование показателя	2023 год
Чистая прибыль (убыток)	17 222
Итого	17 222

6. Оценочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам в 2023г. не создавался (Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»). По состоянию на 31.12.2023г. сумма резерва составляет 622,0 тыс. руб.

Резерв на предстоящую оплату отпусков не создавался (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

7. Вознаграждения основного управленческого персонала

Вознаграждения, отличные от заработной платы основному управленческому персоналу в 2023 г. не выплачивались.

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу*тыс. руб.*

Номер строки	Наименование показателя	2023 год	2022 год
1	Краткосрочные вознаграждения (оплата труда)	3 819,0	2 726,0
2	Страховые взносы	683,0	472,0
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
	Итого	4 502,0	3 198,0

Вознаграждений по окончании трудовой деятельности основному управленческому персоналу, носящих долгосрочных характер в 2023 г. не производилось.

Выплат по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения) заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иных платежей, обеспечивающих выплаты пенсий и других социальных гарантий основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности в 2023 г. не производилось.

Вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе 2023 г. не производилось.

8. Соблюдение ОАО ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

В своей деятельности ОАО «Кавдоломит» соблюдало Федеральный закон от 07.08.2001г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Операции с юридическими и физическими лицами осуществлялись на основании договоров с указанием всех необходимых сведений (наименование, идентификационный номер налогоплательщика, государственный регистрационный номер, место государственной регистрации и адрес местонахождения

юридического лица, совершающего операцию с денежными средствами или иным имуществом; сведения, необходимые для идентификации физического лица, совершающего операцию с денежными средствами или иным имуществом (данные паспорта или другого документа, удостоверяющего личность), перечисления денежных средств, производятся только с расчетных счетов Общества. Факты нарушения Федерального закона от 07.08.2001г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» не установлены.

9. Совместная деятельность

В течение 2023 г. Общество не принимало участия в совместной деятельности ни в одной из ее форм.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

Сведения о судебных разбирательствах приведены в Приложении №1 к настоящим пояснениям.

Последствия событий, связанных с пандемией коронавируса COVID-19, не оказали существенного влияния на деятельность Общества. Распространение пандемии не оказало негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность непрерывно в будущем. Деятельность Общества не признана пострадавшей. Простои в использовании основных средств и трудовых ресурсов отсутствовали.

11. События после отчетной даты

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества прогнозируется как не значительное, так как основные поставщики и рынок сбыта находятся на территории РФ и не зависят от внешнеэкономического влияния.

Общество не имеет серьёзных внешних обязательств, и хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества оценивает последствия начала спецоперации Российской Федерации, не оказывающими существенного влияния для способности продолжать ОАО «Кавдоломит» непрерывно свою деятельность.

12. Информация по отчетным сегментам

В соответствии с критериями, установленными ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по операционным сегментам, так как:

- основным видом хозяйственной деятельности Общества является реализация колотого и молотого доломита. Другие виды деятельности не являются существенными и не образуют отдельных операционных сегментов;
- общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

13. Прекращаемая деятельность

В 2024 г. Общество не собирается прекращать деятельность, либо какую-либо часть деятельности.

14. Допущение непрерывности деятельности

Общество не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

12 февраля 2024 г.



Р.А. Агузаров

З.И. Дзахова