



АУДИТОРСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

*Сиббаудит инициатива*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
о годовой бухгалтерской отчетности  
закрытого акционерного общества  
Золотодобывающая компания  
«Северная»  
за 2022 год**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам  
закрытого акционерного общества  
золотодобывающая компания  
«Северная»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности закрытого акционерного общества Золотодобывающая компания «Северная» (ОГРН 1022402306134, 660006, Красноярский край, город Красноярск, улица Веселая, дом 16), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2022 года и отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2022 года, 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 закрытого акционерного общества Золотодобывающая компания «Северная» 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.

## Важные обстоятельства

По строке 3600 «Чистые активы» отчета об изменении капитала за январь-декабрь 2022 года (приложение к бухгалтерской отчетности за 2022 год) размер чистых активов на 31.12.2022 г. составил отрицательное значение (392 002) тысяч рублей, что меньше размера уставного капитала 951 тысяч рублей (строка 1310 бухгалтерского баланса). Отрицательная величина чистых активов зафиксирована более трех периодов подряд (строка 3600 «Чистые активы» отчета об изменении капитала за январь-декабрь 2022 года). Закрытое акционерное общество Золотодобывающая компания «Северная» в бухгалтерской отчетности за 2022 год декларирует намерение продолжения деятельности.

Указанное обстоятельство, к которому привлекается внимание, не влечет за собой модификации мнения аудитора.



## **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 закрытого акционерного общества Золотодобывающая компания «Северная» 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 закрытого акционерного общества Золотодобывающая компания «Северная», 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.

Афанасьева Ольга Николаевна  
исполнительный директор,  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21606077586)



**«05» апреля 2023 года**

**Аудиторская организация:**  
**ООО «КВП «Сиб аудит инициатива»**  
ОГРН 1182468030887  
660075, г. Красноярск, ул. Железнодорожников, 17  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»  
ОРНЗ 12006076364

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	<b>0710001</b>	
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>
		по ОКПО	<b>10175798</b>	
Организация <b>Закрытое акционерное общество золотодобывающая компания "Северная"</b>		ИНН	<b>2464002499</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>07.29.41</b>	
Вид экономической деятельности <b>Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)</b>		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная</b>		по ОКЕИ	<b>384</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес) <b>660006, Красноярский край, Красноярск г, Веселая ул, д. № 16</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ООО "КВП"Сибаудит инициатива"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	<b>2466007358</b>	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	<b>1032402947653</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	89 974	112 064	129 441
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	89 974	112 064	129 441
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	30	30	1 343
	в том числе:				
	Вклад в уставный капитал	11701	30	30	10
	Акции ЗГРК	11702	-	-	1 333
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>90 004</b>	<b>112 094</b>	<b>130 784</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	75 690	105 866	67 391
	в том числе:				
	Сырье и материалы	12101	42 554	42 412	43 001
	Готовая продукция	12102	-	24 331	-
	Затраты в незавершенном производстве	12103	8 429	14 568	-
	Расходы будущих периодов	12104	24 707	24 555	24 390
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 444	15 262	8 467





	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 099	5 005	4 208
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	22	112
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 294	10 126	3 935
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	51	109	212
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 451	496	96
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	1 451	496	96
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 347	2 596	3 191
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	1 347	2 596	3 191
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	81 932	124 220	79 145
	<b>БАЛАНС</b>	1600	171 936	236 313	209 929



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	951	951	951
	в том числе:				
	Уставный капитал	13101	951	951	951
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 895	2 895	17 872
	в том числе:				
	Прирост стоимости по переоценке	13401	2 895	2 895	17 872
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(395 848)	(159 960)	(116 753)
	Итого по разделу III	1300	(392 002)	(156 114)	(97 930)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	545 632	249 968	236 312
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	545 632	249 968	236 312
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	545 632	249 968	236 312
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	135 395	51 401
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	135 395	51 401
	Кредиторская задолженность	1520	18 306	7 064	20 146
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	6 642	885	11 671
	Расчеты по налогам и сборам	15202	3 332	894	724
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	3 372	1 626	1 235
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	3 458	2 018	1 721
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	15205	441	306	164
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	1 061	1 335	4 631
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 306	142 459	71 547
	<b>БАЛАНС</b>	1700	171 936	236 313	209 929

Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр  
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.







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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Организация	<b>Закрытое акционерное общество золотодобывающая компания "Северная"</b>	по ОКПО	<b>10175798</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>2464002499</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)</b>	по ОКВЭД 2	<b>07.29.41</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	191 556	173 795
	Себестоимость продаж	2120	(325 989)	(151 456)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(134 433)	22 339
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(61 264)	(54 818)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(195 697)	(32 479)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	55	-
	Проценты к уплате	2330	(40 269)	(25 150)
	Прочие доходы	2340	4 117	5 114
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	757
	Стоимость излишков ТМЦ в результате инвентаризации	23402	2 750	682
	Доходы, связанные с прочей реализацией	23403	217	187
	Доходы, связанные с реализацией акций ЗГРК	23404	-	3 200
	Прочие внереализационные доходы (проценты и неустойка по суд, разбирательству, металлолом, отработанные масла и пр.)	23405	1 150	288
	Прочие расходы	2350	(3 388)	(5 433)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(41)
	Расходы, связанные с прочей реализацией	23502	(177)	(187)
	Курсовые разницы	23503	-	(1 496)
	Расходы на услуги банков	23504	(285)	(632)
	Налоги и сборы	23505	(491)	(602)
	Расходы, связанные со списанием основных средств	23506	(30)	(27)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23507	(458)	(498)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(1 545)	(617)
	Расходы, связанные с реализацией акций ЗГРК	23509	-	(1 333)
	Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности		(402)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(235 182)	(57 948)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(235 182)	(57 948)





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	(235 182)	(57 948)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр  
Александрович  
(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.





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



Организация Закртое акционерное общество золотодобывающая компания "Северная"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2022
10175798		
2464002499		
07.29.41		
12267	16	
384		

**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	951	-	17 872	-	(116 753)	(97 930)
<b>За 2021 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 977	14 977
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	14 977	14 977
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(14 977)	-	(58 184)	(73 161)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(57 947)	(57 947)
переоценка имущества	3222	X	X	(14 977)	X	-	(14 977)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(237)	(237)









## 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>	<b>3400</b>	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



12





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

Организация <b>Закрытое акционерное общество золотодобывающая компания "Северная"</b>		Форма по ОКУД	<b>0710005</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Вид экономической деятельности <b>Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)</b>		по ОКПО	<b>10175798</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная</b>		ИНН	<b>2464002499</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	<b>07.29.41</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	214 217	183 678
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	191 684	174 006
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат по налогам и взносам	4114	19 751	9 672
прочие поступления	4119	2 782	-
Платежи - всего	4120	(335 388)	(250 168)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(175 663)	(126 948)
в связи с оплатой труда работников	4122	(118 868)	(76 437)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расчеты по налогам и взносам	4125	(40 232)	(42 409)
прочие платежи	4129	(625)	(4 374)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(121 171)	(66 490)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	4 040
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	840
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3 200
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(9 294)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(8 894)
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	-	(400)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(5 254)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	120 000	78 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	120 000	78 500
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	(78)	(7 351)
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	(78)	(79)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(7 272)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	119 922	71 149
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(1 249)	(595)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	2 596	3 191
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 347	2 596
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр  
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ**  
закрытого акционерного общества  
Золотодобывающей компании "Северная"  
за 2022 год.

Организационно-правовая форма предприятия – закрытое акционерное общество.

Уставный капитал составляет 950,5 тыс.руб., в течение отчетного года не менялся.

В 2022 году ЗАО ЗК "Северная" вела работы на участке Колоромо в Северо-Енисейском районе Красноярского края – лицензия КРР №02331 БЭ, на участке Большой Тюхтет в Каратузском районе Красноярского края - лицензия КРР №00800 БР, кроме того, продавала неиспользуемые ТМЦ, металлолом, отработанные масла, оказывала токарные услуги.

Основным видом деятельности ЗАО ЗК "Северная" в 2022г. была и остается добыча золота.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 115 человек.

Структура видов деятельности за шесть лет сложилась следующая:

Виды деятельности	Доля в выполненных работах, % 2017г.	Доля в выполненных работах, % 2018г.	Доля в выполненных работах, % 2019г.	Доля в выполненных работах, % 2020г.	Доля в выполненных работах, % 2021г.	Доля в выполненных работах, % 2022г.
Добыча металла	99,7	99,8	99,3	99,3	99,4	99,9
Услуги, в т.ч. сдача в аренду	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
Продажа имущества, товаров	0,3	0,2	0,6	0,6	0,6	0,1
<b>ИТОГО</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

В 2022 году готовую продукцию (аффинированное золото) ЗАО ЗК "Северная" поставляла по договору купли-продажи коммерческому банку АКБ "ЛАНТА-БАНК" (АО) г. Красноярск. Переработка и изготовление слитков производились на Красноярском заводе цветных металлов. Поставки отгруженного металла оплачены полностью.

Добыча золота в 2022 году составила всего 49,2 кг при планируемом объеме 158,55 кг. План по добыче золота на уч. Колоромо в Северо-Енисейском районе выполнен всего на 15,5%. Невыполнение плана обусловлено тем, что из-за отсутствия разрешительной документации добыча золота







началась на месяц позже запланированного, промывочный комплекс ПСК-Енисей был запущен позже запланированного срока на два месяца. Основную роль конечно сыграло низкое содержание золота в песках, в связи с чем Советом директоров было принято решение о закрытии уч. Колоромо раньше намеченного срока на месяц (приказ о закрытии №131 от 15.09.2022г.). Техника с уч. Колоромо была вывезена на перевалочную базу Лево-Татьянинский в Северо-Енисейском районе и частично перебазирована на уч. Большой Тюхтет в Каратузском районе, что потребовало дополнительных затрат.

План по добыче золота на уч. Большой Тюхтет в Каратузском районе выполнен на 45,5% и только благодаря тому, что золотодобыча на участке осуществлялась круглогодично, без остановки на межсезонье, т.к. вместо двух запланированных приборов работал один. Предприятие до этого никогда не работало в зимний период на производственных участках, это был первый опыт. Круглогодичная золотодобыча потребовала дополнительных серьезных затрат.

Большую роль на невыполнение плана оказала нехватка персонала на производственных участках, использование старой собственной техники (90% износа). На финансовый результат ощутимо повлияло снижение цены на золото в 2022г. по сравнению с 2021г., а также напротив увеличение цен на запасные части, материалы, ГСМ.

Убыток от продаж в 2022 году составил 195697 тыс.руб., это на 163218 тыс.руб. больше, чем в 2021г. Убыток от финансово-хозяйственной деятельности в 2022г. составил 235182 тыс.руб. (в 2021г. убыток составлял – 57948 тыс.руб.)

Бухгалтерская отчетность предприятия за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учета и отчетности.

Баланс на конец 2021г. и на начало 2022г. составил 236313 тыс.руб., переоценка активов не производилась. Имущество предприятия с начала 2022г. уменьшилось на 64377 тыс.руб. и составило на конец года 171936 тыс.руб. Основные средства и внеоборотные активы уменьшилась на 22090 тыс.руб. за счет начисления амортизации и в связи с переходом на ФСБУ 6/2020. Оборотные средства уменьшились на 42288 тыс.руб., в основном за счет уменьшения запасов на 30176 тыс.руб. (готовая продукция и затраты в незавершенном производстве) и дебиторской задолженности. Незавершенного строительства на балансе нет.

Формирование имущества предприятия осуществлялось как на начало года, так и на конец – за счет заемных средств, состояние и движение которых отражено в пассиве баланса.

Чистые активы предприятия в 2022г. уменьшились по сравнению с 2021г. на 235888 тыс. руб. и составили -392002 тыс. руб.

ЗАО ЗК "Северная" не имеет конвертируемых ценных бумаг.

Акции, выпущенные в ЗАО ЗК «Северная» подразделяются на обыкновенные (голосующие) в количестве 71370 штук и



привилегированные (не имеют право голоса) в количестве 23680 штук. Всего акций 95050 штук, которые полностью оплачены. Номинальная стоимость акций составляет 10 руб. за единицу.

Акционерами общества на 31.12.2022г. являются физические лица. Основные из них

- Дарсигов Темерлан Бамат-Гиреевич – 24,6165%
- Лепешкин Сергей Викторович – 24,6155%
- Паланкоев Ахмет Магомедович – 24,6165%

Убыток, приходящийся на одну акцию за 2022г. составил -2474,30 руб.

Решение о выплате дивидендов на привилегированные акции за 2021г. принято в размере 100% по номинальной стоимости, на обыкновенные – 0%.

На текущую дату дивиденды за 2021г. в соответствии с принятым решением Годового общего собрания от 02.06.2022г. начислены и выплачены за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.

Прекращение деятельности предприятием не планируется.

Учетная политика предприятия определена Приказом №5/3 от 10.01.2022г.

Существенные аспекты учетной политики в 2022 году:

1. Начисление амортизации объектов основных средств производилось линейным методом.
2. Организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности переход на ФСБУ 6/2020 альтернативно (п.49 ФСБУ 6/2020). ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете 012 «Малоценные основные средства в эксплуатации».
3. Срок полезного использования объектов основных средств определялся на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.
4. Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производилась по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).
5. Стоимость средств индивидуальной защиты и спецодежды, переданных в производство, списывалась на расходы единовременно в момент отпуска.
6. Калькулирование себестоимости производства осуществляется по каждому виду деятельности (участку, виду работ) и каждому типу производства.

Резервы предстоящих расходов не создавались.

Выручка для целей бухгалтерского учета и налогового учета определялась по методу начисления.

Величина текущего налога на прибыль определялась на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.



10. Расчеты налоговых платежей по обособленным подразделениям по налогу на прибыль производился головным подразделением в соответствии с налоговым законодательством. В целях исчисления и уплаты налога на прибыль по обособленным подразделениям в соответствии с п.2 ст. 288 НК принимался показатель среднесписочной численности работников.

Управление ЗАО ЗК "Северная" в 2022 году осуществлял Совет директоров в составе:

- Председатель Совета директоров Синенко М.В.
- Члены: Дарсигов Т.Б-Г., Лепешкин М.В., Паланкоев А.М., Льянов И.Т., Синенко М.В.

Членам Совета директоров вознаграждение за работу в Совете директоров не выплачивается.

События после отчетной даты (в период с 01.01.2023 г. до даты подписания отчетности) и иные факты хозяйственной деятельности за указанный период, помимо указанных в настоящей пояснительной записке, которые могли бы повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2022 год, отсутствуют.

Главный бухгалтер

09.03.2023



Колчанова Е.О.



**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-



### 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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр  
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

22

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование объекта	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	384 601	(281 939)	-	(4 074)	3 575	(21 847)	-	-	-	380 527	(300 211)
	5210	за 2021г.	386 501	(266 461)	154	(2 054)	1 986	(17 464)	-	-	-	384 601	(281 939)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	333 881	(237 704)	-	(3 367)	2 889	(20 629)	-	-	-	330 514	(255 443)
	5211	за 2021г.	334 582	(222 518)	154	(855)	828	(16 014)	-	-	-	333 881	(237 704)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	766	(491)	-	(153)	153	(44)	-	-	-	613	(382)
	5212	за 2021г.	844	(552)	-	(78)	78	(17)	-	-	-	766	(491)
Другие виды основных средств	5203	за 2022г.	9 308	(8 167)	-	-	-	(415)	-	-	-	9 308	(8 582)
	5213	за 2021г.	9 308	(7 941)	-	-	-	(227)	-	-	-	9 308	(8 167)
Здания	5204	за 2022г.	8 370	(4 495)	-	-	-	(203)	-	-	-	8 370	(4 698)
	5214	за 2021г.	8 370	(4 302)	-	-	-	(193)	-	-	-	8 370	(4 495)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	29 170	(28 448)	-	(125)	125	(551)	-	-	-	29 045	(28 874)
	5215	за 2021г.	30 233	(28 697)	-	(1 064)	1 064	(815)	-	-	-	29 170	(28 448)
Сооружения	5206	за 2022г.	2 408	(1 962)	-	-	-	-	-	-	-	2 408	(1 962)
	5216	за 2021г.	2 408	(1 962)	-	-	-	-	-	-	-	2 408	(1 962)
Офисное оборудование	5207	за 2022г.	699	(672)	-	(429)	408	(6)	-	-	-	270	(270)
	5217	за 2021г.	756	(490)	-	(57)	16	(199)	-	-	-	699	(672)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 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.	9 401	257	-	-	9 658
	5250	за 2021г.	9 401	154	-	(154)	9 401
в том числе:							
	Машины и оборудование						
	5241	за 2022г.	9 401	257	-	-	9 658
	5251	за 2021г.	9 401	154	-	(154)	9 401

## 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:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	41 362	81 336	114 689
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.



25

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование племзателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	30	-	-	-	-	-	-	-	30
	5311	за 2021г.	1 343	-	20	(1 333)	-	-	-	-	30
в том числе: 1000 акций ОАО "Забайкальская Горнорудная Компания"	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	1 333	-	-	(1 333)	-	-	-	-	-
Вклад в уставный капитал ООО "ВАРИАНТ"	5303	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
	5313	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
Вклад в уставный капитал ООО "СибТест"	5304	за 2022г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20
	5314	за 2021г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	496	-	955	-	-	-	-	-	1 451
	5315	за 2021г.	96	-	400	-	-	-	-	-	496
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2022г.	496	-	955	-	-	-	-	-	1 451
	5316	за 2021г.	96	-	400	-	-	-	-	-	496
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	526	-	955	-	-	-	-	-	1 481
	5310	за 2021г.	1 439	-	420	(1 333)	-	-	-	-	526



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр  
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

27

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022г.	105 866	-	105 866	574 859	(605 035)	-	-	X	75 690	-	75 690
	5420	за 2021г.	67 391	-	67 391	437 618	(399 143)	-	-	X	105 866	-	105 866
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	42 412	-	42 412	129 188	(129 046)	-	-	167 547	42 554	-	42 554
	5421	за 2021г.	43 001	-	43 001	74 696	(75 285)	-	-	153 932	42 412	-	42 412
Готовая продукция	5402	за 2022г.	24 331	-	24 331	149 594	(173 925)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	172 038	(147 707)	-	-	-	24 331	-	24 331
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	76	(76)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	14 568	-	14 568	295 519	(301 658)	-	-	-	8 429	-	8 429
	5425	за 2021г.	-	-	-	190 355	(175 787)	-	-	-	14 568	-	14 568
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	24 555	-	24 555	558	(406)	-	-	-	24 707	-	24 707
	5427	за 2021г.	24 390	-	24 390	453	(288)	-	-	-	24 555	-	24 555





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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	15 262	-	3 384	-	(15 202)	-	-	-	-	-	3 444	-
	5530	за 2021г.	8 467	-	12 682	-	(5 887)	-	-	-	-	-	15 262	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	112	-	-	-	(90)	-	-	-	-	-	22	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	5 005	-	1 090	-	(4 996)	-	-	-	-	-	1 099	-
	5532	за 2021г.	4 208	-	2 447	-	(1 650)	-	-	-	-	-	5 005	-
Прочая	5513	за 2022г.	109	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	51	-
	5533	за 2021г.	212	-	109	-	(212)	-	-	-	-	-	109	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	10 126	-	2 294	-	(10 126)	-	-	-	X	X	2 294	-
	5534	за 2021г.	3 935	-	10 126	-	(3 935)	-	-	-	X	X	10 126	-
Итого	5500	за 2022г.	15 262	-	3 384	-	(15 202)	-	-	X	-	-	3 444	-
	5520	за 2021г.	8 467	-	12 682	-	(5 887)	-	-	X	-	-	15 262	-



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	2 511	2 511	2 511	2 511
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	22	22	22	22
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей и предоплат)	5542	-	-	2 489	2 489	2 489	2 489
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	249 968	255 395	40 269	-	-	-	-	-	545 632
	5571	за 2021г.	236 312	-	13 656	-	-	-	-	-	249 968
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	249 968	255 395	40 269	-	-	-	-	-	545 632
	5573	за 2021г.	236 312	-	13 656	-	-	-	-	-	249 968
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	142 459	12 438	(136 591)	-	-	-	-	-	18 306
	5580	за 2021г.	71 547	177 743	14 150	(120 981)	-	-	-	-	142 459
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	885	6 112	-	(355)	-	-	-	-	6 642
	5581	за 2021г.	11 671	839	-	(11 625)	-	-	-	-	885
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	894	2 592	-	(154)	-	-	-	-	3 332
	5583	за 2021г.	724	894	-	(724)	-	-	-	-	894
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	135 395	-	-	(135 395)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	51 401	78 500	14 150	(8 656)	-	-	-	-	135 395
прочая	5566	за 2022г.	1 641	548	-	(687)	-	-	-	-	1 502
	5586	за 2021г.	4 795	1 477	-	(4 631)	-	-	-	-	1 641
расчеты по оплате труда	5567	за 2022г.	2 018	1 440	-	-	-	-	X	X	3 458
	5587	за 2021г.	1 721	297	-	-	-	-	X	X	2 018
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5568	за 2022г.	1 626	1 746	-	-	-	-	X	X	3 372
	5588	за 2021г.	1 235	1 626	-	(1 235)	-	-	X	X	1 626
Итого	5550	за 2022г.	392 427	267 833	40 269	(136 591)	-	X	-	-	563 938
	5570	за 2021г.	307 859	177 743	27 806	(120 981)	-	X	-	-	392 427

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	2 828	-	3 347
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 828	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	3 347
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.



22







### 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:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Поздняков Александр  
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено 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					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Поздняков Александр  
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.