

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 2023 г.**

Организация ПАО "Редуктор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) г. Ижевск, ул. Кирова, зд. 172, 426008

| КОДЫ | | |
|--------------------------|------------|---------|
| Форма по ОКУД | 0710001 | |
| Дата (число, месяц, год) | 01 | 04 2024 |
| По ОКПО | 00222060 | |
| ИНН | 1833001674 | |
| по ОКВЭД 2 | 28.15.2 | |
| по ОКФС/ОКФС | 12247 | 16 |
| по ОКЕИ | 384 | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Консалтинг-АУДИТ, ООО

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

| | |
|-------------|---------------|
| ИНН | 1841047312 |
| ОГРН/ОГРНИП | 1151831000078 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На <u>31 декабря 2023 г.</u> ³ | На 31 декабря 2022 г. ⁴ | На 31 декабря 2021 г. ⁵ |
|------------------------|--|------|---|------------------------------------|------------------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 3.1 | Основные средства | 1150 | 419 348 | 238 250 | 72 385 |
| 3.1 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 66 904 | 70 685 | 74 543 |
| 3.2 | Финансовые вложения | 1170 | - | 6 469 | 6 469 |
| 3.8 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 1 589 | 1 905 | 2 405 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| 3.1 | Итого по разделу I | 1100 | 487 841 | 317 309 | 155 802 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 3.2 | Запасы | 1210 | 54 334 | 75 013 | 40 996 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 19 576 | 3 239 | 4 |
| 3.2 | Дебиторская задолженность | 1230 | 79 351 | 148 281 | 192 010 |
| 3.2 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | 2 000 |
| 3.2 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 253 | 996 | 21 707 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 11 198 | 5 032 | 61 |
| 3.2 | Итого по разделу II | 1200 | 165 712 | 232 561 | 256 778 |
| | БАЛАНС | 1600 | 653 553 | 549 870 | 412 580 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 2023 г. ³ | На 31 декабря 2022 г. ⁴ | На 31 декабря, 2021 г. ⁵ |
|------------------------|--|------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶ | | | | |
| 3.3 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 65 | 65 | 65 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (-) ⁷ | (-) | (-) |
| 3.3 | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 894 | 914 | 1 777 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| 3.3 | Резервный капитал | 1360 | 3 | 3 | 3 |
| 3.3 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 225 368 | 187 243 | 186 300 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 226 330 | 188 225 | 188 145 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 3.4 | Заемные средства | 1410 | 201 890 | 113 112 | 68 785 |
| 3.8 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 587 | 291 | 2 225 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 89 | - | - |
| 3.4 | Итого по разделу IV | 1400 | 202 566 | 113 403 | 71 010 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 3.4 | Заемные средства | 1510 | 168 612 | 157 373 | 64 205 |
| 3.4 | Кредиторская задолженность | 1520 | 54 249 | 89 693 | 88 023 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 3.9 | Оценочные обязательства | 1540 | 1 796 | 1 176 | 1 197 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| 3.4 | Итого по разделу V | 1500 | 224 657 | 248 242 | 153 425 |
| | БАЛАНС | 1700 | 653 553 | 549 870 | 412 580 |

Руководитель

Нырова Л.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"01" апреля 2024 г.

на достоверности №31/22-8 от 10.01.2022г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация ПАО "Редуктор"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

| КОДЫ | | |
|--------------------------|------------|---------|
| Форма по ОКУД | 0710002 | |
| Дата (число, месяц, год) | 01 | 04 2024 |
| По ОКПО | 00222060 | |
| ИНН | 1833001674 | |
| по ОКВЭД 2 | 28.15.2 | |
| по ОКПОФ/ ОКФС | 12247 | 16 |
| по ОКЕИ | 384 | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 2023 г. ³ | За 2022 г. ⁴ |
|------------------------|---|------|-------------------------|-------------------------|
| 3.5 | Выручка ⁵ | 2110 | 331 511 | 294 447 |
| 3.5 | Себестоимость продаж | 2120 | (166 758) | (160 574) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 164 753 | 133 873 |
| 3.5 | Коммерческие расходы | 2210 | (2 527) | (1 682) |
| 3.5 | Управленческие расходы | 2220 | (143 251) | (120 837) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 18 975 | 11 354 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| 3.5 | Проценты к получению | 2320 | - | 43 |
| 3.5 | Проценты к уплате | 2330 | (22 764) | (13 988) |
| 3.5 | Прочие доходы | 2340 | 52 726 | 18 427 |
| 3.5 | Прочие расходы | 2350 | (6 475) | (15 529) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 42 462 | 307 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (4 357) | (227) |
| | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2411 | (3 745) | (1 661) |
| 3.8 | отложенный налог на прибыль | 2412 | (612) | 1 434 |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 38 105 | 80 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 2023 г. ³ | За 2022 г. ⁴ |
|------------------------|---|------|-------------------------|-------------------------|
| | 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 ⁶ | 2500 | 38 105 | 80 |
| 1.4 | СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 1 | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

Нырова Л.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"01" апреля 2024 г.

Исх. 446/2024 от 31/22-8 от 10.01.2024

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.**

Организация ПАО "Редуктор"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

| | | | |
|--------------------------|---------------|----|------|
| Дата (число, месяц, год) | Форма по ОКУД | | |
| | КОДЫ | | |
| | 01 | 04 | 2024 |
| По ОКПО | 00222060 | | |
| ИНН | 1833001674 | | |
| по ОКВЭД 2 | 28.15.2 | | |
| по ОКOPF/ОКФС | 12247 | 16 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код НИ/стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹ | 3100 | 65 | - | 1 777 | 3 | 186 300 | 188 145 |
| за 2022 г. ² | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 943 | 943 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 80 | 80 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | 863 | 863 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | (863) | - | - | (863) |
| в том числе: убыток | 3221 | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | (863) | x | - | (863) |
| 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 | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ² | 3200 | 65 | - | 914 | 3 | 187 243 | 188 225 |
| за 2023 г. ³ | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 38 125 | 38 125 |
| в том числе: чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 38 105 | 38 105 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | 20 | 20 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | (20) | - | - | (20) |
| в том числе: убыток | 3321 | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | (20) | x | - | (20) |
| 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 | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³ | 3300 | 65 | - | 894 | 3 | 225 368 | 226 330 |

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

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | На 31 декабря 2021 г. ¹ | Изменения капитала за 2022 г. ² | | На 31 декабря 2022 г. ² |
|---|--------------------|---------------------------------------|--|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | 3400 | 288 068 | 80 | - | 288 148 |
| до корректировок | 3410 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3420 | (99 923) | - | - | (99 923) |
| исправлением ошибок после корректировок | 3500 | 188 145 | 80 | - | 188 225 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | 3401 | 275 904 | 80 | 863 | 276 847 |
| до корректировок | 3411 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3421 | (89 604) | - | - | (89 604) |
| исправлением ошибок после корректировок | 3501 | 186 300 | 80 | 863 | 187 243 |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | 3402 | 12 164 | - | (863) | 11 301 |
| до корректировок | 3412 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3422 | (10 319) | - | - | (10 319) |
| исправлением ошибок после корректировок | 3502 | 1 845 | - | (863) | 982 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | На 31 декабря 2023 г. ³ | На 31 декабря 2022 г. ² | На 31 декабря 2021 г. ¹ |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 226 330 | 188 225 | 188 145 |

Руководитель



Нырова Л.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"01" апреля 2024 г.

по распоряжению № 31/22-8 от 10.01.2023.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.**

Организация ПАО "Редуктор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

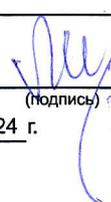
| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД | КОДЫ | | |
| Дата (число, месяц, год) | 01 | 04 | 2024 |
| По ОКПО | 0710005 | | |
| ИНН | 00222060 | | |
| по ОКВЭД 2 | 1833001674 | | |
| по ОКОПФ/ОКФС | 28.15.2 | | |
| по ОКЕИ | 12247 | 16 | |
| | 384 | | |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 327 738 | 313 024 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 228 497 | 222 513 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 97 673 | 82 706 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 1 568 | 7 805 |
| Платежи - всего | 4120 | (293 152) | (316 970) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (252 678) | (275 293) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (18 020) | (15 801) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (273) | (889) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (2 297) | (3 046) |
| прочие платежи | 4129 | (19 884) | (21 941) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 34 586 | (3 946) |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 12 195 | 12 250 |
| в том числе | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 12 195 | 11 205 |
| 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 | - | 1 000 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | 45 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (178 631) | (162 299) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (178 631) | (162 299) |
| 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 | (-) | (-) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (-) | (-) |
| прочие платежи | 4229 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (166 436) | (150 049) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 139 800 | 133 900 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 139 800 | 133 900 |
| 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 | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 2023 г. ¹ | За 2022 г. ² |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Платежи - всего | 4320 | (7 693) | (756) |
| 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 | (-) | (-) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (7 693) | (756) |
| прочие платежи | 4329 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 132 107 | 133 144 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 257 | (20 851) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 996 | 21 707 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 1 253 | 996 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты, по отношению к рублю | 4490 | - | 140 |

Руководитель



Нырова Л.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"01" апреля 2024 г.



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

| | | | |
|---|----------------------|---|--|
| ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ | | Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор" | |
| | | Идентификатор: 70f482ae-8724-4258-9cc8-f1b8b54ed109 | |
| Нырова Лариса Владимировна | 01.04.24 16:25 (MSK) | Сертификат 02BA9BA50090B007B04B0CB0DD987C9C9F | |
| ДЕКЛАРАЦИЯ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКЕ , Хижняк Сергей Валерьевич, Заместитель руководителя | 01.04.24 21:54 (MSK) | Сертификат 00C2A23DD6CC38FDAFDA961644321BD04B | |

ПАО «Редуктор»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023 ГОД**

Содержание

| | |
|--|-----------|
| 1. Общие сведения | 3 |
| 1.1. Сведения об Обществе и видах деятельности | 3 |
| 1.2. Состав руководящих органов Общества | 3 |
| 1.3. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества | 4 |
| 1.4. Сведения об уставном капитале Общества | 4 |
| 2. Информация об учетной политике и ее изменениях | 5 |
| 2.1. Основные элементы учетной политики Общества на 2023 год | 5 |
| 3. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности | 6 |
| 3.1. Внеоборотные активы | 6 |
| Основные средства и незавершенное капитальное строительство | 6 |
| 3.2. Оборотные активы | 6 |
| Запасы | 6 |
| Финансовые вложения | 6 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 6 |
| Дебиторская задолженность | 7 |
| 3.3. Собственный капитал | 7 |
| 3.4. Обязательства | 8 |
| Кредиторская задолженность | 8 |
| 3.5. Доходы и расходы | 8 |
| 3.6. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте | 9 |
| 3.7. Налоговая задолженность | 10 |
| 3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства | 11 |
| 3.9. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы | 12 |
| 4. Прочие пояснения | 12 |
| 4.1. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов | 12 |
| 4.2. События после отчетной даты | 13 |
| 5. Изменение вступительных остатков | 13 |
| 6. Информация о связанных сторонах и операциях с ними | 14 |
| 1. Зависимые общества | 14 |
| 2.1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу | 14 |
| 2.2. Основные владельцы | 15 |

1. Общие сведения

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ПАО «Редуктор» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все показатели, приведенные в данных Пояснениях к ББ и ОФР, приведены в тысячах рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2023 года.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Российскими правилами подготовки годовой (бухгалтерской) отчетности.

Аудитором Общества является ООО «Консалтинг-аудит». Вознаграждение составляет 169 тыс. руб.

1.1. Сведения об Обществе и видах деятельности

Публичное акционерное общество «Редуктор» (далее по тексту «Общество») учреждено как акционерное общество открытого типа «04» декабря 1992 года.

Свидетельство о государственной регистрации серия АОО № 005

Регистрационный номер № 581 от «04» декабря 1992 года.

ИНН 1833001674 / КПП 184001001

Местонахождение: Удмуртская республика, г. Ижевск, ул. Кирова, д. 172

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- 28.15.2 Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов;
- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- 25.62 Обработка металлических изделий механическая.

Дополнительные виды деятельности Общества:

- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

По итогам работы за 2023 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 39 человек, что на 1 человека меньше по сравнению с прошлым годом.

1.2. Состав руководящих органов Общества

Совет директоров – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров / участников Общества.

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

- Молчанов С.М.
- Смаева Р.В.
- Овчинников В.С.
- Смаев И.А.

- Молчанова М.С.

- Цой А.В.

- Шмелев А.В.

В соответствии с Положением о Совете директоров вознаграждение членам Совета директоров Общества не выплачивается.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату: генеральный директор.

В период с 1 января 2023 г. до 31 декабря 2023 г. генеральным директором Общества являлся Молчанов Сергей Михайлович.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

1.3. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Рассмотрение вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет комитет Совета директоров по аудиту посредством системы управления рисками и внутреннего контроля, а также внутренний аудитор.

В комитет по аудиту Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

- Овчинников В.С.

- Молчанова М.С.

- Смаев И.А.

Должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита (внутренний аудитор):

- Акулова А.Н.

Ревизионная комиссия Уставом Общества не предусмотрена.

1.4. Сведения об уставном капитале Общества

По состоянию на отчетную дату владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являлись:

| № п/п | Наименование юридического или физического лица | Количество акций | Доля в уставном капитале |
|-------|--|------------------|--------------------------|
| 1 | ООО «Физкультурно-оздоровительный комплекс» | 8 093 | 12,45 |
| 2 | ООО «Завод Редуктор» | 15 789 | 24,28 |
| 3 | ООО «РН-Развитие» | 6 990 | 10,75 |
| 4 | Молчанов С.М. (бенефициарный владелец) | 14 903 | 22,93 |
| 5 | Смаева Р.В. | 5 083 | 7,82 |
| 6 | ООО «Инвестиции» | 4 106 | 6,32 |
| 7 | Прочие | 10 043 | 15,45 |

Номинальная стоимость акций Общества, находящихся на собственном балансе, по состоянию на отчетную дату составляла 65 тыс. руб.

Количество выпущенных акций - 65007 (Шестьдесят пять тысяч семь) шт.

Количество оплаченных акций - 65007 (Шестьдесят пять тысяч семь) шт.

Базовая прибыль на акцию за 2023 финансовый год составляет 0,586 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию за 2022 финансовый год составила 0,001 тыс. руб.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Основные элементы учетной политики Общества на 2023 год

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При ведении бухгалтерского учета были установлены следующие методические принципы и правила:

К основным средствам относилось имущество стоимостью более 100 тыс. руб. со сроком службы более 12 месяцев.

Стоимость объектов основных средств стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу списывалась на себестоимость продукции работ, услуг в момент ввода в эксплуатацию. С целью обеспечения сохранности таких объектов основных средств организован аналитический учет в течение всего срока полезной эксплуатации объектов.

По принятым к учету основным средствам амортизация начислялась линейным методом.

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производилась по средней себестоимости.

Списание стоимости спецодежды и специнструмента производилась в полной сумме при передаче их в производство.

Незавершенное производство в учете отражалось по фактической производственной себестоимости.

В соответствии с учетной политикой общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи».

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения на счете 41.

3. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности

3.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2023 года раздел бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» увеличился на 170 532 тыс. руб. (53,74%) по сравнению с данными на начало отчетного периода за счет: увеличения капитальных вложений во внеоборотные активы, увеличения авансов поставщикам в связи с приобретением и созданием внеоборотных активов.

Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Информация о наличии и движении основных средств, о доходных вложениях в материальные ценности представлена в таблице 1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях представлена в таблице 2.

3.2. Оборотные активы

Общая величина оборотных активов за отчетный период уменьшилась на 66 849 тыс. руб. (28,74%) за счет: уменьшения запасов и дебиторской задолженности.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 3.

Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице 4.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в таблице 5.

Таблица 5.

| Денежные средства по видам | Сумма денежных средств на начало периода | Сумма денежных средств на конец периода |
|--|--|---|
| Денежные средства | 996 | 1 253 |
| в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию | - | - |
| Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня | - | - |

Поступления от текущих операций (строка 4119 Отчета о движении денежных средств), кроме поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг, арендных платежей, составили в 2023 году 1 568 тыс. руб., в т.ч.:

695 тыс. руб. – возмещение судебных расходов;

549 тыс. руб. – возмещение затрат от контрагента по соглашению о пассажирских перевозках;

150 тыс. руб. – возмещение ущерба арендатором;

54 тыс. руб. – возврат денежных средств от поставщиков;

52 тыс. руб. – поступления от контрагента по договору цессии;

33 тыс. руб. – возмещение расходов из Фонда социального страхования на финансовое

обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний работников;
26 тыс. руб. – штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств;
9 тыс. руб. – пособия, компенсации, меры социальной поддержки из СФР.

Платежи от текущих операций (строка 4129 Отчета о движении денежных средств), кроме платежей поставщикам (подрядчикам) за сырьё, материалы, работы, услуги, платежей в связи с оплатой труда работников, платежей по налогу на прибыль, составили в 2023 году 19 884 тыс. руб., в т.ч.:

11 224 тыс. руб. – НДС в отчете о движении денежных средств (отрицательный результат);
5 912 тыс. руб. - уплата имущественных налогов в бюджет (налог на имущество, земельный налог, транспортный налог);
634 тыс. руб. – оплата членских взносов промышленным ассоциациям;
551 тыс. руб. – выдача денежных средств под отчет;
360 тыс. руб. – оплата судебных расходов;
299 тыс. руб. – плата за негативное воздействие на окружающую среду;
236 тыс. руб. – возврат денежных средств клиентам;
229 тыс. руб. – оплата за услуги банков;
143 тыс. руб. – выплата компенсаций работникам за использование личного автомобиля;
139 тыс. руб. – возмещение затрат контрагенту по устранению рекламации;
100 тыс. руб. – благотворительность, спонсорская помощь;
33 тыс. руб. – оплата госпошлин;
12 тыс. руб. – взыскание исполнительского сбора по исполнительному производству;
9 тыс. руб. – выплата пособия на погребение;
3 тыс. руб. – оплата штрафа в ГИБДД.

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в табл. 6 и 6.1.

3.3. Собственный капитал

Собственный капитал ПАО «Редуктор» на 31.12.2023 года составил 226 330 тыс. руб., т.е. вырос на 20,24% по сравнению с прошлым годом. Рост собственного капитала Общества произошел за счет увеличения нераспределенной прибыли на 38 105 тыс. руб..

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 65 тыс. руб. и разделен на 65007 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.
На отчетную дату выпущено, но не оплачено 0 (Ноль) акций, выкуплено 0 (Ноль) акций.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы переоценки внеоборотных активов и резервного капиталов. Резервный капитал Общества на «31» декабря 2023 г. сформирован в сумме 3 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов Общества на отчетную дату составила 894 тыс. руб.. Уменьшение переоценки внеоборотных активов произошло за счет выбытия основных средств.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 226 330 тыс. руб., на 31.12.2022 г. 188225 тыс. руб.

3.4. Обязательства

Показатель долгосрочной кредиторской задолженности за год увеличился на 88 867 тыс. руб., за счет увеличения долгосрочных обязательств по заемным средствам. Краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на 24 205 тыс. руб. (9,80%) по сравнению с прошлым годом.

По строке 1410 «Заемные средства» отражена сумма задолженности по долгосрочным займам (срок погашения 193 390 тыс. руб. 2025 г., 8 500 тыс. руб. 2026 г.).

По строке 1510 «Заемные средства» отражена сумма задолженности по краткосрочным займам (срок погашения 129 800 тыс. руб. 2024 г.), в том числе сумма начисленных, но не уплаченных на 31.12.2023 г. процентов в размере 38 812 тыс. руб. Просроченных процентов нет.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблицах 7 и 7.1.

3.5. Доходы и расходы

Основными видами деятельности Общества является производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов; аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

| № п/п | Наименование статьи доходов (расходов) | Сумма признанных за 2023 год | | Сумма признанных за 2022 год | |
|-------|---|------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
| | | доходов | расходов | доходов | расходов |
| 1 | Доходы и расходы от обычных видов деятельности | 331 511 | 312 536 | 294 447 | 283 093 |
| 1.1 | Производство и реализация готовой продукции | 219 390 | 206 833 | 201 058 | 193 305 |
| 1.2 | Продажа товаров | 1 661 | 1 565 | 2 838 | 2 729 |
| 1.3 | Услуги промышленного характера | 5 329 | 5 024 | 2 625 | 2 524 |
| 1.4 | Сдача имущества в аренду | 105 131 | 99 114 | 87 926 | 84 535 |
| 2 | Прочие доходы и расходы в т.ч.: | 52 726 | 29 239 | 18 470 | 29 517 |
| 2.1 | Прочие | 52 726 | 29 239 | 18 470 | 29 517 |

Общество не заключает договоры, предусматривающие оплату неденежными средствами, выручка по таким договорам отсутствует.

Доходы и расходы по операциям, связанным с реализацией доли, основных средств и иного имущества отражаются в отчетности свернуто.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат:

| № п/п | Наименование элемента затрат | Сумма признанных расходов | |
|------------|---|---------------------------|----------------|
| | | за 2023 год | за 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 010 | Материальные затраты | 131 449 | 140 107 |
| | в т.ч. приобретенные товары | - | 2 095 |
| 020 | Расходы на оплату труда | 15 274 | 13 250 |
| 030 | Отчисления на социальные нужды | 3 309 | 2 783 |
| 040 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 9 226 | 22 966 |
| 050 | Прочие затраты, в т.ч | 127482 | 118581 |
| | топливо, энергия, вода всех видов | 46 187 | 43 336 |
| | работы и услуги производственного характера | 28372 | 27 608 |
| | расходы на содержание, техническое обслуживание ОС | 29680 | 19125 |
| | налоги и сборы | 7 439 | 8 790 |
| | прочие | 15804 | 19722 |
| 100 | Итого по элементам затрат | 286 740 | 297 687 |
| 200 | Затраты, не отнесенные на расходы в текущем периоде: | | |
| 210 | увеличение (уменьшение) стоимости остатков готовой продукции | -176 | +2 792 |
| 220 | увеличение (уменьшение) стоимости незавершенного производства | +26 354 | -17 241 |
| 230 | другое | -382 | -145 |
| 300 | Итого расходов | 312 536 | 283 093 |

3.6. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют, в особенности доллара США и евро, не оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Для целей отражения в отчетности курсовой разницей признавалась совокупность всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и подлежащих отражению в составе прочих доходов или прочих расходов. Результирующий (сальдированный) показатель от всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за отчетный период составил 0 тыс. руб. и отражен в составе прочих доходов Общества.

Составляющие сальдированного показателя курсовых разниц по данным бухгалтерского учета:

| Курсовые разницы | за отчетный период | за предыдущий отчетный период |
|--------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| Положительная курсовая разница | 0 | 2 552 |
| Отрицательная курсовая разница | 0 | 2 412 |

Курсовые разницы по деятельности Общества за пределами территории РФ зачисленные в отчетном периоде в состав добавочного капитала составили 0 тыс. руб.

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражены в Отчете о финансовых результатах по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» сальдировано, в качестве дохода (расхода) признаются только курсовые выгоды или потери.

Объемы доходов и расходов по операциям купли-продажи иностранной валюте:

| Доходы и расходы | за отчетный период | за предыдущий отчетный период |
|---|--------------------|-------------------------------|
| Объем доходов | 0 | 679 |
| Объем расходов | 0 | 679 |
| Итого сальдо доходов и расходов, отраженное в Отчете о финансовом результате в качестве прочего расхода | 0 | 0 |

3.7. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражены в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2023 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами представлены в таблице:

| Дебиторская задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов | на 31.12.2023 | на 31.12.2022 | на 31.12.2021 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Всего: | 342 | 1 681 | 645 |
| Налог на добавленную стоимость (НДС) | - | - | 302 |
| Налог на прибыль | 87 | 1 367 | - |
| Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам | 255 | 273 | 297 |
| Задолженность государственных внебюджетных фондов | - | 41 | 46 |

| Кредиторская задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов | на 31.12.2023 | на 31.12.2022 | на 31.12.2021 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Всего: | 1 521 | 833 | 864 |
| Налог на добавленную стоимость (НДС) | 78 | 87 | - |
| Налог на прибыль | - | - | 37 |
| Прочая кредиторская задолженность по налогам и сборам | 1 270 | 575 | 737 |
| Задолженность государственных внебюджетных фондов | 173 | 171 | 90 |

3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете отражена на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском учете отражены в корреспонденции со счетом учета прибылей и убытков. При этом, постоянные налоговые активы и обязательства рассчитаны в специальных регистрах без отражения в бухгалтерском учете.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых обязательств составляет 20%.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах приведена в таблице 8.

| Наименование | остаток на начало периода | начислено за отчетный период | погашено за отчетный период | остаток на конец периода |
|------------------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | (291) | 114 | (410) | (587) |
| Отложенные налоговые обязательства | | | | |
| Отложенные налоговые активы | 1 905 | 2 184 | (2 500) | 1 589 |
| Постоянные налоговые активы | X | 5 810 | X | X |
| Постоянные налоговые обязательства | X | 1 867 | X | X |

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 8 492 тыс. руб.

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль представлена в таблице 9.

| Наименование | Остаток на начало периода | Возникло (начислено) за отчетный период | Погашено (списано) за отчетный период | Остаток на конец периода |
|------------------------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|
| Налогооблагаемые временные разницы | (1 455) | 570 | (2 050) | (2 935) |
| Вычитаемые временные разницы | 9 525 | 10 920 | (12 500) | 7 945 |
| Отрицательные постоянные разницы | X | 29 049 | X | X |
| Положительные постоянные разницы | X | 9 337 | X | X |

3.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Под условными обязательствами и условными активами Общество понимало обязательства и активы, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Резервы, условные и оценочные обязательства не являются безусловными юридическими обязательствами Общества.

Таблица 10. Информация об оценочных обязательствах

(тыс.руб.)

| Наименование - краткое описание | Период | На начало периода | Признано (начислено) за отчетный период | Списано | | увеличение (+)/ уменьшение (-) оценочного обязательства при признании (сторнировании) расходов (доходов) / изменении оценочных значений | На конец периода |
|---|--------|-------------------|---|---|---|---|------------------|
| | | | | (погашено) в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности | в связи с избыточностью суммы или прекращением выполнения условий признания | | |
| Всего: | 2023 | 1 176 | 1 617 | (997) | (...) | - | 1 796 |
| | 2022 | 1 197 | 1 342 | (1 328) | (35) | - | 1 176 |
| В т.ч. Оценочные обязательства >12 мес | 2023 | - | - | (...) | (...) | * | - |
| | 2021 | - | - | (...) | (...) | * | - |
| Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности | | | | | | | |
| по предстоящей оплате отпусков | 2023 | 1 176 | 1 617 | (997) | (...) | - | 1 796 |
| | 2022 | 1 197 | 1 342 | (1 328) | (35) | - | 1 176 |

На отчетную дату Общество не имеет полученных обеспечений.

На отчетную дату Общество не имеет выданных обеспечений.

По состоянию на 31 декабря 2023 года у Общества отсутствовали какие-либо иные условные обязательства и условные активы.

Необходимость отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о судебных делах и их последствиях на 31.12.2023 г. отсутствовала.

4. Прочие пояснения

4.1. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов
Фактические расходы Общества по энергозатратам представлены в таблице:

| Наименование | Отчетный год, тыс. руб. | Предыдущий год, тыс. руб. |
|-------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Энергозатраты, всего | 52 280 | 51 205 |
| Энергозатраты на производство услуг | | |
| в том числе: | | |
| Расходы на энергию | 39 466 | 38 234 |
| тепловая энергия | 11 087 | 10 933 |
| электроэнергия | 28 379 | 27 301 |
| Расходы на газоснабжение | 12 814 | 12 971 |

4.2. События после отчетной даты

Руководством Общества риски вследствие введения Европой экономических санкций против России оцениваются как минимальные и не влияют на непрерывность деятельности предприятия.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут повлиять на хозяйственную деятельность Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

5. Изменение вступительных остатков

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков.

Информация об изменении вступительных остатков бухгалтерского баланса представлена в таблице 11.

| Наименование статьи На дату | № стр. | данные предыдущей отчетности | данные текущей отчетности | изменения | обоснование (раскрывается причина и содержание изменений) |
|---|--------|------------------------------|---------------------------|-----------|---|
| <i>Основные средства</i> | 1150 | | | | исправление ошибки прошлых лет, изменение подхода к оценке основных средств |
| на 31.12.22г | | 338 173 | 238 250 | - 99 923 | |
| на 31.12.21г | | 172 308 | 72 385 | - 99 923 | |
| <i>Переоценка внеоборотных активов</i> | 1340 | | | | исправление ошибки прошлых лет |
| на 31.12.22г | | 11 233 | 914 | - 10 319 | |
| на 31.12.21г | | 12 096 | 1 777 | - 10 319 | |
| <i>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</i> | 1370 | | | | исправление ошибки прошлых лет, изменение подхода к оценке основных средств |
| на 31.12.22г | | 276 847 | 187 243 | - 89 604 | |
| на 31.12.21г | | 275 904 | 186 300 | - 89 604 | |

6. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Связанными сторонами Общества признаются:

- зависимые Общества,
- управленческий персонал и основные владельцы Общества

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах.

1. Зависимые общества

В данной группе раскрыта информация по операциям с зависимым обществом, в котором Общество в непосредственно долей, составляющей менее 10%, и не оказывало существенного влияния.

Информация об операциях с зависимым обществом (тыс. руб.)

| Операции | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|-----------------|-------------------|
| Выручка от реализации и прочие доходы | | |
| реализация товаров (работ, услуг) | 8 581 | 6 606 |
| проценты к получению | 0 | 11 |
| Денежные потоки | | |
| поступления от продажи работ, услуг | 48 154 | 7 430 |
| поступление денежных средств по договору займа | 0 | 2 000 |
| возврат беспроцентного займа | 0 | 7 115 |
| поступление процентов по предоставленному займу | 0 | 45 |

Активы и обязательства, участвующие в операциях с зависимым обществом (тыс. руб.)

| Активы и обязательства | Остаток на начало периода | Остаток на конец периода |
|---|---------------------------|--------------------------|
| Активы | | |
| долгосрочные финансовые вложения (взнос в уставный капитал) | 6 469 | 0 |
| дебиторская задолженность | 59 299 | 23 314 |
| Обязательства | 0 | 0 |

2.1 Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору Общества
- Заместителям генерального директора Общества по основным направлениям деятельности (продажи, финансы, производство и др.)

Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс. руб.)

| Перечень вознаграждений | За отчетный год | За предыдущий год |
|--|-----------------|-------------------|
| Краткосрочные вознаграждения: | | |
| Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии) | 2 619 | 2 356 |
| Отчисления во внебюджетные фонды | 529 | 470 |
| Другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи) | 0 | 0 |
| Долгосрочные вознаграждения: | | |
| Выходные пособия | 0 | 0 |
| Расход по пенсионному плану с установленными взносами | 0 | 0 |
| Расход по пенсионному плану с установленными выплатами | 0 | 0 |
| Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе | 0 | 0 |
| Иные долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |

2.2 Основные владельцы

В данной группе раскрыта информация по операциям с юридическими лицами, которые имеют право распоряжаться более чем 10% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции.

Информация об операциях с основными собственниками Общества в отчетном периоде представлена в таблицах (тыс. руб.):

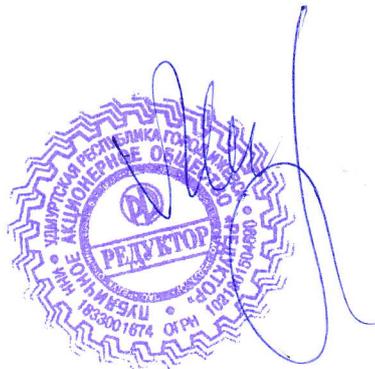
| Операции | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|-----------------|-------------------|
| Выручка от реализации и прочие доходы | | |
| реализация внеоборотных активов | 25 548 | 0 |
| реализация услуг (коммунальные услуги) | 3 200 | 3 905 |
| продажа доли в УК | 29 033 | 0 |
| Затраты и расходы | | |
| расходы в виде процентов по долговым обязательствам | 9 495 | 7 957 |
| Прочие операции | 0 | 0 |
| Денежные потоки | | |
| поступления от продажи Т, Р, У | 1 179 | 2 974 |
| получение займов от заимодавца | 59 200 | 45 400 |
| погашение займа заимодавцу | 67 | 656 |
| оплата процентов по долговым обязательствам | 0 | 889 |

Активы и обязательства, участвующие в операциях с основными владельцами (тыс. руб.)

| Активы и обязательства | Остаток на начало периода | Остаток на конец периода |
|--------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Активы | | |
| дебиторская задолженность | 1 995 | 3 216 |
| Обязательства | | |
| долгосрочные заемные средства | 95 982 | 104 668 |
| краткосрочные заемные средства | 63 587 | 68 949 |
| кредиторская задолженность | 16 708 | 16 708 |

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.

Руководитель



Л.В. Нырова

по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.

«01» апреля 2024 г.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения
Таблица 1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Выбыло объектов | | Изменения за период | | Переоценка | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | |
| | | | | | | | | | | | | | стоимость |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 235 319 | (158 770) | 72 332 | (54 825) | 18 426 | (5 391) | - | - | 252 826 | (145 735) | |
| | 5210 | за 2022г. | 237 811 | (165 632) | 26 114 | (28 607) | 25 969 | (19 107) | - | - | 235 319 | (158 770) | |
| в том числе: | 5201 | за 2023г. | 346 | (154) | - | - | - | (17) | - | - | 346 | (171) | |
| | 5211 | за 2022г. | 1 753 | (1 509) | - | (1 407) | 1 373 | (18) | - | - | 346 | (154) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2023г. | 63 901 | (58 061) | 16 265 | (575) | 575 | (3 100) | - | - | 79 591 | (60 586) | |
| | 5212 | за 2022г. | 82 323 | (67 096) | 293 | (18 714) | 17 455 | (8 419) | - | - | 63 901 | (58 061) | |
| Транспортные средства | 5203 | за 2023г. | 32 978 | (31 599) | - | (1 765) | 1 765 | (641) | - | - | 31 213 | (30 476) | |
| | 5213 | за 2022г. | 36 224 | (30 918) | - | (3 246) | 3 246 | (3 928) | - | - | 32 978 | (31 599) | |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2023г. | 1 805 | (1 790) | - | - | - | (5) | - | - | 1 805 | (1 795) | |
| | 5214 | за 2022г. | 3 490 | (3 295) | - | (1 685) | 1 685 | (180) | - | - | 1 805 | (1 790) | |
| Сооружения | 5205 | за 2023г. | 53 201 | (46 645) | - | (20) | 20 | (1 501) | - | - | 53 181 | (48 127) | |
| | 5215 | за 2022г. | 55 395 | (43 196) | - | (2 195) | 2 026 | (5 475) | - | - | 53 201 | (46 645) | |
| Здания | 5206 | за 2023г. | 21 296 | (20 521) | - | (16 121)* | 16 067* | (127) | - | - | 5 175 | (4 581) | |
| | 5216 | за 2022г. | 22 440 | (19 618) | - | (1 144) | 185 | (1 088) | - | - | 21 296 | (20 521) | |
| Земельные участки | 5207 | за 2023г. | 35 971 | - | - | (10 523) | - | - | - | - | 25 448 | - | |
| | 5217 | за 2022г. | 36 186 | - | - | (215) | - | - | - | - | 35 971 | - | |
| Незаконченные операции по приобретению основных средств (авансы поставщикам) | 5209 | за 2023г. | 25 821 | - | 56 067 | (25 821) | - | - | - | - | 56 067 | - | |
| | 5219 | за 2022г. | - | - | 25 821 | - | - | - | - | - | 25 821 | - | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего | 5220 | за 2023г. | 90 335 | (19 650) | 16 101* | - | - | (19 882) | - | - | 106 436 | (39 532) | |
| | 5230 | за 2022г. | 92 961 | (18 419) | - | (2 627) | 2 627 | (3 858) | - | - | 90 335 | (19 650) | |
| в том числе: | 5221 | за 2023г. | 90 335 | (19 650) | 16 101 | - | - | (19 882) | - | - | 106 436 | (39 532) | |
| | 5231 | за 2022г. | 92 961 | (18 419) | - | (2 627) | 2 627 | (3 858) | - | - | 90 335 | (19 650) | |

* - информация о переходе основных средств в состав доходных вложений в материальные ценности, в связи с изменением использования в производственной деятельности Общества.

Руководитель

Л.В. Нырова

по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.



Основные средства и незавершенные капитальные вложения
Таблица 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. | 161 702 | 166 820 | - | (16 265) | 312 256 |
| | 5250 | за 2022г. | 205 | 161 790 | - | (293) | 161 702 |
| в том числе: | 5241 | за 2023г. | 205 | - | - | - | 205 |
| | 5291 | за 2022г. | 205 | - | - | - | 205 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5242 | за 2023г. | 298 | - | - | - | 298 |
| | 5292 | за 2022г. | - | 298 | - | - | 298 |
| Офисное оборудование | 5243 | за 2023г. | 943 | 33 904 | - | (16 265) | 18 582 |
| | 5293 | за 2022г. | - | 1 236 | - | (293) | 943 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5245 | за 2023г. | 160 256 | 132 916 | - | - | 293 172 |
| | 5295 | за 2022г. | - | 160 256 | - | - | 160 256 |
| Здания | | | | | | | |



Руководитель

Л.В. Нырова
 по Доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.

Таблица 3. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступления и затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | | | | | | |
| Запасы - всего | 5300 | за 2023г. | 75 013 | | 149 080 | (169 760) | X | | 54 334 | | |
| | 5310 | за 2022г. | 40 996 | | 194 798 | (160 781) | X | | 75 013 | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5301 | за 2023г. | 37 953 | | 117 488 | (43 204) | | (69 167) | 43 070 | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5311 | за 2022г. | 18 371 | | 162 491 | (31 442) | | (111 467) | 37 953 | | |
| | 5302 | за 2023г. | 3 961 | | | (126 077) | | 126 253 | 4 137 | | |
| Готовая продукция | 5312 | за 2022г. | 6 754 | | | (127 086) | | 124 293 | 3 961 | | |
| | 5303 | за 2023г. | 313 | | 861 | (479) | | | 695 | | |
| Товары для перепродажи | 5313 | за 2022г. | 168 | | 2 176 | (2 095) | | 64 | 313 | | |
| | 5304 | за 2023г. | | | | | | | | | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5314 | за 2022г. | | | | | | | | | |
| | 5305 | за 2023г. | 32 786 | | 30 731 | | | (57 085) | 6 432 | | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5315 | за 2022г. | 15 545 | | 30 131 | | | (12 890) | 32 786 | | |
| | 5306 | за 2023г. | | | | | | | | | |
| Прочие запасы и затраты | 5316 | за 2022г. | | | | | | | | | |
| | 5307 | за 2023г. | | | | | | | | | |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5317 | за 2022г. | 158 | | | (158) | | | | | |



Руководитель

Л.В. Нырова

по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.

Финансовую вложений
Таблица 4. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------------|--------------------------|-----------|---------------------|--------------------------|--|---|--------------------------|--------------------------|---------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | | выбыло (погашено) | накопленная коррективная | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | |
| | | | | | | | | | | | | тировка |
| Долгосрочные - всего | 5401 | за 2023г. | 6 469 | - | - | (6 469) | - | - | - | - | 6 469 | - |
| | 5411 | за 2022г. | 6 469 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Внос в уставный капитал ООО "Инвестиции" | 5402 | за 2023г. | 6 469 | - | - | (6 469) | - | - | - | - | 6 469 | - |
| | 5412 | за 2022г. | 6 469 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5403 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5413 | за 2022г. | 2 000 | - | - | (2 000) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5414 | за 2022г. | 2 000 | - | - | (2 000) | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5400 | за 2023г. | 6 469 | - | - | (6 469) | - | - | - | - | 6 469 | - |
| | 5410 | за 2022г. | 8 469 | - | - | (2 000) | - | - | - | - | - | - |

Руководитель



Л.В. Нырова

по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.

Таблица 6. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|--------------------------------------|---|--|-----------|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------|-----|-------|------|-----|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва сомнительным долгам | поступление | | | | | выбыло | | | | | создание (изменение) резерва | перевод из долгосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | спливание на финансовый результат | восстановление резерва | списание за счет суммы резерва | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5601 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5621 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5602 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5603 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5623 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5604 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5624 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5610 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5630 | за 2023г. | 150 259 | (1 978) | 28 591 | 25 | (97 676) | (742) | 928 | (299) | 914 | (247) | 191 | 243 | 80 158 | (807) | 150 259 | (1 978) | | | |
| | 5630 | за 2022г. | 194 425 | (2 415) | 41 174 | 33 | (84 652) | (181) | 406 | (540) | 366 | (456) | (52) | 32 | 105 654 | (1 841) | 194 425 | (2 415) | | | |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5611 | за 2023г. | 105 654 | (1 841) | 13 662 | - | (58 516) | (513) | 914 | (247) | 914 | (247) | 191 | 243 | 60 040 | (737) | 105 654 | (1 841) | | | |
| | 5631 | за 2022г. | 143 975 | (2 155) | 11 307 | - | (49 160) | (12) | 366 | (456) | 366 | (456) | (52) | 32 | 105 654 | (1 841) | 143 975 | (2 155) | | | |
| Авансы выданные | 5612 | за 2023г. | 42 108 | (196) | 14 867 | - | (37 300) | (180) | 14 | (52) | 14 | (52) | 52 | 52 | 19 443 | (70) | 42 108 | (196) | | | |
| | 5632 | за 2022г. | 33 720 | (260) | 28 478 | - | (19 839) | (167) | 40 | (84) | 40 | (84) | 84 | 84 | 42 108 | (136) | 33 720 | (260) | | | |
| Прочая | 5613 | за 2023г. | 2 497 | - | 62 | 25 | (1 860) | (49) | - | - | - | - | - | - | 675 | - | 2 497 | - | | | |
| | 5633 | за 2022г. | 16 730 | - | 1 389 | 33 | (15 653) | (2) | - | - | - | - | - | - | 2 497 | - | 16 730 | - | | | |
| в том числе: расчеты по налогам и взносам | 5614 | за 2023г. | 1 682 | - | 59 | - | (1 399) | - | - | - | - | - | - | - | 342 | - | 1 682 | - | | | |
| | 5634 | за 2022г. | 913 | - | 895 | - | (126) | - | - | - | - | - | - | - | 1 682 | - | 913 | - | | | |
| расчеты с подотчетными лицами | 5615 | за 2023г. | 5 | - | - | - | (5) | - | - | - | - | - | - | - | 5 | - | 5 | - | | | |
| | 5635 | за 2022г. | 34 | - | 5 | - | (32) | (2) | - | - | - | - | - | - | 5 | - | 34 | - | | | |
| расчеты по предоставленным займам организациям и физ. лицам | 5616 | за 2023г. | 134 | - | - | - | (124) | - | - | - | - | - | - | - | 10 | - | 134 | - | | | |
| | 5636 | за 2022г. | 7 238 | - | - | 11 | (7 115) | - | - | - | - | - | - | - | 10 | - | 7 238 | - | | | |
| расчеты с прочими контрагентами | 5617 | за 2023г. | 676 | - | 3 | 25 | (332) | (46) | - | - | - | - | - | - | 323 | - | 676 | - | | | |
| | 5637 | за 2022г. | 8 545 | - | 489 | 22 | (8 380) | - | - | - | - | - | - | - | 676 | - | 8 545 | - | | | |
| Итого | 5600 | за 2023г. | 150 259 | (1 978) | 28 591 | 25 | (97 676) | (742) | 928 | (299) | 928 | (299) | 243 | 243 | 80 158 | (807) | 150 259 | (1 978) | | | |
| | 5640 | за 2022г. | 194 425 | (2 415) | 41 174 | 33 | (84 652) | (181) | 406 | (540) | 406 | (540) | 32 | 32 | 150 259 | (1 978) | 194 425 | (2 415) | | | |

Руководитель

Л.В. Нырова

по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.

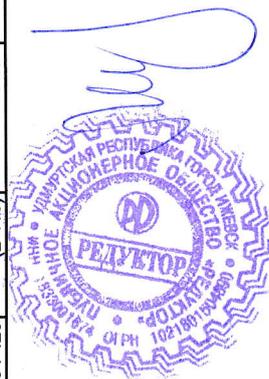


Таблица 6.1. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | 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 |
| Всего | 5 282 | 4 371 | 4 538 | 2 614 | 5 165 | 3 153 |
| в том числе: | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 3 320 | 2 583 | 4 043 | 2 202 | 4 305 | 2 524 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 1 952 | 1 778 | 485 | 402 | 860 | 629 |
| прочая | 10 | 10 | 10 | 10 | - | - |



Руководитель

Л.В. Нырова

по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.

Кредиторская задолженность

Таблица 7. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | Остаток на конец периода | | |
|--|--|--|--|--|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | погашение | выбыло | | | |
| | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | списаные на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5761 5771 | за 2023г. за 2022г. | 113 112 68 785 | 100 981 52 630 | (12 114) (8 303) | - - | - - | - - | 201 979 113 112 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| кредиты | 5762 5772 5763 | за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. | - 113 112 4 000 109 112 68 785 | - 100 892 4 500 96 392 52 630 4 000 | - (12 114) - | - - | - - | - - | 201 890 8 500 193 390 113 112 4 000 65 982 43 130 89 |
| займы | 5773 | за 2022г. 2026г. 2025г. за 2022г. 2026г. 2024г. за 2023г. за 2022г. | - 63 785 5 000 247 066 152 228 | 9 737 14 829 7 418 47 959 863 77 | (7 410) (24 832) (46 782) (33 866) (177) (374) | - - | - - | - - | 36 700 34 397 14 117 53 740 1 521 835 |
| прочая | 5764 5774 5780 5790 | за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. | - 247 066 152 228 | 159 069 196 953 | 32 814 13 989 | (215 801) (114 223) | - - | - - | 222 861 247 066 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5781 5791 5782 5792 5783 5793 5784 5794 5785 5795 5786 5796 5760 5790 | за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. за 2023г. за 2022г. | 34 397 46 022 53 740 39 905 835 1 131 - 157 373 64 205 721 965 360 178 221 013 | 9 737 14 829 7 418 47 959 863 77 | (7 410) (24 832) (46 782) (33 866) (177) (374) | - - | - - | - - | 36 700 34 397 14 117 53 740 1 521 835 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | | | | | | | | | |
| авансы полученные | | | | | | | | | |
| расчеты по налогам и взносам | | | | | | | | | |
| кредиты | | | | | | | | | |
| займы | | | | | | | | | |
| прочая | | | | | | | | | |
| Итого | | | | | | | | | |

Руководитель

Л.В. Нырова

по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.



Таблица 7.1. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5790 | 641 | 1 079 | 1 416 |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5791 | 96 | 131 | 202 |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5792 | 545 | 948 | 1 132 |
| прочая задолженность | 5793 | - | - | - |



Handwritten signature in blue ink.

Руководитель

Л.В. Нырова
по доверенности №31/22-8 от 10.01.2022г.