

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**  
**о годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества**  
**«Красноярская горно-геологическая компания»**  
**за 2022 год**

Акционерам  
акционерного общества  
«Красноярская горно-геологическая  
компания»

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Красноярская горно-геологическая компания» (ОГРН 1022402651182), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Красноярская горно-геологическая компания» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

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

**Прочие сведения**

Не изменяя мнения о достоверности указанной отчетности, сообщаем, что годовая бухгалтерская отчетность акционерного общества «Красноярская горно-геологическая компания» за 2022 год является исправленной. Причина внесения изменений в отчет об изменениях капитала за 2022 год раскрыта в пункте 7 пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

## **Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

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

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

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

раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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.

Директор ООО «Север-Аудит плюс»  
ОРНЗ 21006002586

Аганова Ирина Геннадьевна

Руководитель аудита,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
ОРНЗ 21006002586



Аганова Ирина Геннадьевна

Аудиторская организация:  
ООО «Север-Аудит плюс»  
ОГРН 1032402969345  
660049, Красноярский край, г. Красноярск, улица Карла Маркса, дом 62, офис 329  
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
ОРНЗ 11006003891

30 марта 2023 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

				<b>Коды</b>
	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
	Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Организация <b>Акционерное общество "КРАСНОЯРСКАЯ ГОРНО-ГЕОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"</b>	по ОКПО	<b>01429099</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>2451000092</b>		
Вид экономической деятельности <b>Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы</b>	по ОКВЭД 2	<b>71.12.3</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Местонахождение (адрес)  
**660049, Красноярский край, Красноярск г., Карла Маркса ул., д. № 62**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "Север-Аудит-плюс"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора				ИНН	<b>2466111824</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора				ОГРН/ ОГРНИП	<b>1032402969345</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	371 918	337 805	219 207
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	370 362	337 805	219 100
	Приобретение объектов основных средств	11502	1 556	-	107
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	120	120	8 335
	в том числе:				
	Паи	11701	120	120	8 335
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	149 875	92 494	66 561
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	149 875	92 494	66 561
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>521 913</b>	<b>430 419</b>	<b>294 103</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	515 838	493 179	265 292
	в том числе:				
	Материалы	12101	152 350	135 361	139 443
	Товары	12102	2 029	2 817	5 238
	Готовая продукция	12103	361 459	355 001	120 611
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	29 151	25 818	10 544

	в том числе: НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	29 151	25 818	10 544
	Дебиторская задолженность	1230	253 361	233 801	251 050
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	37 197	64 853	19 249
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	205 778	160 716	228 610
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	46	5	55
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	733	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	1 459	1 574	483
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	595	521	191
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	7 023	5 599	4 872
	Расходы будущих периодов	12309	530	533	590
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	63 434	63 734	266 377
	в том числе:				
	Акции	12401	17 625	17 625	23 469
	Предоставленные займы	12402	-	300	192 454
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12403	38 809	38 809	43 454
	Депозитные счета	12404	7 000	7 000	7 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33 855	83 109	127 736
	в том числе:				
	Касса организации	12501	516	597	381
	Расчетные счета	12502	33 339	82 512	127 355
	Прочие оборотные активы	1260	820	15 057	27 339
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	-	15 057	27 339
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	820	-	-
	Итого по разделу II	1200	896 459	914 698	948 338
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 418 372	1 345 117	1 242 441

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 017	6 017	6 017
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	70 439	70 439	70 439
	Резервный капитал	1360	905	905	905
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	905	905	905
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 149 772	1 145 551	1 056 015
	Итого по разделу III	1300	1 227 133	1 222 912	1 133 376
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	61 213	-	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	61 213	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	13 096	20 133	2 906
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	74 309	20 133	2 906
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	32 407	9 500	19 310
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	32 407	9 500	19 310
	Кредиторская задолженность	1520	59 462	92 572	86 849
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	9 137	11 641	21 537
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	6 280	8 601	8 040
	Расчеты по налогам и сборам	15203	41 567	50 848	36 985
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	18 895	17 757
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	10	26	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	271	153
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	1 677	1 613	1 578
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	791	677	800
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	25 061	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	116 930	102 072	106 159
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 418 372	1 345 117	1 242 441

Руководитель

(подпись)

Серёдкин Владимир  
Георгиевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	<b>Акционерное общество "КРАСНОЯРСКАЯ ГОРНО-ГЕОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"</b>	ИНН	<b>01429099</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>2451000092</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>71.12.3</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 659 801	1 585 448
	Себестоимость продаж	2120	(1 659 101)	(1 503 678)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	700	81 770
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	700	81 770
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 515	70
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты к уплате	2330	(2 463)	(1 238)
	Прочие доходы	2340	87 702	268 832
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	64 099	28 634
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	6 307	15 725
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23403	-	200 000
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23404	-	21 200
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23405	6 976	-
	Прочие операционные доходы	23406	891	394
	Курсовые разницы	23407	844	251
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23408	5 875	-
	Прочие внереализационные доходы	23409	2 710	2 628
	Прочие расходы	2350	(57 945)	(290 433)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(4 668)	(1 158)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	-	(233)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(6 249)	(15 460)
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23504	-	(243 470)
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23505	-	(15 028)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23506	(2 656)	(3 530)
	Расходы на услуги банков	23507	(4 315)	(4 601)
	Прочие операционные расходы	23508	(33 590)	(347)

	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23509	(1 943)	(532)
	Курсовые разницы	23510	(1 017)	(162)
	Налоги и сборы	23511	(2 068)	(996)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23512	-	(253)
	Прочие внереализационные расходы	23513	(1 439)	(4 663)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 509	59 001
	Налог на прибыль	2410	(6 315)	(11 897)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 352)	(13 572)
	отложенный налог на прибыль	2412	7 037	1 675
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	25 194	47 104



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	25 194	47 104
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

*Серёдкин*  
(подпись)

Серёдкин Владимир  
Георгиевич

(расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2022
01429099	
2451000092	
71.12.3	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "КРАСНОЯРСКАЯ ГОРНО-ГЕОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	6 017	-	70 439	905	1 056 015	1 133 376
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	122 377	122 377
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	47 104	47 104
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	75 273	75 273
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(32 841)	(32 841)
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	(25 620)	(25 620)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
Дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
	3227	X	X	X	X	(7 221)	(7 221)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. За 2022 г.	3200	6 017	-	70 439	905	1 145 551	1 222 912
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	26 456	26 456
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	25 194	25 194
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 262	1 262
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(22 235)	(22 235)
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	(15 014)	(15 014)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(7 221)	(7 221)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	6 017	-	70 439	905	1 149 772	1 227 133

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	1 133 376	47 104	(32 841)	1 147 639
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	75 273	-	75 273
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 133 376	122 377	(32 841)	1 222 912
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 056 015	47 104	(32 841)	1 070 278
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	75 273	-	75 273
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 056 015	122 377	(32 841)	1 145 551
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	77 361	-	-	77 361
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	77 361	-	-	77 361

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 227 133	1 222 912	1 133 376

Руководитель Серёдкин Владимир  
 (подпись) Серёдкин Владимир Георгиевич  
 (расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	<b>Акционерное общество "КРАСНОЯРСКАЯ ГОРНО-ГЕОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"</b>	ИНН	01429099		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2451000092		
Вид экономической деятельности	<b>Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы</b>	по ОКПОФ / ОКФС	71.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 723 640	1 719 806
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 640 935	1 458 980
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	38 210	39 179
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	200 000
прочие поступления	4119	44 495	21 647
Платежи - всего	4120	(1 744 320)	(1 676 092)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(708 443)	(511 103)
в связи с оплатой труда работников	4122	(598 146)	(564 164)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 464)	(1 238)
налога на прибыль организаций	4124	(14 087)	(14 694)
прочие платежи	4129	(421 180)	(584 893)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 680)	43 714
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	61 066	49 834
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	60 766	28 634
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	21 200
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	300	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(167 739)	(121 489)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(167 739)	(121 189)
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	-	(300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(106 673)	(71 655)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	147 620	24 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	147 620	24 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(69 521)	(41 186)
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	(6 021)	(6 876)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(63 500)	(34 310)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	78 099	(16 686)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(49 254)	(44 627)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	83 109	127 736
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	33 855	83 109
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Серёдкин Владимир  
Георгиевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.



## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год Акционерного общества «Красноярская горно-геологическая компания»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Красноярскгеология» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

#### 1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

##### 1.1 Описание Общества.

Акционерное общество «Красноярская горно-геологическая компания» (сокращенное наименование: АО «Красноярскгеология») создано путем приватизации Государственного геологического предприятия «Красноярскгеология» постановлением Красноярского краевого комитета по управлению государственным имуществом от 02.02.96 г. № 08-06-108п, зарегистрировано Администрацией г. Красноярска 13.02.96 г. под номером 16 и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1022402651182 01.10.02 г.

Годовым общим собранием акционеров Общества 30.05.2019 года принято решение об утверждении устава Общества в новой редакции, в связи с приведением его в соответствие Федеральному закону от 0.05.2014 №99-ФЗ (ред. От 03.07.2016). Решением органов государственной власти (Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Красноярскому краю) – Лист записи ГРН №2192468542748 от 14.06.2019 года были зарегистрированы изменения в фирменном наименовании Общества: Акционерное общество «Красноярская горно-геологическая компания». Сокращенное фирменное наименование Общества : АО «Красноярскгеология».

ОГРН 1022402651182, ИНН/КПП 2451000092/246601001.

Юридический и почтовый адрес: Российская Федерация, 660049, Красноярский край, город Красноярск, ул. Карла Маркса,62.

Уставный капитал Общества составляет 6017,1 тыс. руб., состоит из 60171 обыкновенной акции номинальной стоимостью 100 руб. каждая. Из них по состоянию на 31.12.2022 г. физическим лицам принадлежит 11991 акции (19,93%), ЗАО «Геомарк» - 13611 акций (22,62%), АО «МОНИТЭК» - 11849 акций (19,69 %), ООО «Бичилей» - 15818 акции (26,29%), ООО «КРАНЕД» - 5781 акций (9,61%), ООО «Геликон» - 51 акция (0,08%)на счетах номинальных держателей находится 1070 акций (1,78%).

Все акции Общества полностью оплачены. Акции Общества, находящихся в собственности самого Общества, нет.

В состав Общества входит 4 филиала:

1. Ангарская геологоразведочная экспедиция (Ангарская ГРЭ) - 663400, Красноярский край, Мотыгинский район, пос. Мотыгино, ул.Советская, 20.

2. Ивановская геологоразведочная экспедиция (Ивановская ГРЭ) - 662614, г. Канск, ул. Красная Иланка, 1.

3. Северная геологоразведочная экспедиция (Северная ГРЭ) - 663293, Красноярский край, Северо-Енисейский район, пос.Тея, ул. Геологическая, 5.

4. Южная геофизическая экспедиция (Южная ГФЭ) - 662603, г. Абакан, ул. Маршала Жукова, 50а.

Филиалы Общества не являются юридическими лицами, действуют на основании утвержденных Генеральным директором Общества Положений, наделены имуществом, которое учитывается на их отдельных балансах. Руководители филиалов назначаются Генеральным директором Общества и действуют на основании доверенностей, выданных Обществом.



Совместной деятельности с другими обществами АО «Красноярскгеология» не имеет.  
Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 642 человека.  
Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 631 человек.  
Применяется общая система налогообложения.

## **1.2 Перечень видов деятельности.**

**Основной вид деятельности Общества в соответствии с учредительными документами:**

ОКВЭД 71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.

**Дополнительные виды деятельности Общества в соответствии с учредительными документами:**

ОКВЭД 07.29.41 Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).

ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

ОКВЭД 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

ОКВЭД 43.99.3 Работы свайные и работы по строительству фундаментов.

ОКВЭД 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук  
и другие. Код по ОКПО 01429099.

## **1.3 Информация об аудиторе.**

Общество подлежит обязательному аудиту на основании федерального закона «Об аудиторской деятельности». Решением годового общего собрания акционеров от 19.05.2022г. аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Север-Аудит плюс». Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) с 10 марта 2010 года, основной регистрационный номер записи 11006003891, местонахождение : 660049 г. Красноярск, ул. Карла Маркса, д.62.

## **1.4 Информация о реестродержателе Общества:**

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.».

Номер лицензии и дата ее получения: № 045 – 13976 - 000001, 03.12.2002 г.

Адрес: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 5Б

Красноярский филиал: Адрес: 660017, г. Красноярск, пр. Мира, д. 94.

Телефон: 8 (391) 216-51-01 Факс: 8 (391) 216-57-27

## **1.5 Структура органов управления Общества.**

**Управление Обществом осуществляется следующими органами:**

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор – Серёдкин Владимир Георгиевич;

**Контролирующим органом является Ревизионная комиссия.**

Члены ревизионной комиссии

1. Павличенко В.М. –Заместитель начальника Ивановской ГРЭ по экономике

2. Коверзнева В.Н. – Экономист

3. Ковзунова Е.В. – Бухгалтер

## 1.6. Сведения об аффилированных лицах.

### 1.6.1 Содержание списка аффилированных лиц

№ п/п	Фирменное название (для коммерческой организации) Ф.И.О. для ФЛ	ОГРН юридического лица ИНН физического лица	Основание в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества в %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций (голосующей доли) в %
<b>Контролирующие АО «Красноярскгеология»</b>						
1	ЗАО «Геомарк»	1022402651040	ЗАО «Геомарк» контролирует АО «Красноярскгеология», т.к. имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции АО «Красноярскгеология» и имеет возможность определять решения, принимаемые АО «Красноярскгеология».	16.02.2007	22,62%	22,62%
2	ООО «Бичилей»	1142468050120	ООО «Бичилей» контролирует АО «Красноярскгеология», т.к. имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции АО «Красноярскгеология» и имеет возможность определять решения, принимаемые АО «Красноярскгеология».	12.09.2014	26,29%	26,29%
2	Кошкин В.Ф.	246505828461	Председатель Совета директоров	20.05.2021 19.05.2022	0,05%	0,05%
3	Серёдкин В.Г.	246002148082	Член Совета директоров Едиличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор	13.11.2021	0,16%	0,16%
4	Бублай Б.В.	242600065406	Член Совета директоров	20.05.2021 19.05.2022	0,05%	0,05%

5	Озерский А.Ю.	246000032290	Член Совета директоров	20.05.2021 19.05.2022	0,1%	0,1%
6	Архипов Д.М.	243400516124	Член Совета директоров	19.05.2022	0%	0%
<b>Контролируемые АО «Красноярскгеология»</b>						
3	ООО «Енисейгеологоразведка»	1122468069350	АО «Красноярскгеология» контролирует ООО «Енисейгеологоразведка» в силу того, что владеет более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие доли в уставном капитале ООО «Енисейгеологоразведка»	17.12.2012	100%	100%
4	ООО «Озеро Плахино»	1202400003376	АО «Красноярскгеология» контролирует ООО «Озеро Плахино» в силу того, что владеет более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие доли в уставном капитале ООО «Озеро Плахино»	12.02.2020	100%	100%
5	ООО «Бичилей»	1142468050120	АО «Красноярскгеология» контролирует ООО «Бичилей» в силу того, что владеет более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие доли в уставном капитале ООО «Бичилей»	12.09.2014	100%	100%

1.6.2. Информация по операциям со связанными сторонами.

Контролирующим АО «Красноярскгеология»

Фирменное название (для коммерческой организации)	Доля в УК, %	Вид операций (продажа товаров, работ, услуг, приобретение товаров, работ, услуг, аренда, займы)	Объем операции каждого вида, тыс.руб.	Форма расчетов	Срок завершения расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям на 31.12.2022 г.		Выплаченные Дивиденды в тыс. руб.
						дебиторская задолженность	кредиторская задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ЗАО «Геомарк»	22,62%	договор на консультационные услуги №1/22 от 10.01.2022	1898	безналичный	до полного исполнения обязательств	-	-	1421
Кошкин В.Ф.	0,05%	нет операций	-	-	-	-	-	4
Серёдкин В.Г.	0,16%	нет операций	-	-	-	-	-	11
Бублай Б.В.	0,05%	нет операций	-	-	-	-	-	4
Озерский А.Ю.	0,1%	нет операций	-	-	-	-	-	7
Архипов Д.М.	0%	нет операций	-	-	-	-	-	-

Информация по связанным сторонам, контролируемым АО «Красноярскгеология»

Фирменное название (для коммерческой организации)	Доля в УК, %	Вид операций (продажа товаров, работ, услуг, приобретение товаров, работ, услуг, аренда, займы)	Объем операции каждого вида, тыс.руб.	Форма расчетов	Срок завершения расчетов	Стоимостной показатель по незавершенным операциям на 31.12.2022 г.		Выплаченные Дивиденды в тыс. руб.
						дебиторская задолженнос ть	кредиторская задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ООО «Бичилей»	100%	договор на консультационные услуги №2/22 от 10.01.2022	740	безналичный	до полного исполнения обязательств	-	-	1651
ООО «Енисейгеологоразведка»	100%	Нет операций	-	-	-	-	-	-
ООО «Озеро Плахино»	100%	Возврат займа по договору от 19.05.21	300	безналичный	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в 2022 г. не создавались.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания в 2022 г. не производилось.

### 1.6.3. Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

Члены Совета директоров – выплата вознаграждений, оплата труда, выплата дивидендов.

Генеральный директор - оплата труда, выплата дивидендов.

Размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа – генерального директора определяется в соответствии с контрактом, заключаемым между ним и Обществом, утверждаемым Советом директоров и подписываемым от имени Общества председателем Совета директоров Общества.

Размер премирования генерального директора по итогам производственно-хозяйственной деятельности Общества определяется решением Совета директоров Общества в соответствии с «Положением о премировании должностных лиц АО «Красноярскгеология» по результатам производственно-хозяйственной деятельности».

Отдельно размер вознаграждения единоличного исполнительного органа не раскрывается с учетом, установленного в Обществе режима конфиденциальности в отношении сведений о вознаграждении единоличного исполнительного органа.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2022 году организацией не производилась.

Выплат долгосрочных вознаграждений, в частности, по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе в 2022 году не производилось.

Совокупный размер вознаграждений по Совету директоров (включая заработную плату членов органов управления акционерного общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, а также иные виды вознаграждений, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года) приведен в таблице:

Наименование показателя	2022 год (тыс. руб.)	2021 год (тыс. руб.)
Вознаграждение за участие в работе органа управления	1775	1 417
Заработная плата, премии	18252	18783
ИТОГО	20027	20 200

### 1.8 Сведения о бенефициаре.

Бенефициар АО «Красноярскгеология» – Серёдкин Владимир Георгиевич, Генеральный директор Общества, гражданин Российской Федерации.

## **2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА**

### **2.1 Основные положения учетной политики организации.**

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности без каких-либо отступлений, подготовлена в соответствии с требованиями Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора от 30.12.21 г. № 107 в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия».

В Учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения для приведения в соответствие с требованиями новых ФСБУ применяемых, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России 16.10.2018 г. N 208н;
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденного Приказом Минфина России от 16.04.2021 № 62н.

#### **2.1.1 Уровень существенности при исправлении ошибок и изменении в учетной политике**

Существенность ошибки считается в случае ее влияния на соответствующий раздел бухгалтерского баланса в размере превышающего 5% от соответствующего значения на конец отчетного периода, превышающему периоду обнаружения ошибки. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года в котором выявлена ошибка.

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

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007, утвержденного Приказом МФ РФ от 27.12.2007 г. № 153н (в редакции от 16.05.2016г.).

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету определяется срок его полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом отражаются на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» бухгалтерского учета.

Проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ в организации не предусмотрено.

### 2.1.3 Основные средства

В качестве основных средств к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 6/2020. к основным средствам относятся объекты, срок службы которых не менее 12 месяцев и стоимостью не менее 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание активов отвечающих требованиям ФСБУ 6/2020 стоимостью менее 100 тыс. руб. признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением или восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений. Учет основных средств ведется по следующим видам – здания, сооружения, земельные участки, транспортные средства, машины и оборудование, другие виды основных средств. Также, исходя из срока полезного использования, учет ведется по группам.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 6/2020 перспективно.

Начисление амортизации осуществляется ежемесячно, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. Метод начисления амортизации – линейный. Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце отчетного года. На основании решения комиссии устанавливаются новые сроки. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются как изменения оценочных значений. В целях бухгалтерского учета не начисляется амортизация по объектам жилищного фонда, земельным участкам.

### 2.1.4. Капитальные вложения.

К вложениям во внеоборотные активы относятся затраты организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств удовлетворяющих положениям **ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»**. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года

Информация об изменении капитальных вложений раскрыта в табличной части пояснений (таблица 2.2).

### 2.1.5 Финансовые вложения.

К учету в составе финансовых вложений организации принимаются активы, отвечающие изложенным в п. 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты.

Информация об изменении финансовых вложений раскрыта в табличной части пояснений (таблица 3.1)

### **2.1.6 Прочие внеоборотные активы**

Затраты, связанные с поиском, разведкой на лицензионных участках недр, которые не могут быть признаны в текущем отчетном периоде переводятся в состав 97 счета «Расходы будущих периодов», и отражаются в составе внеоборотных активов по статье прочие внеоборотные активы. Списание происходит по мере получения положительного заключения надзорных органов и переходу к следующему этапу- оценка, добыча.

### **2.1.7 Материально –производственные запасы.**

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019 "Запасы". Приобретенные материалы, используемые для производственных нужд организации, а также для выполнения работ, оказания услуг, списываются по средней себестоимости. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Отпуск готовой продукции при ее продаже производится по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости запасов не предусмотрен. Информация о наличии и движении запасов раскрыта в табличной части пояснений (таблица 4.1)

### **2.1.8 Порядок создания резервов.**

В бухгалтерском учете создаются следующие оценочные обязательства

- на предстоящую оплату отпусков;
- на выплату ежегодного вознаграждения по итогам года;
- на производственные затраты по подготовительным работам в связи с сезонным характером производства.

Резервы по сомнительным долгам создаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по итогам инвентаризации резерва и расчетов на конец отчетного периода, кроме того, по итогам ежеквартальной проверки резерва. В резерв по сомнительным долгам включаются суммы задолженности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по организации за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

### **2.1.9 Порядок формирования доходов**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организаций»).

Доходами от обычных видов деятельности организация признает доходы от реализации: геолого-разведочных работ, горно-добычных работ, оказание услуг, реализация продукции собственного производства.

Остальные доходы, связанные с реализацией материалов и прочих активов, основных средств, страховых возмещений, положительные курсовые разницы и прочие учитываются как прочие доходы. Признание доходов производится по методу начисления. Выручка от реализации работ (услуг) определяется по предъявленным счетам (по выполнению).

### **2.1.10 Порядок формирования расходов**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с проведением геолого-разведочных работ, горно-добычных работ, оказанием услуг, реализации продукции



собственного производства. Остальные расходы, связанные с реализацией материалов и прочих активов, основных средств, услуги банков, штрафы, отрицательные курсовые разницы и прочие учитываются как прочие расходы.

К прямым расходам относятся связанные с производством и реализацией материальные затраты (сч. 20/10, 20/71, 20/79, 20/76, 20/60, 20/96, 20/97) , заработная плата (сч 20/69,70) и амортизационные отчисления. Остальные расходы, связанные с производством и реализацией являются косвенными.

#### **2.1.11 Учет аренды.**

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

В указанных выше случаях объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

#### **2.1.12 Инвентаризация имущества и обязательств**

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирование в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ст. 11 ФЗ РФ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г., а также на основании учетной политики.

### **3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА**

#### **3.1. Внеоборотные активы.**

Строка 1150 «Основные средства»

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в табличной части пояснений п. 2.1.

В межотчетный период с 31.12.2021 по 01.01.2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 пересмотрен срок полезного использования объектов Основных средств, скорректированы показатели на 31 декабря 2021 г.

Сумма накопленной амортизации до перехода на ФСБУ 6/2020 – 748 926 тыс. руб.

Сумма амортизации в межотчетный период при пересмотре срока полезного использования ОС амортизация скорректирована в сторону уменьшения на 94 171 тыс. руб. Итого после перехода сумма накопленной амортизации составила 654 755 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах за 2022г обороты по 84 счету в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 не отражаются.

Информация об изменениях капитальных вложений раскрыта в табличной части пояснений п. 2.2

### Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Поисковые активы по лицензионным участкам финансируемые за счет собственных средств раскрываем сводно по всем объектам:

На 31.12.2022

<b>Объекты всего</b>	<b>149875</b>
----------------------	---------------

На 31.12.2021

<b>Объекты всего</b>	<b>92494</b>
----------------------	--------------

### 3.2 Оборотные активы

Строка 1210 «Запасы»

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в табличной части пояснений (таблица 4.1)

Состав запасов на 31.12.2022 г.

№ п/п	Запасы	Стоимость в тыс. руб.
1	Материалы в т.ч.	<b>152350</b>
	ГСМ	23613
	Запчасти	36211
	Буровой инструмент	62775
	Спецодежда	2069
	прочие	27682
2	Товары в т.ч.	<b>2029</b>
	Продукты	2029
3	Готовая продукция	<b>361459</b>
	<b>ВСЕГО</b>	<b>515838</b>

Состав запасов на 31.12.2021 г.

№ п/п	Запасы	Стоимость в тыс. руб.
1	Материалы в т.ч.	<b>135361</b>
	ГСМ	14349

	Запчасти	33592
	Буровой инструмент	61904
	Спецодежда	3605
	прочие	21911
2	Товары в т.ч.	2817
	Продукты	2817
3	Готовая продукция	355001
	<b>ВСЕГО</b>	<b>493179</b>

### 3.4 Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

81% дебиторской задолженности составляет задолженность покупателей и заказчиков. Просроченная задолженность отсутствует. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений п. 5.1

Крупные дебиторы приведены в таблице  
На 31.12.2022

Наименование дебитора покупателя	Сумма задолженности, тыс. руб.
АО "Полюс-Красноярск"	43 845,00
ООО "КРАСНЫЙ"	64 842,00
АО "ПОЛЮС ВЕРНИНСКОЕ"	70 076,00
Наименование дебитора поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО "КАРТРАК"	3 800
ООО "Витимская Энергетическая Компания"	4 038

На 31.12.2021

Наименование дебитора покупателя	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО "Красный"	41 071
АО Красноярская буровая компания»	6 976
АО "Полюс-Красноярск"	89 376
АО "СУЭК Красноярск"	7 806

Наименование дебитора поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
Сибирский Филиал ООО "Сумитек Интернейшнл" в г.Красноярске	4 223
АО "Полюс-Логистика"	6 329

### 3.5 Финансовые вложения

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Информация об изменении финансовых вложений раскрыта в табличной части пояснений п.3.1.

### 3.6 Кредиторская задолженность

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений п. 5.3.

Просроченной кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками Общество не имеет.

Просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

### 3.7. Заемные средства

Строка 1410 Долгосрочные обязательства «Заемные средства»

На 31.12.2022

Наименование организации	Остаток задолженности в тыс. руб.
"АЗИАТСКО-ТИХООКЕАНСКИЙ БАНК" (АО)	61213

На 31.12.2021 Задолженность отсутствует

Строка 1510 Краткосрочные обязательства «Заемные средства»

На 31.12.2022

Наименование организации	Остаток задолженности в тыс. руб.
АО АИКБ "Енисейский объединенный банк"	9640
ПАО "Сбербанк"	22767

На 31.12.2021

Наименование организации	Остаток задолженности в тыс. руб.
АО АИКБ "Енисейский объединенный банк"	9500

### 3.8 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в табличной части пояснений п. 7

Обязательство на выплату премии по итогам работы за 2022 год с учетом страховых взносов по состоянию на 31.12.2022 года, выплаченное в январе 2023 года, составляет 25061 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 года отсутствует.

### 3.9 Уставный капитал

Строка 1310 «Уставный капитал»

Уставный капитал Общества составляет 6017 тыс. руб. Он состоит из 60171 обыкновенной акции номинальной стоимостью 100 руб. каждая.

В течение отчетного года изменений по распределению, увеличению, уменьшению уставного капитала не было.

### 3.10 Добавочный капитал

Строка 1350 «Добавочный капитал»

Добавочный капитал общества составляет 70439 тыс. руб., сформирован по результатам переоценки основных средств.

В течение отчетного года прироста, уменьшения добавочного капитала не осуществлялось.

### 3.11 Резервный капитал

Строка 1360 «Резервный капитал»

Резервный капитал общества составляет 905 тыс. руб.

В течение отчетного года прироста, уменьшения резервного капитала не осуществлялось.

### 3.12 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Сумма нераспределенной прибыли по состоянию на:

Отчетная дата	Показатель нераспределенной прибыли, тыс. руб.	Изменения за период, тыс. руб.
31.12.2022	1149772	+4221
31.12.2021 (межотчетный период) в связи с переходом на ПБУ 6/2020	1145551	+75273
31.12.2021	1070278	+14263

### 3.13 Отложенные налоговые обязательства

В межотчетный период с 31.12.2021 по 01.01.2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 сумма ОНО скорректирована в сторону увеличения на 18898 тыс. руб. и составила 20 133 тыс. руб.

## 4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

#### Объемы выручки по видам деятельности, тыс. руб.

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Геологоразведочные работы	1 112 558	935134	+177424
От реализации драгметаллов	547 243	650314	-103071
итого	1 659 801	1585448	74353

В связи с падением, начиная со 2 квартала 2022 года цены на драгметаллы, выручка от реализации драгметалла в 2022 году по сравнению с 2021 годом уменьшилась. Выручка по геологоразведочным работам увеличилась, в связи с заключением новых договоров и увеличения объемов бурения.

Информация о затратах на производство раскрыта в табличной части п.6

Себестоимость работ и услуг выросла на 5,11%, составляет 99,95 %. Рентабельность составила 0,04 %, что на 5,4% ниже чем за 2021 год.

Себестоимость работ в 2022 году в сравнении с 2021 годом выросла из-за повышения стоимости ГСМ, запчастей и бурового инструмента импортного производства, роста заработной платы в связи с увеличением МРОТ, роста транспортных расходов в труднодоступные участки геологических работ.

### 4.2 Проценты к получению

Проценты по полученным банковским кредитам за 2022 год выросли по сравнению с 2021 годом в связи с ростом ставок банковских вкладов и размещением свободных денежных средств на банковских депозитах.

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Проценты к получению	3515	70	+3445

### 4.3 Проценты к уплате

В связи с недостатком оборотных средств Общество более активно привлекало заемные средства. В 2022 году выросли показатели процентов к уплате:

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Проценты к уплате	2463	1238	+1225

### 4.4 Прочие доходы

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией основных средств	64 099	28634	+35465
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	6 307	15725	-9418
оприходование по результатам инвентаризации	537	321	+216
выручка от металлолома	169	474	-305

доходы от корректировок поставщиков	685	-	+685
Курсовые разницы	844	251	+593
списание кредиторской задолженности	5 875	-	+5875
доходы от восстановления резервов	6 976	-	+6976
возмещение ФСС травматизм	1 996	1782	+214
От реализации права требования	-	200000	-200000
От реализации ценных бумаг	-	21200	-21200
прочие	214	445	-231
<b>Итого</b>	<b>87702</b>	<b>268832</b>	<b>-181130</b>

#### 4.5 Прочие расходы

Наименование	2022 год	2021 год	Изменения за период тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией основных средств	4 668	1158	+3510
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	-	233	-233
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	6 249	15460	-9211
Создание резервов	2 656	3530	-874
Расходы на услуги банков	4 315	4601	-286
Курсовые разницы	1 017	162	+855
Списание дебиторской задолженности	-	253	-253
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	15028	-15028
Расходы от реализации права требования	-	243470	-243470
Налоги и сборы	2 068	996	+1072
Штрафы, пени, неустойки к уплате	1 943	532	+1411
расходы от реализации металлолома	169	260	-91
госпошлины, прочие расходы	1270	4663	-3393
прочие операционные расходы	33590	87	+33503
<b>Итого</b>	<b>57945</b>	<b>290433</b>	<b>-232488</b>

#### 4.6 Согласование показателя налога на прибыль.

Наименование показателя	Сумма тыс. руб. 2022 год	Сумма тыс. руб. 2021 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	31509	59001
ПНО (ПНА)	(13)	(97)
Налог на прибыль	(6315)	(11897)
В т.ч текущий налог на прибыль	(13352)	(13572)

ОНО (ОНА)	7037	1675
Чистая прибыль	25194	47104

Величина текущего налога на прибыль определена исходя из величины налога на прибыль, скорректированного на сумму отложенного налогового обязательства в связи с применением ПБУ 18/02.

### 5.1 События после отчетной даты.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98).

По состоянию на отчетную дату Общество не является истцом в судебных разбирательствах.

Также общество не является ответчиком в судебных разбирательствах.

Претензии налоговых органов по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджеты всех уровней отсутствуют.

Выданных гарантий и поручительств нет.

Геополитическая ситуация не оказала влияние на изменение связей производственной цепочки с поставщиками, на логистику и продажи. АО «Красноярскгеология» ведет свою деятельность в рублях, изменения валютного законодательства также не отразилось на финансовой деятельности Общества. Санкционные риски не затронули деятельность Общества. Спецоперация и ее последствия рассматриваются как некорректирующие события после отчетной даты.

### 5.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

У общества отсутствуют существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности.

## 6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В своей деятельности АО «Красноярскгеология» вынуждено сталкиваться и учитывать целый ряд рисков, наиболее серьезными из которых являются: связанные с деятельностью Общества, финансовый, кредитный, правовой, налоговый, неплатежеспособности (банкротства).

К рискам, связанным с деятельностью Общества, можно отнести:

Риски, обусловленные непредсказуемостью объемов ежегодных договорных геологоразведочных работ в условиях высокой конкуренции и, в то же время, необходимостью приобретения Обществом дорогостоящих современных буровых установок, различных приборов и бурового оборудования импортного производства, чтобы оставаться конкурентоспособным на рынке геологоразведочных услуг, на что привлекаются кредитные ресурсы.

Экологические риски. Нарушение действующих экологических норм разработки месторождений полезных ископаемых, а также возможное ужесточение данных норм могут являться для Общества дополнительным фактором риска штрафных санкций и даже отзыва лицензии;



Технические и эксплуатационные риски. Эксплуатация производственных комплексов, разработка и оснащение месторождений, а также поддержание в рабочем состоянии старых разработок, транспортировка полезных ископаемых является многостадийным процессом, в котором неизбежны технические и эксплуатационные риски, связанные с авариями и иными форс-мажорными обстоятельствами. Данные риски необходимо оценивать, исходя из соблюдения правил техники безопасности и охраны труда.

Финансовый риск обусловлен практикой финансирования работ. Общество постоянно сталкивается с такими проблемами, как несвоевременная и даже неполная оплата выполненных геологоразведочных работ, досрочное прекращение работ или уменьшение их объемов. Все это вынуждает временами прибегать к неплановым кредитам и, следовательно, приводит к излишним затратам по их обслуживанию. Для уменьшения опасности финансового риска Общество вынуждено придерживаться правила не начинать работы, финансирование которых сомнительно.

Кредитный риск опасен непогашением (несвоевременным, неполным погашением) банковских кредитов и процентов по ним. Неспособность соблюдения кредитных обязательств может весьма пагубно отразиться на престиже компании, лишить ее возможности получения новых кредитов, привести к дополнительным тратам по выплате штрафных санкций.

Правовые риски: изменение валютного, таможенного регулирования, налогового законодательства является значительным.

Налоговые риски: При начислении налогов, определении налогооблагаемых баз, Общество руководствуется действующим законодательством. Все отраженные в бухгалтерской отчетности суммы налогов с позиции Общества рассчитаны верно. Возникновение возможных споров с налоговыми органами, может существенно отразиться на финансовом состоянии Общества, поэтому Обществом делается все возможное для минимизации ошибок в расчетах налогов.

Все вышеперечисленные факторы, особенно действуя в комплексе, чреватые риском потери имущества и инвестиций и, в конечном счете, - риском неплатежеспособности (банкротства).

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2022 году не происходили.

Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

## **7. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ.**

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально предоставленную бухгалтерскую отчетность за 2022 год от 15.03.2023 года.

Основанием составления исправленной бухгалтерской отчетности является допущение технической ошибки при заполнении Отчета об изменении капитала.

В первоначально представленной бухгалтерской отчетности в отчете об изменении капитала указана следующая информация:

код строки	Наименование показателя	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	итого
3320	Уменьшение капитала-всего:	(41133)	(41133)
3323	Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	(33912)	(33912)
3327	Дивиденды	(7221)	(7221)
3330	Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	1149772	1227133

По указанным строкам внесены следующие исправления:

код строки	Наименование показателя	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	итого
3320	Уменьшение капитала-всего:	(22235)	(22235)
3323	Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	(15014)	(15014)
3327	Дивиденды	(7221)	(7221)
3330	Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	1149772	1227133

Ошибка в бухгалтерской отчетности за 2022 год является несущественной и выявлена после окончания отчетного года, но до даты утверждения отчетности.

Генеральный директор  
АО «Красноярскгеология»

29 марта 2023 года



В.Г. Серёдкин

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость					накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	1 556	-	-	1 556
	5250	за 2021г.	107	-	(107)	-	-
в том числе: Не введенные в эксплуатацию основные средства	5241	за 2022г.	-	1 556	-	-	1 556
	5251	за 2021г.	107	-	(107)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	120	-	-	-	-	-	120	-
	5311	за 2021г.	8 335	-	-	(8 215)	-	-	120	-
в том числе:	5302	за 2022г.	120	-	-	-	-	-	120	-
	5312	за 2021г.	8 335	-	-	(8 215)	-	-	120	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	63 734	-	-	(300)	-	-	63 434	-
	5315	за 2021г.	266 377	-	300	(202 943)	-	-	63 734	-
в том числе:	5306	за 2022г.	63 734	-	-	(300)	-	-	63 434	-
	5316	за 2021г.	266 377	-	300	(202 943)	-	-	63 734	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	63 854	-	-	(300)	-	-	63 554	-
	5310	за 2021г.	274 712	-	300	(211 158)	-	-	63 854	-



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На начало года				На конец периода							
			поступление		выбыло		учтенная по условиям договора		величина резерва по сомнительным долгам		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую 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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	242 994	728 494	(713 486)	-	-	-	-	(7 257)	-	-	-	-	-	-	258 002	(4 641)
	5530	за 2021г.	256 839	1 215 349	(1 229 194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242 994	(9 242)
в том числе:	5511	за 2022г.	169 958	580 289	(539 828)	-	-	-	-	(7 257)	-	-	-	-	-	-	210 419	(4 641)
	5531	за 2021г.	234 399	519 075	(583 516)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169 958	(9 242)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2022г.	73 036	148 205	(173 658)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 583	-
	5533	за 2021г.	22 440	696 274	(645 678)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 036	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	242 994	728 494	(713 486)	-	-	-	-	(7 257)	X	-	-	-	-	-	258 002	(4 641)
	5520	за 2021г.	256 839	1 215 349	(1 229 194)	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	242 994	(9 242)





### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	595 942	592 857
Расходы на оплату труда	5620	690 070	601 829
Отчисления на социальные нужды	5630	198 836	181 401
Амортизация	5640	126 538	92 360
Прочие затраты	5650	47 715	35 231
Итого по элементам	5660	1 659 101	1 503 678
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 659 101	1 503 678

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

Руководитель

*Серёдкин Владимир*  
(подпись)

Серёдкин Владимир  
Георгиевич  
(расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	55 289	(30 228)	-	25 061

Руководитель



(подпись)

Середкин Владимир  
Георгиевич \*

(расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Серёдкин Владимир Георгиевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.
		На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
за 2022г.	5910	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-



*Серёдкин Владимир  
Георгиевич*  
(подпись)

Руководитель \_\_\_\_\_

29 марта 2023 г.