

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской отчетности
Публичного акционерного общества
«Гайский горно-обогатительный комбинат»

за 2023 год

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Акционерам
Публичного акционерного общества «Гайский горно-обогатительный комбинат»**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Гайский горно-обогатительный комбинат» (ОГРН 1025600682030), которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2023 года;
 - отчет о финансовых результатах за 2023 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- отчет об изменениях капитала за 2023 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2023 год;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением неполного раскрытия информации, указанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Гайский горно-обогатительный комбинат» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств Общества за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2023 год информация о связанных сторонах раскрыта не в полном объеме, а именно не раскрыта информация о перечне связанных сторон (нарушение пункта 9 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н).

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» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Независимость

Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
1) Основные средства – раздел 3.4 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.	<p>Мы уделили особое внимание данному вопросу в связи с тем, что стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства» является новым, применяется с 2022 года, вызывает определенные сложности при его применении, поэтому данный вопрос является значимым для аудита, а также в связи с тем, что размер статьи «Основные средства» на 31.12.2023 составляет более 74% в структуре активов баланса.</p> <p>Наши аудиторские процедуры включали анализ положений Учетной политики Общества в отношении учета основных средств, анализ отражения операций по учету основных средств и начислению амортизации, своевременность и обоснованность пересмотра элементов амортизации, анализ проведенных процедур тестирования основных средств и капитальных вложений на обесценение, тестирование средств контроля за сохранностью основных средств, а также оценку раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.</p>
2) Запасы - раздел 3.8 «Запасы Общества» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.	<p>Мы уделили особое внимание данному вопросу в связи со сложной системой калькулирования себестоимости незавершенного производства и готовой продукции, а также с тем, что по состоянию на 31.12.2023 размер статьи «Запасы» составляет существенную величину в структуре активов баланса.</p> <p>Наши аудиторские процедуры включали: анализ учетной политики Общества в отношении учета запасов, тестирования средств контроля за сохранностью запасов, тестирование обоснованности отражения в учете операций движения сырья и материалов, товаров и полуфабрикатов, анализ формирования себестоимости незавершенного производства и готовой продукции, тестирование обоснованности расчета резерва под снижение стоимости запасов, а также оценку раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.</p>

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет Публичного акционерного общества «Гайский горно-обогатительный комбинат» за 2023 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Публичного акционерного общества «Гайский горно-обогатительный комбинат» за 2023 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Публичного акционерного общества «Гайский горно-обогатительный комбинат» за 2023 год мы придем к выводу о том, что в нем содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения членов Совета директоров.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

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 выполняем следующее:

- 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 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;

- 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 руководством и членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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.

Мы также предоставляем членами Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, предпринятых для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, является ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайних случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор ООО «АКП Маминай»,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение



Мамина Ирина Леонидовна
ОРНЗ 22006016515

Аудиторская организация:
ООО «АКП Маминай», ОГРН 1046603996670,
620014, г. Екатеринбург, проспект Ленина,
строение 8, офис 11.01,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006019001

Екатеринбург, Российская Федерация

«28» марта 2024 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023г.

Организация	публичное акционерное общество "Гайский горно-обогатительный комбинат"	Форма по ОКУД	0710001
		Дата (число, месяц, год)	31 12 2023
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	00194398
Вид экономической деятельности	добыча и обогащение медной руды	ИНН	5804000700
Организационно-правовая форма/форма собственности	публичное акционерное общество / частная собственность	ОКВЭД: по	07.29.1
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОНФ/ОКФС	12247 16
Местонахождение (адрес)	462633, г. Гай Оренбургской обл., ул. Промышленная, д. 1	по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-консалтинговое партнерство Маминой"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6671150220
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1046603996670

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 23 г. ³	20 22 г. ⁴	20 21 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	330 946	321 363	306 598
	в том числе:				
1.1	нематериальные активы	1111	297 179	309 363	300 398
	незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1112	33 767	12 000	6 200
	авансы, выданные на приобретение нематериальных активов	1113	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	результаты исследований и разработок	1121	-	-	-
	незаконченные и неформализованные НИОКР	1122	-	-	-
	авансы, выданные на выполнение исследований и разработок	1123	-	-	-
2	Нематериальные поисковые активы	1130	450 488	354 862	200 494
	в том числе:				
2.6	нематериальные поисковые активы	1131	450 488	354 862	200 494
	авансы, выданные на приобретение нематериальных поисковых активов	1132	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:				
	материальные поисковые активы	1141	-	-	-
	авансы, выданные на приобретение материальных поисковых активов	1142	-	-	-
2	Основные средства	1150	44 200 571	40 430 500	38 696 366
	в том числе:				
2.1	основные средства	1151	36 770 805	32 671 918	31 925 889
2.2	незавершенное строительство	1152	5 885 637	6 778 835	6 543 986
	авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	1153	1 516 554	979 747	226 491
2.1	права пользования активами	1154	27 575	-	-
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	77 170	78 967	116 619
3.1	Финансовые вложения	1170	7 813	5 932	8 473
	Отложенные налоговые активы	1180	147 899	125 601	107 097
2.8	Прочие внеоборотные активы	1190	13 968	3 833	10 918
	Итого по разделу I	1100	45 228 855	41 321 058	39 446 565
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	7 303 389	5 964 568	7 382 427
	в том числе:				
4.1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	3 929 525	3 128 520	3 172 458
	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1213	2 951 692	2 550 103	3 695 864
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	182 763	203 400	266 566
	товары отгруженные	1215	239 409	82 545	247 539
	прочие запасы и затраты	1216	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 528	4 001	4 203
5.1	Дебиторская задолженность	1230	6 777 045	6 879 586	6 596 815
	в том числе:				
	Покупатели и заказчики	1231	5 833 012	6 376 429	6 225 406
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 512	-	-
5.5	Денежные средства или денежные эквиваленты	1250	105 495	46 020	10 013
	Прочие оборотные активы	1260	63 013	102 871	70 621
	Итого по разделу II	1200	14 258 982	12 997 046	14 064 079
	БАЛАНС	1600	59 487 837	54 318 104	53 510 644

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код строки	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	309	309	309
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	38 157 678	33 813 855	31 636 624
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) прошлых лет	1371	33 813 855	31 636 624	26 052 903
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	1372	4 343 823	2 177 231	5 583 721
	Итого по разделу III	1300	38 158 002	33 814 179	31 636 948
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	15 000 000	8 000 000	1 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 171 410	913 239	1 733 670
7	Оценочные обязательства	1430	197 443	181 185	109 358
5.3	Прочие обязательства	1450	14 231	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16 383 084	9 094 424	2 843 028
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	41 996	7 025 693	15 022 825
5.3	Кредиторская задолженность	1520	4 062 715	3 975 600	3 632 186
	в том числе				
	поставщики и подрядчики	1521	1 753 105	2 296 787	1 551 931
	задолженность перед персоналом организации	1522	288 176	226 028	202 580
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	324 308	233 788	312 766
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 485 178	1 033 960	1 396 498
	прочие кредиторы	1525	177 258	150 066	93 662
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1526	34 690	34 971	74 749
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	394
7	Оценочные обязательства	1540	829 423	408 208	375 263
5.3	Прочие обязательства	1550	12 617	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 946 751	11 409 501	19 030 668
	БАЛАНС	1700	59 487 837	54 318 104	53 510 644

Руководитель  Г.Г. Ставский
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 С.Г. Королева
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 24 г.

Примечания:

1. Указывается номер соответствующего приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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. № 49н (по заданию Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели по отдельным активам, обязательствам могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

- Указывается отчетная дата отчетного периода.
- Указывается предыдущий год.
- Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Целевой 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).

- Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 20 23 г.**

Форма по ОКУД	Коды		
Дата(число, месяц,год)	0710005		
	31	12	2023
Организация <u>публичное акционерное общество "Гайский горно-обогатительный комбинат"</u>	00194398		
Идентификационный номер налогоплательщика	5604000700		
Вид экономической деятельности <u>добыча и обогащение медной руды</u>	07.29.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>публичное акционерное общество/ частная собственность</u>	12247	16	
Единица измерения: тыс. руб.	384		
	по ОКПО		
	ИНН		
	по ОКВЭД 2		
	по ОКОПФ/ОКФС		
	по ОКЕИ		

Наименование показателя	Код строк	январь - За <u>декабрь</u> 20 <u>23</u> г.	январь - За <u>декабрь</u> 20 <u>22</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	41 625 788	41 875 449
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41 060 476	41 066 552
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежи	4112	148 666	127 960
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	416 646	680 937
Платежи - всего	4120	(34 912 135)	(36 930 550)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 764 137)	(16 778 559)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 094 528)	(7 733 187)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 728 657)	(1 842 755)
налога на прибыль организации	4124	(1 045 952)	(1 910 943)
прочие платежи	4129	(5 278 861)	(8 665 106)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 713 653	4 944 899

Наименование показателя	Код строк	январь - За <u>декабрь</u> 20 <u>23</u> г.	январь - За <u>декабрь</u> 20 <u>22</u> г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	274 269	39 248
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	273 297	38 713
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	10
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	307	313
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	665	212
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 931 117)	(3 883 317)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 919 917)	(3 880 376)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставления займов другим лицам	4223	(11 200)	(350)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(2 591)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 656 848)	(3 844 069)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 000 000	14 000 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	7 000 000	14 000 000
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	-	-

Наименование показателя	Код строк	январь - За <u>декабрь</u> 20 <u>23</u> г.	январь - За <u>декабрь</u> 20 <u>22</u> г.
Платежи - всего	4320	(7 000 281)	(15 060 856)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выход из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(281)	(60 856)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 000 000)	(15 000 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(281)	(1 060 856)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	56 524	39 974
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	46 020	10 013
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	105 495	46 020
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2 951	(3 967)

Руководитель

(подпись)

Г.Г. Ставский

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

С.Г. Королева

(расшифровка подписи)

" 25 "

марта 20 24 г.



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Министерства
финансов Российской
Федерации от 19.04.2019г.
№61н)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 23 г.**

Организация публичное акционерное общество "Гайский горно-обогатительный комбинат" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности добыча и обогащение медной руды по ОКВЭД2
Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
00194398		
5604000700		
07.29.1		
12247	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строка	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>21</u> г.	3100	309	(-)	-	15	31 636 624	31 636 948
<u>За 20 22 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 177 231	2 177 231
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	2 177 231	2 177 231
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	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строк	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>22</u> г.	3200	309	(-)	-	15	33 813 855	33 814 179
<u>За 20 23 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 343 823	4 343 823
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	4 343 823	4 343 823
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
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	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
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	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>23</u> г.	3300	309	(-)	-	15	38 157 678	38 158 002

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

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	Изменения капитала за 20 <u>22</u> г.		На 31 декабря 20 <u>22</u> г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок		-	-	-	-
корректировка в связи с:	3400				
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
переоценка внеоборотных активов					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Чистые активы	3600	38 158 002	33 814 179	31 637 342

Руководитель




(подпись)

Г.Г.Ставский

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

С.Г.Королева

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 24 г.



Приложение № 1
 к Приказу Министерства финансов
 Российской Федерации
 от 02.07.2010 № 66н
 (в ред. Приказов Минфина России
 от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 №
 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах
 за январь - декабрь 20 23 г.

Организация публичное акционерное общество "Гайский горно-обогатительный комбинат" Дата (число, месяц, год) _____ Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности добыча и обогащение медной руды по ОКВЭД 2 _____ ИНН _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
00194398		
5604000700		
07.29.1		
12247		16
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код строки	За январь - декабрь 20 23 г. ³	За январь - декабрь 20 22 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	40 900 204	41 334 374
6	Себестоимость продаж	2120	(29 217 130)	(29 818 728)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 683 074	11 515 646
6	Коммерческие расходы	2210	(901 893)	(1 073 552)
6	Управленческие расходы	2220	(2 580 473)	(2 046 519)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 200 708	8 395 575
	Доходы от участия в других организациях	2310	665	212
	Проценты к получению	2320	29 407	20 196
	Проценты к уплате	2330	(1 745 530)	(1 845 623)
	Прочие доходы	2340	745 564	534 029
	в т.ч. положительная курсовая разница	2341	80 972	79 193
	Прочие расходы	2350	(1 391 089)	(4 361 373)
	в т.ч. отрицательная курсовая разница	2351	(87 128)	(86 753)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 839 725	2 743 016
	Налог на прибыль ⁷	2410	(1 167 945)	(548 603)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(932 072)	(1 387 538)
	отложенный налог на прибыль	2412	(235 873)	838 935
	инвестиционный налоговый вычет	2413	-	-
	Прочее	2460	(327 957)	(17 182)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 343 823	2 177 231

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код строки	За январь - декабрь 20 23 г. ³	За январь - декабрь 20 22 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 ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	4 343 823	2 177 231
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	7	4
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Г.Г. Ставский

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

С. Г. Королева

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 24 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, 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, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб)
публичное акционерное общество "Гайский горно-обогатительный комбинат" за январь - декабрь 2023 года

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизация	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20 23 г.	5100	589 019	(279 656)	-	(25 206)	25 206	(12 184)	-	-	-	563 813	(266 634)
	за 20 22 г.	5110	573 019	(272 621)	16 000	(-)	-	(7 035)	-	-	-	589 019	(279 656)
в том числе:	за 20 23 г.	5103	174 617	(43 466)	-	(25 206)	25 206	(8 744)	-	-	-	149 411	(27 004)
Лицензии на право пользования недрами	за 20 22 г.	5113	174 617	(39 631)	-	(-)	-	(3 835)	-	-	-	174 617	(43 466)
прочие													
<i>Геологическая информация по оценке рудности глубоких горизонтов Гайского месторождения</i>	за 20 23 г.	5104	92 378	(92 378)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	92 378	(92 378)
	за 20 22 г.	5114	92 378	(92 378)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	92 378	(92 378)
<i>Отработка опытного карьера для отбора валовой технологической пробы из руд Иссыргужинского рудопоя</i>	за 20 23 г.	5104	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 22 г.	5114	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
<i>Поисково-оценочные работы Белозерский участок</i>	за 20 23 г.	5104	79 096	(79 096)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	79 096	(79 096)
	за 20 22 г.	5114	79 096	(79 096)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	79 096	(79 096)
<i>Поисково-оценочные работы Ю-Кировское месторождение</i>	за 20 23 г.	5104	1 736	(1 736)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	1 736	(1 736)
	за 20 22 г.	5114	1 736	(1 736)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	1 736	(1 736)
<i>ТЭО постоянных разведочных кондиций на м.Белозерское</i>	за 20 23 г.	5104	4 532	(4 532)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	4 532	(4 532)
	за 20 22 г.	5114	4 532	(4 532)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	4 532	(4 532)
<i>Опытно-промышленная разработка флангов Сев. и Юж.м.Южно-Кировское</i>	за 20 23 г.	5104	53 248	(53 248)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	53 248	(53 248)
	за 20 22 г.	5114	53 248	(53 248)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	53 248	(53 248)
<i>Поисково-оценочные работы Исимбайская площадь</i>	за 20 23 г.	5104	161 412	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	161 412	(-)
	за 20 22 г.	5114	161 412	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	161 412	(-)
<i>ТЭО постоянных разведочных кондиций на Иссыргужинском рудопоявлении</i>	за 20 23 г.	5104	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 22 г.	5114	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
<i>Видеоинформационный комплекс развития и контроля компетентности работников в соответствии с ТБТ</i>	за 20 23 г.	5104	6 000	(4 000)	-	(-)	-	(1 840)	-	-	-	6 000	(5 840)
	за 20 22 г.	5114	6 000	(2 000)	-	(-)	-	(2 000)	-	-	-	6 000	(4 000)
<i>Цифровой советчик для управления технологическим процессом обогащения медистых руд</i>	за 20 23 г.	5104	16 000	(1 200)	-	-	-	(1 600)	-	-	-	16 000	(2 800)
	за 20 22 г.	5114	-	-	16 000	-	-	(1200)	-	-	-	16 000	(1 200)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 <u>23</u> г.	5160	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г.	5170	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: расходы, связанные с созданием новой продукции	за 20 <u>23</u> г.	5161	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г.	5171	-	-	(-)	(-)	-
прочие	за 20 <u>23</u> г.	5162	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г.	5172	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 <u>23</u> г.	5180	12 000	21 767	-	-	33 767
	за 20 <u>22</u> г.	5190	6 200	-	-	(16 000)	12 000
в том числе: программный продукт " Прототип цифрового советчика 3 Ф" (расширение)	за 20 <u>23</u> г.	5181	12 000	21 767	(-)	(-)	33 767
	за 20 <u>22</u> г.	5191	-	12 000	(-)	(-)	12 000
программный продукт " Прототип цифрового советчика"	за 20 <u>23</u> г.	5183	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г.	5193	6 200	9 800	(-)	(16 000)	-
прочие			-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	убыток от обесценения	переходные положения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	58 947 181	(26 275 263)	8 592 683	(1 596 367)	1 459 554	(4 356 983)	-	-	-	65 943 497	(29 172 692)
	5210	за 20 22 г. ¹	55 342 978	(23 417 089)	5 642 923	(2 038 720)	1 892 194	(4 750 364)	(4)	-	-	58 947 181	(26 275 263)
в том числе:													
Земельные участки	5201	за 20 23 г. ¹	308 075	(-)	-	(9 701)	-	(-)	-	-	-	298 374	(-)
	5211	за 20 22 г. ¹	308 075	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	308 075	(-)
Здания	5202	за 20 23 г. ¹	6 833 767	(1 820 955)	83 241	(111 405)	53 540	(274 176)	-	-	-	6 805 603	(2 041 591)
	5212	за 20 22 г. ¹	6 828 843	(1 563 101)	42 895	(37 971)	13 093	(270 943)	(4)	-	-	6 833 767	(1 820 955)
Сооружения	5203	за 20 23 г. ¹	19 193 043	(4 690 854)	3 550 113	(89 132)	60 065	(682 753)	-	-	-	22 654 024	(5 313 542)
	5213	за 20 22 г. ¹	16 850 985	(4 889 920)	3 129 969	(787 911)	787 428	(588 362)	-	-	-	19 193 043	(4 690 854)
передаточные устройства	5204	за 20 23 г. ¹	2 864 175	(1 257 323)	181 901	(19 418)	13 047	(258 095)	-	-	-	3 026 658	(1 502 371)
	5214	за 20 22 г. ¹	2 864 484	(987 829)	10 342	(10 651)	10 651	(280 145)	-	-	-	2 864 175	(1 257 323)
Машины и оборудование	5205	за 20 23 г. ¹	26 305 906	(16 778 008)	4 375 445	(1 218 792)	1 205 225	(2 909 408)	-	-	-	29 462 559	(18 482 191)
	5215	за 20 22 г. ¹	24 959 321	(14 206 627)	2 264 687	(918 102)	814 530	(3 385 911)	-	-	-	26 305 906	(16 778 008)
Измерительные приборы	5206	за 20 23 г. ¹	301 054	(183 943)	388 144	(2 442)	2 429	(37 357)	-	-	-	686 756	(218 871)
	5216	за 20 22 г. ¹	283 369	(159 267)	25 474	(7 789)	6 938	(31 614)	-	-	-	301 054	(183 943)
Транспортные средства	5207	за 20 23 г. ¹	3 006 790	(1 464 931)	6 610	(144 561)	124 351	(180 377)	-	-	-	2 868 839	(1 520 957)
	5217	за 20 22 г. ¹	3 106 444	(1 541 950)	156 088	(255 742)	255 659	(178 640)	-	-	-	3 006 790	(1 464 931)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 20 23 г. ¹	14 340	(10 360)	1 331	(125)	125	(894)	-	-	-	15 546	(11 129)
	5218	за 20 22 г. ¹	14 818	(12 791)	3 348	(3 826)	3 826	(1 395)	-	-	-	14 340	(10 360)
Другие основ. средства (в т.ч. Вычислительная техника)	5209	за 20 23 г. ¹	120 031	(68 889)	5 898	(791)	772	(13 923)	-	-	-	125 138	(82 040)
	5219	за 20 22 г. ¹	126 639	(55 604)	10 120	(16 728)	69	(13 354)	-	-	-	120 031	(68 889)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	убыток от обесценения	переходные положения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹	109 266	(30 299)	2 616	(1 174)	323	(3 562)	-	-	-	110 708	(33 538)
	5230	за 20 22 г. ¹	150 747	(34 128)	-	(41 481)	7 088	(3 259)	-	-	-	109 266	(30 299)
в том числе:	5221	за 20 23 г. ¹	99 277	(27 321)	2 538	(1 174)	323	(3 214)	-	-	-	100 641	(30 212)
Здания	5231	за 20 22 г. ¹	128 684	(30 544)	-	(29 407)	5 830	(2 607)	-	-	-	99 277	(27 321)
Сооружения	5222	за 20 23 г. ¹	4 559	(2 347)	78	-	-	(173)	-	-	-	4 637	(2 520)
	5232	за 20 22 г. ¹	15 565	(3 020)	-	(11 006)	1 122	(449)	-	-	-	4 559	(2 347)
Машины и оборудование, передаточные устройства	5222	за 20 23 г. ¹	4 430	(631)	-	-	-	(175)	-	-	-	4 430	(806)
	5232	за 20 22 г. ¹	5 498	(564)	-	(1 068)	136	(203)	-	-	-	4 430	(631)
Измерительные приборы	5223	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5225	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земля	5226	за 20 23 г. ¹	1 000	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	1 000	(-)
	5236	за 20 22 г. ¹	1 000	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	1 000	(-)
Права пользования активами - всего	5227	за 20 23 г. ¹	-	-	28 724	-	-	(1 149)	-	-	-	28 724	(1 149)
	5327	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование, передаточные устройства	52271	за 20 23 г. ¹	-	(-)	28 724	(-)	-	(1 149)	-	-	-	28 724	(1 149)
	53272	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Убыток от обесценения	Изменения за период				На конец периода	Убыток от обесценения
					затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Убыток от обесценения		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г. ¹	6 778 835	-	8 748 070	(77 560)	(9 563 708)	-	5 885 637	
	5250	за 20 22 г. ²	6 543 986	-	7 897 271	(204 164)	(7 458 258)	-	6 778 835	
в том числе:										
оборудование к установке	5241	за 20 23 г. ¹	533 594	-	976 028	(45 153)	(956 004)	-	508 465	
	5251	за 20 22 г. ²	786 802	-	1 586 387	(83 951)	(1 755 644)	-	533 594	
приобретение земельных участков	5242	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5252	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
приобретение объектов природопользования	5243	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5253	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
строительство объектов основных средств (в том числе реконструкция, модернизация)	5244	за 20 23 г. ¹	4 159 309	-	3 109 927	(32 407)	(4 016 840)	-	3 219 989	
	5254	за 20 22 г. ²	4 677 974	-	2 972 429	(117 885)	(3 373 209)	-	4 159 309	
монтаж оборудования	5245	за 20 23 г. ¹	2 019 697	-	956 004	(-)	(908 500)	-	2 067 201	
	5255	за 20 22 г. ²	1 041 880	-	1 743 016	(2 328)	(762 871)	-	2 019 697	
приобретение объектов основных средств	5246	за 20 23 г. ¹	-	-	3 581 566	(-)	(3 581 566)	-	-	
	5256	за 20 22 г. ²	-	-	1 397 681	(-)	(1 397 681)	-	-	
перевод молодняка животных в основное стадо, приобретение взрослых животных	5247	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5257	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
временные непитательные сооружения	5248	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5258	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
приобретение имущества для передачи в доходные вложения	5249	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5259	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
приобретение имущества(тмц) для капитального строительства	52491	за 20 23 г. ¹	56 580	-	12 883	(-)	(14 584)	-	54 879	
	52591	за 20 22 г. ²	37 330	-	95 463	(-)	(76 213)	-	56 580	
капитализированные ремонты	52492	за 20 23 г. ¹	9 655	-	111 662	(-)	(86 214)	-	35 103	
	52592	за 20 22 г. ²	-	-	102 295	(-)	(92 640)	-	9 655	

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 716 249	516 020
в том числе:			
здания	5261	-	24 562
сооружения	5262	1 682 223	432 729
машины и оборудование	5263	24 005	54 590
транспорт	5264	-	104
передаточные устройства	5265	-	1 725
прочее(измерительные приборы, вычислительная техника)	5266	10 021	2 310
	5267	-	-
	5268	-	-
	5269	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(4 397)	(403)
в том числе:			
здания	5271	(1 173)	(-)
сооружения	5272	(-)	(-)
машины и оборудование	5273	(3 213)	(403)
транспорт	5274	(-)	(-)
передаточные устройства	5275	(-)	(-)
прочее(измерительные приборы, вычислительная техника)	5276	(11)	(-)
производственный и хозяйственный инвентарь	5278	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	892 066	971 811	1 252 068
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	1 828 484	1 691 934	1 264 097
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	116 484	161 830	112 977
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

2.5. Наличие и движение авансов, выданных на приобретение основных средств и капитальное строительство

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстанов- ление резерва	списание за счет сумм резерва				
Авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	5290	за 20 23 г. ¹	979 747	(-)	3 137 104	-	(2 600 297	(-)	-	-	-	-	1 516 554	(-)
	5291	за 20 22 г. ²	226 491	(-)	1 982 084	-	(1 228 828)	(-)	-	-	-	-	979 747	(-)

Таблица 2.6 "Наличие и движение нематериальных поисковых активов"

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве нематериальных активов	
Нематериальные поисковые активы - всего	5292	за 2023 г.	354 862	95 626	(--)	(--)	450 488
	5293	за 2022 г.	200 494	154 368	(--)	(--)	354 862
В том числе	52921	за 2023 г.	-	-	(--)	(--)	-
Лицензия	52931	за 2022 г.	-	-	(--)	(--)	-
Прочие	52922	за 2023 г.	354 862	95 626	(--)	(--)	450 488
	52932	за 2022 г.	200 494	154 368	(--)	(--)	354 862

Таблица 2.7 "Наличие и движение материальных поисковых активов"

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве нематериальных активов	
Материальные поисковые активы - всего	5294	за 2023 г.	-	-	(--)	(--)	-
	5295	за 2022 г.	-	-	(--)	(--)	-

Таблица 2.8 "Прочие внеоборотные активы"

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Прочие внеоборотные активы - всего	5296	13 968	3 833	10 918
В том числе Неисключительные права на использование программных продуктов сроком более 12 мес.	5297	13 968	3 833	10 918

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		перевод (+/-)	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹	5 985	(53)	11 200	(3 804)	3	(5 512)	-	-	7 869	(56)
	5311	за 20 22 г. ²	8 536	(63)	350	(2 901)	10	-	-	-	5 985	(53)
в том числе:	5302	за 20 23 г. ¹	1 065	(53)	-	(33)	3	-	-	-	1 032	(56)
<i>паи и акции</i>	5312	за 20 22 г. ²	1 075	(63)	-	(10)	10	-	-	-	1 065	(53)
<i>предоставленные займы</i>	5303	за 20 23 г. ¹	4 282	-	11 200	(3 771)	-	(5 512)	-	-	6 199	-
	5313	за 20 22 г. ²	-	-	350	(2 891)	-	-	-	-	4 282	-
<i>прочие</i>	5304	за 20 23 г. ¹	638	(-)	-	(-)	-	-	-	-	638	-
	5314	за 20 22 г. ²	638	(-)	-	(-)	-	-	-	-	638	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	5 512	-	-	5 512	-
	5315	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
<i>долговые ценные бумаги</i>	5316	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
<i>предоставленные займы</i>	5307	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	5 512	-	-	5 512	-
	5317	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
<i>приобретенная задолженность</i>	5308	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5318	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
<i>прочие</i>	5309	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5319	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 23 г. ¹	5 985	(53)	11 200	(3 804)	3	-	-	-	13 381	(56)
	5310	за 20 22 г. ²	8 536	(63)	350	(2 901)	10	-	-	-	5 985	(53)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	5 977 488	(12 920)	92 780 696	(91 439 868)	(2 007)	-	x	7 318 316	(14 927)
	5420	за 20 22 г. ²	7 396 695	(14 268)	94 414 661	(95 833 868)	1 348	-	x	5 977 488	(12 920)
в том числе:	5401	за 20 23 г. ¹	3 141 440	(12 920)	10 145 661	(9 342 649)	(2 007)	-	-	3 944 452	(14 927)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 22 г. ²	3 186 726	(14 268)	9 220 119	(9 265 405)	1 348	-	-	3 141 440	(12 920)
животные на выращивании и откорме	5402	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 23 г. ¹	2 550 103	(-)	50 484 922	(50 083 333)	-	-	-	2 951 692	(-)
	5423	за 20 22 г. ²	3 695 864	(-)	52 959 232	(54 104 993)	-	-	-	2 550 103	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 20 23 г. ¹	203 400	(-)	28 774 337	(28 794 974)	-	-	-	182 763	(-)
	5424	за 20 22 г. ²	266 566	(-)	28 835 730	(28 898 896)	-	-	-	203 400	(-)
товары отгруженные	5405	за 20 23 г. ¹	82 545	(-)	3 375 776	(3 218 912)	-	-	-	239 409	(-)
	5425	за 20 22 г. ²	247 539	(-)	3 399 580	(3 564 574)	-	-	-	82 545	(-)
прочие запасы и затраты	5406	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	3 066	(-)	-	-	(1 918)	(-)	-	(933)	215	(-)
	5521	за 20 22 г. ²	8 546	(-)	-	328	(4 966)	(-)	-	(842)	3 066	(-)
в том числе:	5502	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
покупатели и заказчики	5522	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные нетто оценка	5503	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в т. ч. авансы выданные	55031	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
НДС	55032	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в т. ч. авансы выданные	55231	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
НДС	55232	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
по выданным займам	5504	за 20 23 г. ¹	3 066	-	-	-	(1 918)	-	-	(933)	215	-
	5524	за 20 22 г. ²	8 546	-	-	328	(4 966)	-	-	(842)	3 066	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	6 902 180	(25 660)	48 438 846	14 105	(48 553 248)	(326)	-	933	6 802 490	(25 660)
	5530	за 20 22 г. ²	6 616 548	(28 279)	52 732 865	7 822	(52 446 971)	(8 926)	2 619	842	6 902 180	(25 660)
в том числе:	5511	за 20 23 г. ¹	6 376 429	(-)	43 883 189	82	(44 426 688)	(-)	-	-	5 833 012	(-)
покупатели и заказчики	5531	за 20 22 г. ²	6 225 517	(111)	48 309 618	-	(48 158 706)	(-)	111	-	6 376 429	(-)
Авансы выданные нетто-оценка	5512	за 20 23 г. ¹	206 713	(746)	3 984 527	-	(3 821 021)	(-)	-	-	370 219	(746)
	5532	за 20 22 г. ²	128 807	(776)	4 019 035	-	(3 941 129)	(-)	30	-	206 713	(746)
в т. ч. авансы выданные	55121	за 20 23 г. ¹	225 153	(746)	4 028 922	-	(3 835 121)	(-)	-	-	418 954	(746)
НДС	55122	за 20 23 г. ¹	(18 440)	-	(44 395)	x	14 100	-	x	x	(48 735)	-
в т. ч. авансы выданные	55321	за 20 22 г. ¹	128 807	(776)	4 037 475	-	(3 941 129)	(-)	30	-	225 153	(746)
НДС	55322	за 20 22 г. ²	(-)	-	(18 440)	x	-	-	x	x	(18 440)	-
по выданным займам	5513	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5514	за 20 23 г. ¹	319 038	(24 914)	571 130	14 023	(305 539)	(326)	-	933	599 259	(24 914)
	5534	за 20 22 г. ²	262 224	(27 392)	404 212	7 822	(347 136)	(8 926)	2 478	842	319 038	(24 914)
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	6 905 246	(25 660)	48 438 846	14 105	(48 555 166)	(326)	-	x	6 802 705	(25 660)
	5520	за 20 22 г. ²	6 625 094	(28 279)	52 732 865	8 150	(52 451 937)	(8 926)	2 619	x	6 905 246	(25 660)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	337 249	311 589	320 153	294 493	266 292	238 013
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	293 284	293 284	266 886	266 886	216 693	216 582
авансы выданные	5542	4 194	3 448	4 261	3 515	5 046	4 270
прочие	5543	39 771	14 857	49 006	24 092	44 553	17 161

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	8 000 000	7 028 724	1 378 375	(1 346 514)	(-)	(46 354)	15 014 231
	5571	за 20 22 г. ²	1 000 000	8 000 000	205 016	(189 472)	(-)	(1 015 544)	8 000 000
в том числе:	5552	за 20 23 г. ¹	8 000 000	7 000 000	1 377 805	(1 344 068)	(-)	(33 737)	15 000 000
кредиты, в т.ч.	5572	за 20 22 г. ²	1 000 000	8 000 000	205 016	(189 472)	(-)	(1 015 544)	8 000 000
кредиты	55521	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
кредит на покрытый аккредитив	55522	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
непокрытый аккредитив	55523	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	55721	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
кредит на покрытый аккредитив	55722	за 20 23 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
непокрытый аккредитив	55723	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
векселя	5553	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
ППА по договорам аренды оборудования	5554	за 20 23 г. ²	-	28 724	570	(2 446)	(-)	(12 617)	14 231
	5574	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	11 001 293	37 001 106	369 857	(44 301 066)	(216)	46 354	4 117 328
	5580	за 20 22 г. ²	18 655 011	37 540 042	1 643 485	(47 848 158)	(4 631)	1 015 544	11 001 293
в том числе:	5561	за 20 23 г. ¹	7 025 693	-	367 155	(7 384 589)	(-)	33 737	41 996
кредиты	5581	за 20 22 г. ²	15 022 825	6 000 000	1 643 198	(16 655 874)	(-)	1 015 544	7 025 693
кредит на покрытый аккредитив	55611	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
кредит на покрытый аккредитив	55612	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
непокрытый аккредитив	55613	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	55811	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
кредит на покрытый аккредитив	55812	за 20 23 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
непокрытый аккредитив	55813	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
займы	5562	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5582	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
векселя	5563	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5583	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
поставщики и подрядчики	5564	за 20 23 г. ¹	2 296 787	26 154 836	849	(26 699 219)	(148)	-	1 753 105
	5584	за 20 22 г. ¹	1 551 931	22 713 748	20	(21 968 912)	(-)	-	2 296 787
перед персоналом организации	5565	за 20 23 г. ¹	226 028	6 656 809	-	(6 594 661)	(-)	-	288 176
	5585	за 20 22 г. ¹	202 580	5 521 703	-	(5 498 255)	(-)	-	226 028
перед государственными внебюджетными фондами	5566	за 20 23 г. ¹	233 788	328 701	10	(238 191)	(-)	-	324 308
	5586	за 20 22 г. ¹	312 766	238 176	-	(317 154)	(-)	-	233 788
по налогам и сборам	5567	за 20 23 г. ¹	1 033 960	3 385 801	457	(2 935 040)	(-)	-	1 485 178
	5587	за 20 22 г. ¹	1 396 498	2 512 101	-	(2 874 639)	(-)	-	1 033 960
Авансы полученные	5568	за 20 23 г. ¹	42 287	87 264	-	(84 695)	(68)	-	44 788
нетто-оценка	5588	за 20 22 г. ¹	31 034	107 382	-	(96 129)	(-)	-	42 287
в т.ч. Авансы полученные	5568	за 20 23 г. ¹	50 725	100 413	-	(97 348)	(80)	-	53 710
НДС с авансов полученных	5588	за 20 23 г. ¹	(8 438)	(13 149)	-	12 653	12	-	(8 922)
в т.ч. Авансы полученные	5568	за 20 22 г. ¹	37 235	127 159	-	(113 669)	(-)	-	50 725
НДС с авансов полученных	5588	за 20 22 г. ¹	(6 201)	(19 777)	-	17 540	(-)	-	(8 438)
прочая	5569	за 20 23 г. ¹	107 779	387 695	1 386	(364 390)	(-)	-	132 470
	5589	за 20 22 г. ¹	62 628	425 854	267	(376 339)	(4 631)	-	107 779
задолженность перед учтниками по выплате дохода	55691	за 20 23 г. ¹	34 971	-	-	(281)	(-)	-	34 690
	55891	за 20 22 г. ¹	74 749	21 078	-	(60 856)	(-)	-	34 971
ППА по договорам аренды оборудования	55692	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	12 617	12 617
	55892	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	19 001 293	44 029 830	1 748 232	(45 647 580)	(216)	x	19 131 559
	5570	за 20 22 г. ²	19 655 011	45 540 042	1 848 501	(48 037 630)	(4 631)	x	19 001 293

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	85 907	430 036	227 150
в том числе:				
<i>поставщики и подрядчики</i>	5591	39 877	384 250	207 423
<i>займы полученные</i>	5592	-	-	-
<i>прочие</i>	5593	46 030	45 786	19 727

5.5. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	63 013	102 871	70 621
в том числе:				
<i>долгосрочные активы, предназначенные для продажи</i>	5591	2 369	72 194	-
<i>НДС, отложенный к уплате по товарам отгруженным</i>	5592	46 779	19 625	64 432
<i>использование неисключительных прав на НМА</i>	5593	8 982	2 105	871
<i>подготовительные к производству расходы сезонного характера</i>	5594	565	4 913	1 998
<i>прочие (потери, недостачи)</i>	5595	1 878	1 879	1 238
<i>денежные документы</i>	5596	2 440	2 155	2 082

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	9 282 337	9 146 569
Расходы на оплату труда	5620	6 649 179	5 511 820
Отчисления на социальные нужды	5630	2 590 454	2 135 607
Амортизация	5640	4 372 981	4 760 662
Прочие затраты	5650	13 566 518	13 400 603
Итого по элементам	5660	36 461 469	34 955 261
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	205 544	191 977
Затраты, не включаемые в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг	5666	4 424 739	(3 618 242)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (прирост [-])	5670	(457 222)	-
незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (уменьшение [+])	5680	-	1 409 803
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 699 496	32 938 799

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на периода года	Изменение за период		Остаток на конец периода
			увеличение	уменьшение	
Оценочные обязательства - всего	5700	589 393	437 473	(-)	1 026 866
в том числе:					
<i>краткосрочные оценочные обязательства по оплате отпусков</i>	5701	408 208	93 258	(-)	501 466
<i>оценочные обязательства по рекультивации земель</i>	5702	181 185	16 258	(-)	197 443
<i>оценочное обязательство по уплате налога на сверхприбыль</i>	5703	-	327 957	(-)	327 957

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	662 394	511 394	116 565
в том числе:				
<i>безотзывные экспортные аккредитивы, выставленные в пользу ПАО "Гайский ГОК", поручительства, третьих лиц</i>	5801	-	-	-
<i>полученная банковская гарантия</i>	5802	-	-	-
<i>обременение по реализованному имуществу (в залоге до оплаты)</i>	5803	650 084	511 394	98 193
	5804	12 310	-	18 372
Выданные - всего	5810	9 573 408	25 731 678	36 529 365
в том числе:				
<i>имущество, переданное в залог, в том числе векселя, а также имущественные права</i>	5811	-	-	-
<i>предоставленные поручительства</i>	5812	9 573 408	25 731 678	36 529 365
<i>непокрытые аккредитивы</i>	5813	-	-	-
<i>покрытые аккредитивы</i>	5814	-	-	-
<i>прочие</i>	5816	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	116 079		97 986	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	116 079		97 986	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>23</u> г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 <u>22</u> г. ²	5920	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>23</u> г. ¹		-	(-)	-
	20 <u>22</u> г. ²		-	(-)	-
и т.д.					

Руководитель _____ Г.Г. Ставский
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 24 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. См. пояснительную записку
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. См. пояснительную записку

Главный бухгалтер _____ Е.Г. Королева
(подпись) (расшифровка подписи)