

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация АО "КАМТЭКС-ХИМПРОМ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности производство химической продукции по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности АО/частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 614047, г. Пермь, ул. Соликамская, 293

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2023
48426412		
5907016890		
20.14		
12267		16
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора _____
ООО "Базис-Аудит"

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

5908016237
1025901604761

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	655 219	803 261	739 774
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6 166	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	661 385	803 261	739 774
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	927 306	799 746	909 746
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	259		
	Дебиторская задолженность	1230	698 496	409 007	1 071 502
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	32 565	802 399	482 367
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	1 658 626	2 011 152	2 463 615
	БАЛАНС	1600	2 320 011	2 814 413	3 203 389

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	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	886	886	886
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	133	133	133
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 017 483	1 326 765	973 033
	Итого по разделу III	1300	2 018 502	1 327 784	974 052
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			873 500
	Отложенные налоговые обязательства	1420		7 577	22 187
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	0	7 577	895 687
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	40 815	1 122 422	328 618
	Кредиторская задолженность	1520	232 903	335 056	1 005 032
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	27 791	21 574	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	301 509	1 479 052	1 333 650
	БАЛАНС	1700	2 320 011	2 814 413	3 203 389

Руководитель _____ Бреднева О.О.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 24 г.

Примечания

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

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 23 г.

Организация АО "КАМТЭК-ХИМПРОМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____

Организационно-правовая форма/форма собственности _____
АО/частная _____ по ОКОПФ/ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
48426412		
5907016890		
20.14		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 23 г. ³	20 22 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	5 651 584	4 199 237
	Себестоимость продаж	2120	(4 116 751)	(3 020 044)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 534 833	1 179 193
	Коммерческие расходы	2210	(573 353)	(358 330)
	Управленческие расходы	2220	(400 860)	(485 434)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	560 620	335 429
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	22 263	50 428
	Проценты к уплате	2330	(168 327)	(235 841)
	Прочие доходы	2340	673 080	871 455
	Прочие расходы	2350	(196 994)	(640 272)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	890 642	381 199
	Налог на прибыль ⁷	2410	(199 924)	(27 360)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(213 668)	(41 969)
	отложенный налог на прибыль	2412	(-13 744)	(-14 609)
	Прочее	2460	(0)	107
	Чистая прибыль (убыток)	2400	690 718	353 732

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 23 г. ³	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		-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	690 718	353 732
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Бреднева О.О.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 26 " марта 20 24 г.

Примечания

- Указывается номер соответствующего пояснения.
- 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 финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- Указывается отчетный период.
- Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- 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".
- Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

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

Коды		
0710004		
31	12	2023
48426412		
5907016890		
20.14		
12267	16	
384		

Организация АО "КАМТЭК-ХИМПРОМ" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности производство химической продукции по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД 2 _____
 _____ по ОКОПФ/ОКФС _____ по ОКЕИ _____

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹	3100	886	(0)		133	973 033	974 052
<u>За 20 22 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210					353 732	353 732
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	353 732	353 732
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215				x		x
	3216						

Наименование показателя	Код	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	()	()
уменьшение количества лиц	3226				x	()	()
реорганизация юридического лица	3227	x	x	x	x	()	()
дивиденды	3230	x	x				x
Изменение добавочного капитала	3240	x	x	x			x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ²	3200	886	(0)	0	133	1 326 765	1 327 784
<u>За 20 23 г.³</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310					690 718	690 718
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		690 718
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		
реорганизация юридического лица	3316				x		
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	()	()
уменьшение количества лиц	3326				x	()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	x
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x			x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³	3300	886	(0)	0	133	2 017 483	2 018 502

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ¹	Изменения капитала за 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	974 052	353 732		1 327 784
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	974 052	353 732		1 327 784
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	973 033	353 732		1 326 765
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	973 033	353 732		1 326 765
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ¹
Чистые активы	3600	2 018 502	1 327 784	974 052

Руководитель _____
(подпись) Бреднева О.О.
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 24 г.



Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 23** г.

Организация	АО "КАМТЭК-ХИМПРОМ"	по ОКПО	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5907016890		
Вид экономической деятельности	производство химической продукции	по ОКВЭД 2	20.14		
Организационно-правовая форма/форма собственности	АО/частная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
		Форма по ОКУД	48426412		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 23 г. ¹	За _____ год 20 22 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 958 623	4 652 140
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 167 748	3 892 877
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 974	5 215
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	782 901	754 048
Платежи - всего	4120	(5 762 686)	(4 331 462)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 591 940)	(3 434 028)
в связи с оплатой труда работников	4122	(349 236)	(298 293)
процентов по долговым обязательствам	4123	(189 933)	(241 421)
налога на прибыль организаций	4124	(275 848)	(200 507)
прочие платежи	4129	(355 729)	(157 213)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	195 937	320 678

Наименование показателя	Код	За <u> </u> год 20 <u>23</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>22</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	42 747	325
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	42 747	325
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(9 241)	(30 847)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 241)	(30 847)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	33 506	-30 522
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	23 000	226 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	23 000	226 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>23</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>22</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(1 083 000)	(247 757)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 083 000)	(247 757)
прочие платежи	4329	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-1 060 000	-21 257
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-830 557	268 899
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	802 399	482 367
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	32 565	802 399
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	60 723	51 133

Руководитель



(подпись)

Бреднева О.О.

(расшифровка подписи)

" 26 "

марта 20 24 г.

Примечания

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

**Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества
АО "Камтэкс-Химпром" на 31 декабря 2023 года**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	655 219	803 261
3. Результаты исследований и разработок	1120	-	-
4. Отложенные налоговые активы	1180	6 166	
5. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
6. Финансовые вложения ¹	1170	-	-
7. Прочие внеоборотные активы ²	1190	-	-
8. Запасы	1210	927 306	799 746
9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	259	
10. Дебиторская задолженность ³	1230	698 496	409 007
11. Денежные средства	1250	32 565	802 399
12. Прочие оборотные активы	1260		
13. Итого активы, принимаемые к расчету		2 320 011	2 814 413
II. Пассивы			
14. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	0	0
15. Отложенные налоговые обязательства	1420	0	7 577
16. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	40 815	1 122 422
17. Кредиторская задолженность	1520	232 903	335 056
18. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-
19. Оценочные обязательства	1540	27 791	21 574
20. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-
21. Итого пассивы, принимаемые к расчету		301 509	1 486 629
22. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету минус итог пассивы, принимаемые к расчету)		2 018 502	1 327 784

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ

1. Акционерное общество «Камтэкс-Химпром» – АО «Камтэкс-Химпром» код ОКПО – 48426412.
2. Общество зарегистрировано решением главы Администрации Орджоникидзевского района г. Перми № 1112 от 28.09.1998 г.
3. 02.12.2002 года АО «Камтэкс-Химпром» перерегистрировано МИ МНС РФ № 9 по Пермской области и Коми-Пермяцкому АО. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 серия 59 № 001190487 от 02.12.2002 года за основным государственным регистрационным номером 1025901512339.
4. Почтовый и юридический адрес: Россия, 614047, г. Пермь, ул. Соликамская, 293, код ОКАТО – 57401378000, ОКТМО – 57701000.
5. Подчиненность предприятия – код ОКОГУ 49014.
6. Основной вид деятельности АО «Камтэкс-Химпром» – выпуск и реализация химической продукции производственного назначения. Основной код ОКВЭД2 – 20.14.
7. Организационно-правовая форма предприятия – Акционерное общество, код ОК ОПФ – 12267.
8. Форма собственности – частная, код ОКФС – 16. Доли государства в Уставном капитале АО «Камтэкс-Химпром» нет.

АО «Камтэкс-Химпром» создано в результате реорганизации ОАО «Камтэкс» и является его правопреемником по правам и обязательствам, перешедшим в соответствии с разделительным балансом на 01.09.1998 года в размере 42 %.

Органами управления общества являются:

- Общее собрание акционеров.
- Совет директоров, состоящий из семи членов: Зеленин О.В., Митрофанов А.И., Иванов И.А., Архангельская А.А., Пантелеев Е.В., Храмцов О.А., Шимко М.И.
- Генеральный директор Бреднева О.О. – единоличный исполнительный орган.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия, состоящая из трех человек: Механошина И.А., Швецова И.А., Архангельская А.А.

Среднесписочная численность персонала предприятия за 2023 год составляет 630 человек.

2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, являющейся структурным подразделением предприятия.

Система бухгалтерского учета состоит из:

- учетной политики,
- рабочего плана счетов,
- графика документооборота и образцов применяемых первичных документов в соответствии с политиками-процедурами предприятия.

Формирование учетной политики осуществляется на основе следующих принципов и допущений:

- имущественной обособленности,
- непрерывной деятельности предприятия,
- последовательного применения учетной политики,
- временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Основные способы ведения бухгалтерского учета:

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Основными средствами являются активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, первоначальной стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

Все основные средства подразделяются по видам:

Здания,
Земельные участки,
Сооружения,
Машины и оборудование,
Транспортные средства,
Прочие.

Амортизация основных средств рассчитывается по линейному методу в течение срока их полезного использования. Датой начала начисления амортизации принимается первое число месяца, следующего после постановки на учет объекта ОС, датой окончания – первое число месяца, следующего после выбытия объекта ОС.

Срок полезного использования устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Тестирование основных средств на обесценение производится 1 раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) проверяются на соответствие условиям использования объектов ОС 1 раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Материально-производственные запасы (сырье и материалы, полуфабрикаты, готовая продукция, покупные товары) учитываются по фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение (изготовление).

При отпуске в производство и ином выбытии материально-производственных запасов их оценка осуществляется по средней себестоимости.

Предприятие создает или корректирует резерв под обесценение ТМЦ ежегодно по состоянию на 31 декабря. Выявление обесценения ТМЦ устанавливается на основании проведенной инвентаризации. Резерв под обесценение ТМЦ начисляется, если первоначальная стоимость обесценившихся ТМЦ выше критерия существенности, и закупочные цены понизились более чем на 50 %.

Реализованная (произведенная) готовая продукция оценивается по фактическим производственным затратам без применения счета 40 «Выпуск продукции».

При отгрузке товаров и готовой продукции, если в договоре с покупателем предусмотрен особый момент перехода права собственности, отличный от даты отгрузки, используется счет 45 «Товары отгруженные». Товары и готовая продукция отгруженные учитываются на счете 45 по стоимости, складывающейся из фактической производственной себестоимости без учета коммерческих расходов.

Списание расходов (затрат) на производство и реализацию в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету в РФ производится в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени оплаты.

Расходы (затраты) для целей налогового и бухгалтерского учета подразделяются на прямые (производственные) и косвенные (общехозяйственные).

Сумма косвенных (общехозяйственных) расходов в отчетном периоде в полном объеме относится к расходам текущего отчетного периода.

Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно в полной сумме списываются на счет 90 как косвенные расходы.

Выручка определяется по методу начисления, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовые результаты деятельности предприятия по мере совершения операций и на конец каждого месяца.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат. При реализации и ином выбытии ценных бумаг и прочих финансовых вложений стоимость выбывших ценных бумаг (финансовых вложений) списывается на расходы по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений.

Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, списываются в расходы единовременно в том отчетном периоде, в котором они имели место. Проценты по долговым обязательствам отражаются в бухгалтерском и налоговом учете ежемесячно по мере начисления в составе внереализационных расходов (доходов), исходя из условий предоставления заемных средств.

Полученные авансы показываются в пассиве баланса в составе кредиторской задолженности за минусом исчисленного с их суммы НДС (счет 76.АВ). Выданные авансы отражаются в активе баланса в составе дебиторской задолженности за минусом принятого к вычету с их суммы НДС (счет 76.ВА).

В бухгалтерском учете проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания или корректировки резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам начисляется, если сумма дебиторской задолженности по контрагенту выше общего критерия существенности, следующим способом: при просрочке более 1 года (на 31 декабря года, следующего за годом образования сомнительной задолженности) – 30 %, при просрочке более 3 лет задолженность списывается на финансовые результаты; если за указанные периоды не наступили события, в результате которых задолженность перестала быть сомнительной.

На дату окончания каждого отчетного года предприятие оценивает затраты на предстоящую выплату отпускных работникам и создает или корректирует резерв на выплату отпусков.

Резерв по выплате отпусков рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{Отп} = \text{СрЗпл} * \text{Дн} * (1 + \text{СтВзн}/100),$$

где Отп – величина резерва по оплате отпусков на дату окончания отчетного года;

СрЗпл – средняя заработная плата по предприятию за отчетный год;

Дн – количество дней отпусков, неиспользованных работниками по состоянию на дату окончания отчетного года;

СтВзн – суммарная ставка страховых взносов (в %).

2.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Основные средства предприятия по остаточной стоимости и незавершенные капитальные вложения показаны в строке 1150 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г., на 31.12.2021 г. Наличие и движение основных средств и незавершенных капитальных вложений отражено в разделе 2 приложения № 3 к приказу Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н, далее приложение № 3.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, за исключением земельных участков, по которым амортизация не начисляется.

2.2. ЗАПАСЫ.

Запасы отражены в строке 1210 бухгалтерского баланса по фактической стоимости (себестоимости). Информация о наличии и движении запасов по видам отражена в таблице 4.1 приложения № 3.

Проверка на обесценение проведена, фактов снижения стоимости не выявлено.

2.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НДС.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в строке 1230 баланса и таблице 5.1 приложения № 3.

Дебиторская задолженность на конец 2023 г. увеличилась в связи с отгрузками покупателям, увеличения возмещения по налогам и выданных поставщикам авансов.

В 2023 году создан резерв по дебиторской задолженности MAN в связи с тем, что закончился срок ранее выданной банковской гарантии.

2.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

В составе денежных средств в бухгалтерском балансе на 31.12.2023 отражены наличные денежные средства, средства на расчетных и депозитных счетах в банках, денежные средства в пути. Информация о движении денежных средств показана в отчете о движении денежных средств.

В составе денежных средств в бухгалтерском балансе отражен депозит в размере 6 800 млн. руб., проценты по депозитам отражены в составе прочих доходов по строке 2320 отчета о финансовых результатах.

2.5. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

Краткосрочные заемные средства, отраженные по строке 1510 баланса на 31.12.2023.

В составе кредиторской задолженности можно выделить:

	31 декабря	
	2023 г.	2022 г.
Финансовые обязательства		
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	47 161	45 167
Задолженность по налогам и взносам	18 169	22 307
Заемные обязательства	40 815	1 122 422
Прочая кредиторская задолженность	23 268	17 707
	<u>129 413</u>	<u>1 207 603</u>
Нефинансовые обязательства		
Авансы полученные	144 556	249 875
	<u>273 969</u>	<u>1 457 478</u>

В составе краткосрочных обязательств на конец года числятся заемные средства в размере 40 815 тыс. руб. Уменьшение данного показателя произошло в связи с погашением займов. Окончательное погашение займов планируется в 2024 году.

За 2023 год проценты по займам составили 168 327 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности, заемных средств, отражено в таблице 5.3 приложения № 3.

2.6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

По состоянию на 31.12.2023 в состав оценочных обязательств включен начисленный резерв предстоящих расходов на оплату очередных отпусков сотрудников организации в размере 27 791 тыс. руб. Расчет оценочного обязательства на оплату

отпусков сотрудников произведен в соответствии с методикой формирования резерва, утвержденной в положении по учетной политике.

2.7. КАПИТАЛ.

Сумма объявленного, выпущенного и оплаченного уставного капитала составляет 886 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2022 и 2023 гг. соответственно и состоит из 354 223 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 2,5 руб. каждая.

Базовая прибыль на акцию составила 1,9 тыс. руб.

Резервный капитал был сформирован в 2013 году в соответствии с учредительными документами.

Информация о наличии и движении капитала раскрыта в отчете об изменениях капитала.

В 2023 году годовое общее собрание акционеров решило не объявлять и не выплачивать дивиденды по итогам 2022 г.

2.8. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ.

Выручка от продаж в 2023 году составила 5 651 584 тыс. руб., что больше, чем в 2022 году на 1 452 347 тыс. руб. Себестоимость продаж в 2023 г. составила 4 116 695 тыс. руб., что больше чем в 2022 г. на 1 096 651 тыс. руб. Прибыль от продаж в 2023 г. увеличилась по сравнению с 2022 г. на 225 010 тыс. руб. в связи с увеличением выручки и объемов производства.

Рынок сбыта продукции в 2023 г. переориентирован со стран ЕС на страны Азии.

В таблице 6 приложения № 3 приведена расшифровка себестоимости по элементам затрат.

Управленческие расходы общества составили 401 097 тыс. руб., в том числе оплата труда основного управленческого персонала составила 13 400 тыс. руб. (К основному управленческому персоналу относятся – генеральный директор, главный инженер, коммерческий директор, директор по развитию производства, директор по персоналу).

Расшифровка прочих доходов и расходов приведена в приложении № 1.

Уменьшение прочих доходов и прочих расходов в 2023 г. по сравнению с 2022 г. произошло в основном в связи изменениями курсов валют и курсовых разниц.

Отложенные налоговые активы и обязательства показываются в балансе свернуто.

Общество для расчета налога на прибыль применяет ПБУ 18/02. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2023 г. составила 213 632 тыс. руб. В связи с разным подходом при определении налога на прибыль в налоговом и бухгалтерском учете сформирован отложенный налог на прибыль в размере 13 744 тыс. руб.

2.9. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Связанными сторонами общества являются:

ООО «Ремикон» - доля акций 33,7629 % - договорных отношений нет;

ООО «Ростпласт» - доля акций 20,06 % - договорные отношения по займам, аренде, поставкам;

члены совета директоров – договорных отношений нет;

генеральный директор – заключен контракт (выплачена зарплата);

бенефициар Шинкевич Т.Д. (26,37 % акций) – договорных отношений нет.

3.0. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Событий после отчетной даты, способных существенно повлиять на деятельность общества, нет.

3.1. УСЛОВИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Хозяйственная деятельность и получаемая прибыль организации в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых изменений. В 2023 году усилилась внешнеполитическая напряженность в связи с продолжением специальной операции на территории Украины. В 2023 году Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России.

С 08.01.2023 с введением новых санкций продукция общества (ангидрид фталевый) запрещена к ввозу в ЕС.

С 01.10.2023 на продукцию общества (ангидрид фталевый) введены вывозные таможенные пошлины.

В настоящий момент руководством общества вырабатываются меры в ответ на сложившиеся экономические условия с целью снижения их возможного негативного влияния на деятельность общества.

Руководству не известны какие-либо события или условия, которые могли бы вызвать сомнения в способности общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор
АО «Камтэкс-Химпром»

«26» марта 2024



Бреднева О.О.

АО "Камтэкс-Химпром"

Приложение № 1 к пояснениям за 2023 год.

Расшифровка строк 2320, 2340 отчета о финансовых результатах за 2023 год

тыс. руб.

Наименование статей	Сумма
Прочие доходы, всего	695 343
в том числе	
курсовые разницы	130 055
реализация имущества	43 151
акцизы	472 654
проценты по депозиту	22 263
субсидии	1 196
прочие доходы	26 024

Расшифровка строк 2330, 2350 отчета о финансовых результатах за 2023 год

тыс. руб.

Прочие расходы, всего	365 321
в том числе	
курсовые разницы	72 097
проценты к уплате	168 327
резерв по сомнительным долгам	96 758
налоги	1 815
услуги банков	3 022
прочие расходы	23 302

АО "Камтэкс-Химпром"

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015
№ 57н, от 19.04.2019 № 61н)

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка	на конец периода	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5110	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 __ г. ¹		()		()		()				()
(вид нематериальных активов)		за 20 __ г. ²		()		()		()				()
(вид нематериальных активов)		за 20 __ г. ¹		()		()		()				()
(вид нематериальных активов)		за 20 __ г. ²		()		()		()				()
и т.д.				()		()		()				()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 21 г. ⁵
		На 20 23 г. ⁴	20 22 г. ²	
Всего	5130	0	0	0
В том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 22 г. ²	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
В том числе:			за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)			за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)			за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)			за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()
И т.д.									

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г. 1	0	0	(0)	(0)	0	
	5170	за 20 22 г. 2	0	0	(0)	(0)	0	
В том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. 1			()	()		
		за 20 ___ г. 2			()	()		
		за 20 ___ г. 1			()	()		
		за 20 ___ г. 2			()	()		
и т.д.						()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. 1	0	0	(0)	(0)	0	
	5190	за 20 22 г. 2	0	0	(0)	(0)	0	
В том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. 1			()	()		
		за 20 ___ г. 2			()	()		
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. 1			()	()		
		за 20 ___ г. 2			()	()		
и т.д.					()	()		
					()	()		

2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		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	5210	за 20 22 г. ²	1 738 334	(1 100 998)	8 177	(3 827)	3 770	(83 865)	0	0	1 742 684	(1 181 092)
			за 20 23 г. ¹	1 742 684	(1 181 092)	28 173	(10 226)	9 840	(83 253)	0	0	1 760 631
в том числе:	5201	за 20 23 г. ¹	178 973	(126 095)	0	(0)	0	(6 278)	0	0	178 973	(132 373)
Здания	5211	за 20 22 г. ²	179 024	(119 868)	0	(51)	51	(6 278)	0	0	178 973	(126 095)
	5202	за 20 23 г. ¹	366 780	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	366 780	(0)
	5212	за 20 22 г. ²	366 780	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	366 780	(0)
	5202	за 20 23 г. ¹	107 917	(94 438)	290	(549)	260	(4 522)	0	0	107 658	(98 700)
Земля	5212	за 20 22 г. ²	108 645	(90 883)	0	(728)	671	(4 226)	0	0	107 917	(94 438)
Сооружения	5212	за 20 22 г. ²	108 645	(90 883)	0	(728)	671	(4 226)	0	0	107 917	(94 438)
	5203	за 20 23 г. ¹	1 044 509	(923 190)	24 549	(9 237)	9 148	(69 019)	0	0	1 059 821	(983 061)
Машины и оборудование	5213	за 20 22 г. ²	1 041 777	(856 288)	5 780	(3 048)	3 048	(69 951)	0	0	1 044 509	(923 190)
	5204	за 20 23 г. ¹	42 005	(35 010)	3 334	(440)	432	(3 304)	0	0	44 899	(37 882)
Транспортные средства	5214	за 20 22 г. ²	39 608	(31 730)	2 397	(0)	0	(3 280)	0	0	42 005	(35 010)
	5205	за 20 23 г. ¹	2 500	(2 359)	0	(0)	0	(130)	0	0	2 500	(2 489)
Прочие	5215	за 20 22 г. ²	2 500	(2 229)	0	(0)	0	(130)	0	0	2 500	(2 359)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

И Т.Д.

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 20__23__ г. ¹	241 669	32 777	(97 181)	(28 172)	149 093
	5250	за 20__22__ г. ²	102 437	147 409	(0)	(8 177)	241 669
В том числе:	5241	за 20__ __ г. ¹			()	()	
	5251	за 20__ __ г. ²			()	()	
	5242	за 20__ __ г. ¹			()	()	
	5252	за 20__ __ г. ²			()	()	
	5243	за 20__ __ г. ¹			()	()	
	5253	за 20__ __ г. ²			()	()	

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	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0	0	0
	5261	0	0	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0	0	0
В том числе:					
(объекты основных средств)		()	()	()	()
(объекты основных средств)		()	()	()	()
И т.д.		()	()	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 23</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16 008	18 733	22 883
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение 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	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	5311	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 ___ г. ¹				()							
		за 20 ___ г. ²				()							
И т.д.													
Краткосрочные - Всего	5305	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 ___ г. ¹				()							
		за 20 ___ г. ²				()							
И т.д.													
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	5310	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		Код
		На 31 декабря 20 23 г. ⁴	20 22 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	
В том числе:				
(арреллы, еуды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	
В том числе:				
(арреллы, еуды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	799 746	(0)	20 214 864	(20 087 304)	0	0	x	927 306	(0)
	5420	за 20 22 г. ²	909 746	(0)	14 961 330	(15 071 330)	0	0	x	799 746	(0)
В том числе:	5401	за 20 23 г. ¹	526 669	(0)	3 610 805	(3 507 306)	0	0	0	630 168	(0)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 22 г. ²	390 556	(0)	2 503 329	(2 367 216)	0	0	0	526 669	(0)
Запчасти в незавершенном производстве	5402	за 20 23 г. ¹	29 010	(0)	14 043 148	(14 042 582)	0	0	0	29 576	(0)
	5422	за 20 22 г. ²	25 113	(0)	9 696 668	(9 692 771)	0	0	0	29 010	(0)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 23 г. ¹	244 067	(0)	2 560 911	(2 537 416)	0	0	0	267 562	(0)
	5423	за 20 22 г. ²	494 077	(0)	2 761 333	(3 011 343)	0	0	0	244 067	(0)
	5404	за 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5424	за 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
В том числе: (арулла, еуд)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
В том числе: (арулла, еуд)				
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-срочную задолжен-ность	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	описание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. 1	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 22 г. 2	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
В том числе:		за 20 г. 1		()			()	()		()		()
(евр)		за 20 г. 2		()			()	()		()		()
И т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. 1	409 007	(0)	13 484 733	0	(13 098 432)	(54)	0	0	795 254	(96 758)
	5530	за 20 22 г. 2	1 071 502	(0)	9 690 890	0	(10 353 346)	(39)	0	0	409 007	(0)
В том числе:	5511	за 20 23 г. 1	111 430	(0)	6 011 690	0	(5 913 867)	(23)	0	0	209 230	(0)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 22 г. 2	407 209	(0)	4 675 867	0	(4 971 607)	(39)	0	0	111 430	(0)
Авансы выданные	5512	за 20 23 г. 1	156 761	(0)	5 141 171	0	(5 075 243)	(31)	0	0	222 658	(96 758)
	5532	за 20 22 г. 2	330 495	(0)	3 624 549	0	(3 798 283)	(0)	0	0	156 761	(0)
Расчеты по налогам и взносам	5513	за 20 23 г. 1	138 879	(0)	1 870 640	0	(1 650 478)	(0)	0	0	359 041	(0)
	5533	за 20 22 г. 2	326 175	(0)	1 381 848	0	(1 569 144)	(0)	0	0	138 879	(0)
Прочая дебиторская задолженность	5514	за 20 23 г. 1	1 937	(0)	461 232	0	(458 844)	(0)	0	0	1 937	(0)
	5534	за 20 22 г. 2	7 623	(0)	8 626	0	(14 312)	(0)	0	0	1 937	(0)
	5500	за 20 23 г. 1	409 007	(0)	13 484 733	0	(13 098 432)	(54)	0	0	795 254	(96 758)
Итого	5520	за 20 22 г. 2	1 071 502	(0)	9 690 890	0	(10 353 346)	(39)	0	x	409 007	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____		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	0	0	0	0	0	0
В том числе:							
(вид)							
И т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	описание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
Всего	5571	за 20 22 г. ²	873 500	226 500	0	(0)	(0)	(1 100 000)	0	
В том числе:		за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
Займы		за 20 22 г. ²	873 500	226 500	0	(0)	(0)	(1 100 000)	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20 23 г. ¹	1 457 478	8 718 457	168 327	(10 070 544)	(0)	(0)	273 718	
Всего	5580	за 20 22 г. ²	2 207 150	6 882 239	237 712	(7 869 623)	(0)	(0)	1 457 478	
В том числе:	5561	за 20 23 г. ¹	45 167	5 047 234	0	(5 045 491)	(0)	(0)	46 910	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 22 г. ²	303 557	3 871 419	0	(4 129 809)	(0)	(0)	45 167	
Авансы полученные	5562	за 20 23 г. ¹	249 875	2 788 462	0	(2 893 781)	(0)	(0)	144 556	
Расчеты по налогам и взносам	5582	за 20 22 г. ²	681 928	2 027 408	0	(2 459 461)	(0)	(0)	249 875	
Расчеты по налогам и взносам	5563	за 20 23 г. ¹	22 307	465 097	0	(469 235)	(0)	(0)	18 169	
Всего	5583	за 20 22 г. ²	4 882	401 063	0	(383 638)	(0)	(0)	22 307	

Займы	5564	за 20 23 г. ¹	1 122 422	0	168 327	(1 249 934)	(0)	0	40 815
	5584	за 20 22 г. ²	328 618	0	237 712	(543 908)	(0)	1 100 000	1 122 422
Прочая	5565	за 20 23 г. ¹	17 707	417 664	0	(412 103)	(0)	0	23 268
	5585	за 20 22 г. ²	14 665	355 849	0	(352 807)	(0)	0	17 707
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	1 457 478	8 718 457	168 327	(10 070 544)	(0)	x	273 718
	5570	за 20 22 г. ²	2 207 150	6 882 239	237 712	(7 869 623)	(0)	x	1 457 478

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	0	0	0
В том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	3 918 425	2 697 691
Расходы на оплату труда	5620	410 917	368 054
Отчисления на социальные нужды	5630	129 078	109 756
Амортизация	5640	83 253	83 864
Прочие затраты	5650	573 353	358 330
Итого по элементам	5660	5 115 026	3 617 695
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-24 062	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	246 113
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 090 964	3 863 808

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 574	6 217	(0)	(0)	27 791
В том числе: Резерв отпусков		21 574	6 217	(0)	(0)	27 791
(вид оценочного обязательства)				()	()	
И т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
В том числе: (вид)				
И т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	119 893
В том числе: Сумма обеспеченных залогом обязательств по договорам	5811	0	0	119 893
И т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		1196		495
В том числе:					
на текущие расходы	5901		1196		495
на вложения во внеоборотные активы	5905		0		0
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	0	0	(0)	0
	5920	0	0	(0)	0
В том числе:					
(наименование цели)	20 23 г. ¹			()	
	20 22 г. ²			()	
И т.д.					

Генеральный директор

Бреднева О.О.


"26" марта 2024 г.

