

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация Открытое акционерное общество "АНЖЕРСКИЙ
МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство машин и оборудования для добычи полезных
ископаемых и строительства
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес)

Коды		
0710001		
31	12	2022
00165480		
4201000625		
28.92		
12247	16	
384		

по
ОКВЭ

652475, Кемеровская область - Кузбасс обл, Анжеро-Судженск г, Войкова ул, дом № 6"А"

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудит-Оптим-К"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

4208013824
ОГРН/ ОГРН
1024200696376

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	264 591	221 469	188 111
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	522	458	395
Отложенные налоговые активы	1180	5 279	5 697	6 353
Прочие внеоборотные активы	1190	39 669	16 192	17 883
Итого по разделу I	1100	310 061	243 817	212 742
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	223 858	237 542	471 061
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	-	535
Дебиторская задолженность	1230	399 547	252 673	346 125
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	329	377	9 227
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	696 013	448 570	353 921
Прочие оборотные активы	1260	6 854	2 719	222
Итого по разделу II	1200	1 326 605	941 881	1 181 091
БАЛАНС	1600	1 636 666	1 185 698	1 393 833

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады)	1310	25 000	25 000	25 000
Собственные акции,	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных	1340	90 278	91 846	96 532
Добавочный капитал (без	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	3 750	3 750	3 750
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	994 729	756 378	815 361
Итого по разделу III	1300	1 113 757	876 974	940 644
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые	1420	117 593	112 146	111 289
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	117 593	112 146	111 289
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	375 853	168 068	310 135
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	29 463	28 511	31 765
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	405 316	196 579	341 900
БАЛАНС	1700	1 636 666	1 185 698	1 393 833

Руководитель  **Альков Сергей
Германович**
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

 5

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Открытое акционерное общество "АНЖЕРСКИЙ
МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство машин и оборудования для добычи полезных
ископаемых и строительства**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
00165480		
4201000625		
28.92		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Выручка	2110	1 973 879	1 628 010
Себестоимость продаж	2120	(1 034 571)	(944 128)
Валовая прибыль (убыток)	2100	939 308	683 882
Коммерческие расходы	2210	(23 775)	(20 190)
Управленческие расходы	2220	(194 972)	(179 273)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	720 561	484 419
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	55 437	19 632
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	66 753	64 763
Прочие расходы	2350	(82 804)	(46 270)
Прибыль (убыток) до	2300	759 947	522 544
Налог на прибыль	2410	(156 219)	(108 860)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(150 355)	(112 450)
отложенный налог на прибыль	2412	(5 864)	3 589
Прочее	2460	53 141	17 832
в том числе:			
Чистая прибыль (убыток)	2400	656 869	431 516

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	-	25 507
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	(5 101)
Совокупный финансовый результат периода	2500	656 869	451 922
СПРАВОЧНО			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Альков Сергей Германович

(подпись)

(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
00165480		
4201000625		
28.92		
12247	16	
384		

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

Открытое акционерное общество "АНЖЕРСКИИ
МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	25 000	-	96 532	3 750	815 361	940 643
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	463 447	463 447
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	431 531	431 531
пероценка имущества	3212	X	X	-	X	1 627	1 627
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	6 824	6 824
изменение законодательства РФ	3217	-	-	-	-	23 465	23 465
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(4 686)	-	(522 430)	(527 116)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(4 686)	X	-	(4 686)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(22 430)	(22 430)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(500 000)	(500 000)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	25 000	-	91 846	3 750	756 378	876 974
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	669 156	669 156
в том числе:							
Чистая прибыль	3311	X	X	X	X	656 869	656 869
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	1 568	1 568
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	10 719	10 719
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 568)	-	(430 805)	(432 373)
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 568)	X	-	(1 568)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(30 805)	(30 805)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(400 000)	(400 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	25 000	-	90 278	3 750	994 729	1 113 757

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.			На 31 декабря 2021 г.
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	940 643	(82 448)	(1 627)	856 568
корректировка в связи с:	3410	-	-	20 406	20 406
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	940 643	(82 448)	18 779	876 974
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
убыток):					
до корректировок	3401	815 361	(82 448)		732 913
корректировка в связи с:	3411	-	-	23 465	23 465
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	815 361	(82 448)	23 465	756 378
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	125 282	-	(1 627)	123 655
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	(3 059)	(3 059)
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	125 282	-	(4 686)	120 596
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 113 757	876 973	940 644


 Руководитель _____
 (подпись)

Альков Сергей Германович
 (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

Handwritten signature


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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Открытое акционерное общество "АНЖЕРСКИЙ	ИНН	00165480		
Идентификационный номер налогоплательщика	МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"	по ОКВЭД 2	4201000625		
Вид экономической деятельности	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства	по ОКОПФ / ОКФС	28.92		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКЕИ	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 065 878	1 650 483
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 989 587	1 577 616
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 409	2 409
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	73 882	70 458
Платежи - всего	4120	(1 347 745)	(1 020 185)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(959 106)	(615 842)
в связи с оплатой труда работников	4122	(320 598)	(300 670)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(59 555)	(90 464)
прочие налоги	4125	(3 898)	(2 522)
прочие платежи	4129	(4 588)	(10 687)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	718 133	630 298
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 049	235
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	10 292	235
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	17 757	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(110 848)	(39 772)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(92 101)	(38 652)
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	(18 747)	(1 120)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(82 799)	(39 537)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(390 898)	(496 112)
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	4322	(390 898)	(496 112)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(390 898)	(496 112)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	244 436	94 649
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	448 570	353 921
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	696 014	447 932
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	3 008	(638)

Руководитель



(подпись)

Альков Сергей Германович

(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

13


**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ОАО «Анжерский машиностроительный завод»
к отчету за 2022 год**

Содержание

1. Сведения о деятельности акционерного общества
2. Сведения об учетной политике
3. Сведения об отчетности
4. Расшифровка отдельных показателей отчетности
5. Расшифровка отдельных строк баланса
6. Отклонение налоговой базы в динамике
7. Сведения о связанных сторонах
8. События после отчетной даты
9. Судебные разбирательства
10. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию
11. Информация о затратах на энергетические ресурсы
12. Информация об экологической деятельности.
13. Риски
14. Непрерывность деятельности

1. Сведения о деятельности акционерного общества

1.1 Полное наименование акционерного общества:

Открытое акционерное общество «Анжерский машиностроительный завод» (ОАО «Анжеромаш»).

1.2 Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации:

№145 АС-404 от 04.06.2002г

1.3 Юридический адрес:

г. Анжеро-Судженск Кемеровской области-Кузбасс, ул. Войкова, 6 «а»

1.4 Почтовый адрес:

652475 г. Анжеро-Судженск Кемеровской области-Кузбасс, ул. Войкова, 6 «а»

1.5 Уставный капитал общества составляет 25 миллионов рублей, разделенный на 1 млн. обыкновенных акций номинальной стоимостью 25 руб. Изменений за отчетный период не было.

1.6. Полное наименование и адрес реестродержателя в отчетном году:

АО «Специализированный Регистратор «Компас».

Адрес: 654005, Кемеровская область-Кузбасс, г.Новокузнецк, пр-кт Строителей, дом 57

1.7. Основной вид деятельности:

28.92 производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства.

1.8. ОАО «Анжеромаш» не планирует снижать темпы выработки продукции, и не намерено прекращать свою деятельность.

1.8. Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений. Дочерних и зависимых предприятий нет.

1.9. Основными потребителями продукции Общества являются предприятия Кузбасса, среди которых: ООО «СДС-Трейд». ООО Шахта «Листвяжная», ООО Шахта им. Тихова., ООО "УК Сибирская". Почти треть заказов приходится на АО "Воркутауголь". Также заключаются экспортные контракты с АО «Арселор МитталТемиртау» (Казахстан).

ОАО « Анжеромаш » - является одним из крупных заводов машиностроения по производству горношахтного оборудования, запчастей к нему и ремонту. Несмотря на жесткую конкуренцию со стороны российских и зарубежных производителей аналогичной продукции и кризисные явления мировой финансовой системы ОАО «Анжеромаш» имеет реальную возможность не только сохранить долю рынка забойных конвейеров, перегружателей и дробилок, но и увеличить ее в последующие годы. Кроме того ОАО «Анжеромаш» уже не первый год является производителем и продавцом ленточных конвейеров.

Динамика выручки от реализации по видам деятельности (без НДС, тыс.руб.)

Виды деятельности	2021г.		2022г.	
	сумма тыс.руб.	уд. вес %	сумма тыс.руб.	уд. вес %
Производство товарной продукции	1 619 091	99,4	1 963 987	99,5
Оптовая торговля	7 533	0,5	8 225	0,4
Общественное питание	1 386	0,1	1 667	0,1
Всего	1 628 010	100	1 973 879	100

Из данных, представленных в таблице 1.1., видно, что за отчетный период произошло увеличение выручки от реализации товарной продукции в 2022 по сравнению с 2021 на 21,2%.

За отчетный период среднесписочная численность в 2022 г. по сравнению с 2021 г. увеличилась на 1,5 % и по состоянию на 31.12.2022 г. среднесписочная численность составила 406 человек. По состоянию на 31.12.2021 г. численность составила 400 человек.

Бенефициаром Общества является Альков Сергей Германович.

Структура управления Общества включает в себя:

Генеральный директор ОАО "Анжеромаш" Алькова С.Г.

Совет директоров

Совет директоров на 31.12.2022г. в количестве 5 человек:

Алькова С.С. - председателя СД;

Алькова С.Г. - члена СД;

Подугольников Е.В. - члена СД;

Пицана П.Н. - члена СД;

Григорьева А.А. - члена СД

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 г., не пересматривалась, изменения не вносились.

2. Сведения об учетной политике

Среди основных положений в учетной политике можно выделить следующие:

1. Основные средства, капитальные вложения

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26//2020 «Капитальные вложения» согласно которым:

- Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- неинвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;

- завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.
- Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся.
- Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
- Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно.
- Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.
- Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:
 - способ начисления амортизации;
 - первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
 - ликвидационная стоимость
- Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года.
- Ликвидационная стоимость может определяться исходя из предполагаемого дохода от выбытия объекта (включая стоимость материалов, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие. При этом подразумевается, что объект уже достиг окончания срока полезного использования и находится в состоянии, характерном для конца СПИ ([п. 30 ФСБУ 6/2020](#)).
- Ликвидационная стоимость может считаться равной нулю, если ([п. 31 ФСБУ 6/2020](#)):
 - в конце срока полезного использования за объект не получится выручить хоть какую-то сумму;
 - ожидаемая к поступлению сумма не является существенной;
 - ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена.

Организация проводит проверку внеоборотных активов на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н (зарегистрирован министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016г., регистрационный № 40940).

Возмещение убытков, связанных с обесценением или утратой объекта основных средств, предоставляемое организации лицами, признается доходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором у организации возникает право на получение такого возмещения.

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение.

Учет затрат:

Установить, что;

- Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 25 «Общепроизводственные расходы» списываются в дебет счета 20 «Основное производство». Косвенные расходы, связанные с обслуживанием вспомогательных производств учитываются непосредственно на счете 23 «Вспомогательные производства» (без предварительного накопления на счете 25 «Общепроизводственные расходы»).
- Согласно пункту 26 ФСБУ 5/2019 управленческие расходы не включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства (НЗП) и готовой продукции, затраты, учтенные на счете 26, в полном объеме включаются в расходы текущего периода с соответствующим списанием на счет 90 и отражением по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.;

- Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общество осуществляет тестирование Запасов на предмет обесценения. Признаками обесценения запасов могут быть: моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

- Установить, что готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости;

- Установить, что незавершенное производство отражается в учете по прямым статьям расходов.

- Установить, что затраты на доставку, транспортировку отражаются на счете 10-14 «Отклонения в стоимости материальных ценностей», которые в конце отчетного периода распределяются пропорционально между счетами, на которые списываются..

Финансовые вложения

- Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений, подлежат включению в стоимость финансовых вложений в момент принятия их на учет. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае на основе расчета Общества определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Проверка финансовых вложений на обесценение проводится ежегодно, результаты оформляются заключением комиссии.

В составе финансовых вложений учитываются займы, выданные работникам организации и учитываемые на счете 73-01. В соответствии со сроком погашения, финансовые вложения разделяются на долгосрочные и краткосрочные.

-Обществом созданы резервы:

1. резерв на оплату отпусков является оценочным обязательством, размер резерва рассчитывается путем умножения общего количества неиспользованных каждым сотрудником дней отпусков на конец месяца на среднедневной заработок данного сотрудника;

2. Резерв на гарантийный ремонт. Формирование резерва на гарантийный ремонт отгруженной готовой продукции, осуществляется с использованием фактических данных по затратам на гарантийный ремонт, полученных по результатам отчетного года. Данные предоставляются ежемесячно управлением продаж. По результатам отчетного года проводится инвентаризация резерва на гарантийный ремонт. Расходы, превышающие созданный резерв по итогам года включаются в состав прочих расходов, если сумма резерва больше фактически понесенных расходов, то его остаток переносится на следующий год.

- Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

- Установить, что денежные средства на депозитных счетах сроком оборачиваемости менее месяца отражаются по строка баланса «Денежные средства», признаются денежным эквивалентом.

- Организация проводит инвентаризацию дебиторской задолженности покупателей готовой продукции на последнюю дату каждого отчетного периода, за который составляется расчет по налогу на прибыль. По результатам проведенной инвентаризации принимается решение о создании по задолженности, не погашенной в срок и не обеспеченной соответствующими гарантиями, резерва сомнительных долгов.

Доходы от сдачи имущества в аренду относятся к прочим доходам отражаются на счете 91 "Прочие доходы и расходы".

Учет налога на прибыль (ПБУ 18).

Способ отражения на счетах бухгалтерского учета текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете – «Метод отсрочки».

Расходы, производимые в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам отражаются в учете отдельной статьей как расходы будущих периодов и списываются равномерно в течении срока, к которому они относятся.

Уровень существенности при раскрытии показателей бухгалтерской отчетности. Существенность при квалификации ошибок.

Общество признает существенной сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

В случае, если сумма ошибки составляет более 5% суммы по соответствующей строке отчетности, и, при этом, сумма по соответствующей строке отчетности составляет более 5% валюты бухгалтерского баланса (соответствующего обобщенного показателя отчета о прибылях и убытках (за исключением итоговых строк) руководством Общества принимается решение относительно существенности влияния ошибок на экономические решения пользователей отчетности и форме исправления.

Согласно ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам" Общество приняло решение не раскрывать информацию по сегментам.

Изменения учетной политики

С 1 января 2022 года вступил в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

С 2022 г. Общество перешло на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативным (перспективным) способом.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, не пересчитывались сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному,

произвелась единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считалась их первоначальная стоимость, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывалась в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В Бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г. организация произвела корректировку. Балансовую стоимость объектов, которые ранее учитывались в составе основных средств, но в соответствии с ФСБУ № 6/2020 таковыми не являлись, организация единовременно списала на нераспределенную прибыль. Кроме того, был произведен пересмотр элементов амортизации.

Показатели	На 31.12.2021г. После корректировки	На 31.12.2021г. До корректировки
Основные средства	221 469	195 962
Нераспределенная прибыль	756 378	732 913
Переоценка внеоборотных активов	91 846	94 905
Отложенные налоговые обязательства	112 145	107 044

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/ 2020 «Капитальные вложения» перспективно.

3. Сведения об отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2022 г., которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета. Настоящая бухгалтерская отчетность составлена с учетом принципа допущения непрерывности деятельности, допущение имущественной обособленности; допущение последовательности применения учетной политики; допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Годовая бухгалтерская отчетность Общества включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ;
- приложения к пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах;

Внесение изменений в бухгалтерскую(финансовую) отчетность за 2021 год

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020: Наименование статьи баланса	Код строки	на 31.12.2021 г. до корректировки	на 31.12.2021 г. после корректи- ровки	Сумма коррекци- ровки
Основные средства	1150	195 962	221 469	25 507
Итого по разделу I	1100	218 310	243 817	25 507
БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	1 160 191	1 185 698	25 507
Переоценка внеоборотных активов	1350	94 905	91 846	- 3059
Нераспределенная прибыль (непокрытый убы- ток) отчетного периода	1370	732 913	756 378	23 465

Итого по разделу III	1300	856 568		
Отложенные налоговые обязательства	1420	107 044	112 145	5 101
Итого по разделу IV	1400	107 044		
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	1 160 191	1 185 698	25 507

В связи с началом применения ФСБ 6/2020 «Основные средства» в бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2021г. внесены корректировки:

Увеличена балансовая стоимость основных средств на 25 507 тыс.р.

Изменились отложенные налоговые обязательств в сторону увеличения на 5 101 тыс.р.

Скорректирован накопленный результат дооценки основных средств в уменьшении на 3059 тыс.р.

Нераспределенная прибыль увеличилась на 23 465 тыс.р.

Соответствующие корректировки отражены в Отчете о финансовых результатах по строкам 2520 (25 507 тыс.р.), По строке 2530 (-5 101). Совокупный финансовый результат периода за 2021г. – 451 922 тыс.р.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.22 г составляла 816 322 тыс.руб. Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.22 г составляла 891 365 тыс.руб.

Сумма начисленной амортизации за 2022 г составляет 49 518 тыс.руб.

Поступило основных средств за 2022г. на сумму 100 238 тыс.руб.

Выбыло основных средств за 2022г. на сумму 25 196 тыс.руб.

Ликвидационная стоимость на 31.12.2021г. составила 5 866,8 тыс.руб., в том числе Машины и оборудование 5 073,7 тыс.руб.

Транспортные средства 793,1 тыс.руб.

Ликвидационная стоимость на 31.12.2022г. составила 5 866,8 тыс.руб., в том числе Машины и оборудование 5 073,7 тыс.руб.

Транспортные средства 793,1 тыс.руб.

4.2. На балансе ОАО «Анжеромаш» не числится объектов нематериальных активов.

4.3. Запасы

За вышеуказанный период запасы не передавались в залог. Также за этот период не создавались резервы под обесценение запасов, ежегодно проводится тест на обесценение, который показывает, какие запасы, хранящиеся на складах не теряют своей материальной ценности, а какие подлежат списанию. В 2022 году по результатам ежегодной инвентаризации было списано невостробованной готовой продукции на сумму 2 911 тыс.руб.

На 31.12.20г. оценочное обязательство, по счету 14 не создавалось – отсутствовала необходимость в создании.

На 31.12.21г. оценочное обязательство, по счету 14, не создавалось – отсутствовала необходимость в создании.

На 31.12.22г. оценочное обязательство, по счету 14, не создавалось – отсутствовала необходимость в создании.

4.4. В составе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений ОАО «Анжеромаш» в балансе отражены займы, выданные работникам.

На 31.12.20г. оценочное обязательство, по счет 59 не создавалось – отсутствовала необходимость в создании.

На 31.12.21г. оценочное обязательство, по счет 59 не создавалось – отсутствовала необходимость в создании.

На 31.12.22г. оценочное обязательство, по счет 59 не создавалось – отсутствовала необходимость в создании.

4.5. Обществом на 31.12.2022г. были размещены денежные средства на депозитные счета в размере 625 400 тыс.руб., которые отражаются по строка баланса «Денежные средства», т.к. депозиты являются высоколиквидными финансовыми вложениями, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

На 31.12.21г. депозиты составляли 433 050. тыс.р.

4.6. Официальный курс доллара США (\$) и ЕВРО (€), применяемый для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, считается установленным Банком России на отчетную дату. (по состоянию на 31.12.2022 курс ЦБ РФ евро составлял 75,6553 руб., курс доллара 70,3375 руб.)

(по состоянию на 31.12.2021 курс ЦБ РФ евро составлял 84,0695 руб., курс доллара 74,2926 руб.)

За 2022 год при пересчете обязательств была образована следующая курсовая разница:

- положительная курсовая разница на 38 096,6 тыс.руб.
- отрицательная курсовая разница – 27 540,3 тыс.руб.

За 2021 год при пересчете обязательств была образована следующая курсовая разница:

- положительная курсовая разница на 7 869,0 тыс.руб.
- отрицательная курсовая разница – 4 308,3 тыс.руб.

4.7. В мае 2022 года по итогам года согласно Положения о премировании Совета директоров выплачено вознаграждение членам Совета директоров в размере 7 614,7 тыс.руб. за счет чистой прибыли (в том числе страховые взносы 1 846 тыс.руб.).

В апреле 2021 года по итогам года согласно Положения о премировании Совета директоров выплачено вознаграждение членам Совета директоров в размере 6 649 тыс.руб. за счет чистой прибыли (в том числе страховые взносы 1 649 тыс.руб.).

4.8. Сумма вознаграждения (заработная плата, премии, материальная помощь) управленческому персоналу (руководителям, заместителям руководителей, начальникам отделов) за 2022 год составила 112 239,5 тыс.руб. (в том числе страховые взносы 27 209,6 тыс.руб.).

Сумма вознаграждения (заработная плата, премии, материальная помощь) управленческому персоналу (руководителям, заместителям руководителей, начальникам отделов) за 2021 год составила 74 648,9 тыс.руб. (в том числе страховые взносы 19 610,7 тыс.руб.).

Долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу не начислялось, не выплачивалось.

4.9. За 2022 год было использовано средств за счет нераспределенной прибыли (счет 84) на сумму 30 777 тыс.руб., использование средств было одобрено решением Совета директоров и направлены на социальные нужды.

5. Расшифровка отдельных строк баланса, тыс.руб.

Информация по строкам: «Прочие внеоборотные активы», «Запасы», «Дебиторская задолженность», «Прочие оборотные активы», «Кредиторская задолженность» представлены в Приложении к пояснениям к бухгалтерской.

	Наименование	2022, тыс.р.	2021 Тыс.р	2020 Тыс.р.
1	Строка «Прочие внеоборотные активы», в т.ч.	39 669,0	16 192,0	17 883,5
	Оборудование к установке	0	0	10 377
	Строительство объектов ОС	497,0	2 076,4	1 273,7
	Расчеты с поставщиками по кап. вложениям (авансы выданные)	38 964,8	13 597,3	5 403,3
	Расходы будущих периодов (программное обеспечение)	207,1	518,3	829,4

2	Строка «Запасы», в т.ч.	223 857,6	237 541,9	471 061
	Сырье, материалы	29 073,9	36 769,1	33 536,5
	Товары (склад столовой)	273,2	187,1	152,4
	Затраты в НЗП	67 847,5	72 987,7	46 061,9
	Готовая продукция	126 663,0	127 598,0	182 956,3
	Товары отгруженные	-	-	208 350
	Расходы будущих периодов (программное обеспечение)	-	-	3,9
3	Строка «Дебиторская задолженность», в т.ч.	399 547,3	252 672,7	346 125
	Расчеты с покупателями и заказчиками	317 801	223 706,2	289 107,5
	Резерв по сомнительным долгам (-)	(1 585,9)	(1 262,2)	(30 882,3)
	НДС с авансов выданных	(11 631,1)	(5 982,1)	(4 560)
	Расчеты с поставщиками	78 113,1	12 901,9	29 700,5
	Расчеты с покупателями по прочей отгрузке	7 448,4	7 334,3	7 785,5
	Прочие дебиторы-кредиторы	9 401,8	15 974,6	13 304,3
	НДС, начисленный по отгрузке		-	41 670
4	Строка «Прочие оборотные активы», в т.ч.	6 854	2 719	222
	НДС по капитальным вложениям	6 854	2 719	222
	Наименование		2021	2020
5	Строка «Кредиторская задолженность», в т.ч.	375 853,7	168 067,6	310 135
	Расчеты с поставщиками	28 384,9	46 111,0	89 391
	Задолженность перед персоналом	10 740,6	8 274,5	8 566,8
	Задолженность перед ПФР, ФСС	46 083,3	6 259,4	7 024,4
	Задолженность по налогам	109 029,4	27 938,4	37 747,9
	Задолженность по дивидендам	31 052,8	32 606,3	28 675,1
	Расчеты с покупателями (предоплата)	164 558,7	47 175,9	140 102,1
	НДС с предоплаты	(27 415,7)	(7 859,4)	(11 490,6)
	Расчеты с прочими кредиторами	13 420,6	7 561,5	10 120,4

Расшифровка прочих доходов (в том числе % по депозитным вкладам)

Наименование дохода	2021, тыс. руб.	2022, тыс. руб.
Аренда	2 409,2	2409,2
Выручка от реализации основных средств	258,1	1867,7
Курсовые разницы	7 869	38 096
Начисление процентов по депозитным вкладам	19 632,2	55 436
Прочие доходы	980,5	585,7
Списание кредиторской задолженности свыше 3-х лет	37,2	2 763
Финансирование из бюджета понесенных расходов	1 448,9	1 829
Резерв по сомнительным долгам	44 788	803
Оприходование материалов, в т.ч от ликвидации ОС	3 693	7 026,9
Расчеты по претензиям	3 279,2	755,2
Доходы, связанные с покупкой валюты	-	10 618
Итого	84 395	122 190

Расшифровка прочих расходов

Наименование расхода	2021, тыс. руб.	2022, тыс. руб.
Амортизация оборудования	42	42
Курсовые разницы	4 308,4	27 540,3
Расходы по содержанию турбазы	8 318,1	8 632,4
Резерв по сомнительным долгам	15 167,9	1 126
Списание ТМЦ	178	656
Списание устаревшей ГП	2 402,6	4420
Расходы прошлых лет	3 038,9	9 203,2
Списание дебиторской задолженности	59,8	1 641,8
Расчетно-кассовое обслуживание	1 436,5	2 987,2
Прочие расходы	6 267,8	6 027,1
Штрафы	1 668,9	1 441,6
Госпошлина	112,8	247,3
Ведение реестра	189,7	273
Начисление по результатам выездной проверки	1 341,6	2 905,2
Расходы от валютных операций	-	10 686,5
Расходы столовой	484	238,9
Расчеты по претензиям	536,5	456
Расходы по ликвидации ОС	542	2 564,9
Юридические услуги	175	1 714,3
Итого	46 270	82 804

25

6. Отложенные налоги

По строке 2410 «Налог на прибыль» отражен расход по налогу на прибыль, полученный как сумма текущего расхода по налогу на прибыль (строка 2411) и отложенного налога на прибыль (строка 2412). Текущий налог на прибыль, отраженный по строке 2411 за 2022 г. и 2021 г., соответствует данным налоговой декларации по налогу на прибыль за 2022 г. и 2021 г. соответственно.

Отложенный налог на прибыль в 2022 г. рассчитан в размере 5 864 тыс. рублей как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период. Показатели за 2021г. размере 3589 тыс. рублей – суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

№ п.п	Перечень	Отклонение (Бухг.Учет - Налог.У), руб. за 2022 г.	ПНО (ППР)	ОНА (ВВР)	ОНО (ВНР)
1	Доходы	-15 328,8		(3 065,8)	
2	Расход от реализации	- 33 901,8			6 780,4
3	Внереализационные доходы	19 900,10	97,1	2256,8	1723,2
4	Внереализационные расходы	7 860	5541,8	(329,8)	(2640,60)
5	Прибыль	8 259,4	5444,7	(418,3)	5863
6	Налог на прибыль за 12 месяцев 2022г	5 863			

№ п.п	Перечень	Отклонение (Бухг.Учет - Налог.У), руб. за 2021 г.	ПНО (ППР)	ОНА (ВВР)	ОНО (ВНР)
1	Доходы	-39 703,5	7 970,7-	-	-
2	Расход от реализации	21 224,4	-	-	(4 244,9)
3	Внереализационные доходы	647,8	129,6	-	-
4	Внереализационные расходы	19 126,8	4 481,2	(655,9)	-
5	Прибыль	-39 703,5	4 481,2	(655,9)	5102
6	Налог на прибыль за 12 месяцев 2021г	3589			

Аналитическое сальдо по "Отложенный налоговый актив"

№ п/п	Вид обязательства	Остаток, тыс. руб. На 31.12.22г.	Сумма обязательства по расчету, тыс.руб.	Сумма обязательства в учете, тыс.руб.
1	Резерв на гарантийный ремонт	20 072	4 014,4	4 014,4
2	Резерв на отпуск	9 390,8	1 878,2	1 878,2
3	Восстановление счета 83	-3 068,3	-613,7	-613,7
3	Итого	26 394,5	5 278,9	5 278,9

Аналитическое сальдо по
"Отложенное налоговое обязательство"

№ п/п	Вид обязательства	Остаток, руб. На 31.12.22г.	Сумма обязательства по расчету, тыс.руб.	Сумма обязательства в учете, тыс. руб.
1	Основные средства	157 651	31 530,2	31 530,2
2	Амортизационная премия	12 458	2 491,6	2 491,6
3	Косвенные расходы	417 856	83 571,2	83 571,2
4	Итого	587 965	117 593	117 593

С 2019 года в соответствии с законом Кемеровской области № 52-ОЗ от 18.07.2019г. Общество использует право на применение инвестиционного налогового вычета по налогу на прибыль. За 2022 год Общество использовало инвестиционный вычет в размере 53 141,5 тыс. руб.

Налоговый вычет при формировании финансового результата был учтен как условный расход по налогу на прибыль. Данная сумма отражена по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах.

7. Сведения о связанных сторонах

Внеочередным собранием акционеров согласно протокола № 33 от 23.09.2022г. было принято решение о начислении дивидендов за 1 полугодие 2022 год в размере 400 руб. на 1 акцию.

Информация о связанных лицах ОАО «Анжеромаш» за 2022 год

№	Идентификационные данные связанных сторон и характеристика отношений	Сведения о наличии/отсутствии операций со связанными сторонами			
		Виды (типы) операций со связанными сторонами		Объемы операций за отчетный период, объемы денежных средств. Остаток на конец периода (**)	
		отчетный год	предыдущий год	отчетный год	предыдущий год
1	Альков С.С. (преобладающие акционеры)	Вознаграждение члену СД по итогам года Дивиденды	Вознаграждение члену СД по итогам года Дивиденды	941,2 тыс.руб. (1) Оплачено 75 001 тыс.руб.(2) Остаток задолженности 0	700 тыс.руб. (1) Оплачено 75 001 тыс.руб.(2) Остаток задолженности 0
2	Альков С.Г. преобладающие акционеры)	Вознаграждение члену СД по итогам года Дивиденды	 Дивиденды	919,5 тыс.руб. (1) Оплачено 371 368,5 тыс.руб.(2) Остаток задолженности 0	800 тыс.руб. (1) Оплачено 371 368,5 тыс.руб.(2) Остаток задолженности 0
3	Лопухов А.М.	-	Вознаграждение члену СД по итогам года	-	500 тыс.руб. Оплачено Остаток задолженности 0
4	Подугольников Е.В.	Вознаграждение члену СД по итогам года	Вознаграждение члену СД по итогам года	1 149,4 тыс.руб (1) Оплачено Остаток задолженности 0	1 000 тыс.руб (1) Оплачено Остаток задолженности 0
5	Григорьев А.А.	Вознаграждение члену СД по итогам года	Вознаграждение члену СД по итогам года	1 494,3 тыс.руб. (1) Оплачено Остаток задолженности 0	1 000 тыс.руб. (1) Оплачено Остаток задолженности 0
6	Пицан П.Н.	Вознаграждение по итогам года	Вознаграждение по итогам года	1 264,4 тыс. руб (1) Оплачено Остаток задолженности 0	1 000 тыс. руб (1) Оплачено Остаток задолженности 0
7	ООО «Анжеромаш-Сталь»	Приобретение металлопроката в рамках договора купли-продажи	Приобретение металлопроката в рамках договора купли-продажи	Получено товара на 23 800,5 тыс.руб. (1) Оплачено ден.ср.30 335,2 тыс.руб. Сальдо на 31.12.22г. 0 тыс.р	Получено товара на 12 776,3 тыс.руб. (1) Оплачено ден.ср.15 358,2 тыс.руб. Сальдо Кт на 31.12.21г. 6 534,6 тыс.р

27

- (1) выплаты по текущей деятельности.
 (2) выплаты по финансовой деятельности.

8. События после отчетной даты

Существенных событий, способных существенно влиять на финансовые показатели и финансовые результаты деятельности после отчетной даты нет. На момент составления пояснительной записки дивиденды за 2022 г. не были объявлены.

Прочие событие, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

9. Условные активы и обязательства.

Судебные разбирательства: На момент составления пояснительной записки у Общества два открытых судебных разбирательства

п/п	Дело	Истец	Ответчик	Предмет иска	Сумма иска, рублей
1	A27-2039/2021	ОАО "Анжеромаш"	ООО "ТД Р.О.С.Индуктор"	Взыскание предоплаты по договору в связи с несоответствием качества поставленного оборудования	4 250 000,00
2	A72-5664/2022	ООО "Профит-Эксперт"	ОАО "Анжеромаш"	Взыскание задолженности по договору	1 321 689,99

В течении 2022 года было несколько судебных заседаний, на момент составления пояснительной записки решение вынесено по всем делам. Иных условных обязательств нет. Сумма исковых требований не существенные.

На отчетную дату условные активы отсутствуют.

10. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Базовая прибыль на акцию, определяется как отношение базовой прибыли 2022 г. к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение 2022 г. Поскольку у Общества нет привилегированных акций, базовая прибыль будет равна чистой прибыли по итогам 2022 г. и составит 656,9 руб. на одну акцию.

Базовая прибыль на акцию, определяется как отношение базовой прибыли 2021 г. к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение 2021 г. Поскольку у Общества нет привилегированных акций, базовая прибыль будет равна чистой прибыли по итогам 2021 г. и составит 431,5 руб. на одну акцию.

За 2021, 2022 года Разводненная прибыль не считалась.

11. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты Общества на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации") составили, в том числе:

- затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов по видам энергии:

- тепловая 11 003,2 тыс.руб.
- электрическая 34 677,0 тыс.руб.
- ГСМ – 2 915,8 тыс.руб.

12. Информация об экологической деятельности

За отчетный период не было произведено капитальных вложений в связи с экологической деятельностью.

Среди расходов на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью можно выделить:

- 536,8 тыс.руб. – плата за утилизацию ТБО;
- 32,3 тыс. руб. - плата за негативное воздействие на окружающую среду.

13. Риски

Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивает его устойчивое развитие. Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом:

13.1. Отраслевые риски:

Отраслевые риски определяют конкурентная борьба, процессы на внутренних и внешних отраслевых рынках, внутренние и внешние цены на товары, услуги, продукцию, динамика развития Общества и конкурентов. Действия Общества в отношении отраслевых рисков зависят от ситуации в каждом конкретном случае и направлены на обеспечение исполнения обществом своих обязательств.

Риски, связанные с ситуацией в отрасли, в которой Общество осуществляет основную деятельность, отсутствуют.

13.2. Правовые риски:

На деятельность Общества безусловное влияние оказывают проводимые реформы валютного регулирования, банковской, судебной, таможенной, налоговой систем и т.д. В отчетном периоде правовые риски не оказали на Общество существенного влияния и не отразились на выполнении Обществом своих обязательств.

13.3. Стратегические риски:

Целью управления стратегическим риском является поддержание принимаемого на себя Обществом риска на уровне, определенном Обществом в соответствии с собственными стратегическими задачами. Приоритетным является обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе уменьшения (исключения) возможных убытков. Для снижения стратегических рисков общество реализует политику в области качества. Для обеспечения эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности общества, в том числе эффективности управления создана система внутреннего контроля. Таким образом, стратегические риски Общество считает минимальными.

13.4. Страновые и региональные риски:

В связи с объявленной 11.03.20 г. Всемирной организацией пандемией коронвирусной инфекции, Обществом предпринят ряд мер по профилактике с целью недопущения распространения COVID-19.

Распространение данного респираторного заболевания представляет угрозу жизни и здоровью людей, оказывает негативное влияние на экономику целых отраслей государства.

Вместе с введенными на территории Российской Федерации ограничительными мерами в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения, ситуация может негативно отразиться на финансовом состоянии Общества, так как выручка может существенно снизиться, а обязательства перед работниками и государством Общество обязано выполнить в полном объеме.

Основными покупателями Общества являются предприятия, которые не ограничены в своей производственной деятельности, поэтому существенного снижения уровня продаж не ожидается.

Указанный социально-экономический риск не является существенным, не нарушает принцип непрерывности деятельности общества и не приведет к его ликвидации.

13.5. Финансовые риски:

ОАО "Анжеромаш" зависит от импорта, от переоценки дебиторской, кредиторской задолженности в у.е. и от переоценки остатков в валюте на валютном счете. В связи с этим на его деятельность и ликвидность влияют изменения курсов иностранных валют. Данный показатель оказал влияние на формирование финансового результата. Обществом производится оценка и мониторинг влияния на финансовые показатели и результаты деятельности волатильности на рынке капитала, товарных и валютных рынках.

Инфляция в России по итогам 2022 года составила 11,9%. Критические значения роста инфляции для общества более 40%. Общество учитывает инфляцию в доходах через увеличение цен на продукцию.

Показатели финансовой отчетности Общества наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков: изменение курсов валют оказывает существенное влияние на объем полученной выручки. Из-за инфляции рублевые средства предприятия подвержены риску обесценения. Предприятие учитывает риски выполнения обязательств, связанные с инфляцией. С целью снижения данного риска предпринимаются меры по снижению затрат, дебиторской задолженности и сокращение средних сроков ее оборота.

13.6. Риски ликвидности:

Политика Общества направлена на обеспечение достаточного количества денежных средств для выполнения своих обязательств при наступлении сроков платежей. Для достижения этих целей Общество стремится поддерживать баланс денежных средств. Общество управляет структурой своего капитала и вносит в нее корректировки в свете изменений экономических условий и характеристик рисков, лежащих в основе ее активов.

13.7. Валютный риск:

Общество осуществляет операции по купле-продаже иностранной валюты. В связи с подписанием Президентом РФ 22.02.2022 года Федеральных законов «О ратификации Договора о дружбе, сотрудничестве и взаимной помощи между РФ и Луганской Народной Республикой» и «О ратификации Договора о дружбе, сотрудничестве и взаимной помощи между РФ и Донецкой Народной Республикой», а также проведением специальной военной операции на территории Украины, ситуация на валютном рынке РФ нестабильная. В связи с событиями, описанными в разделе 8 настоящего пояснения. Общество не может оценить фоновые последствия.

Обществом не могут быть в должной мере спрогнозированы и оценены все возможные будущие последствия сложившейся экономической ситуации, ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Несмотря на это Руководство Обществ принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

13.8. Страновые и региональные риски:

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации, для которой характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией.

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В 2022 году негативное влияние на российскую экономику продолжают оказывать девальвация российского рубля и санкции, введенные против России некоторыми странами. Подписание Президентом РФ 22.02.2022 года Федеральных законов «О ратификации Договора о дружбе, сотрудничестве и взаимной помощи между РФ и Луганской Народной Республикой» и «О ратификации Договора о дружбе, сотрудничестве и взаимной помощи между РФ и Донецкой Народной Республикой», а также проведение специальной военной операции на территории Украины существенно увеличивает риски, связанные с политической и экономической ситуацией.

Совокупность указанных факторов привела к снижению доступности капитала, увеличению стоимости капитала, повышению инфляции и неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Организации. Руководство считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости в текущих условиях.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество примет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Возникновение военных конфликтов, вероятность введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок

Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

В связи с указанными выше обстоятельствами риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, а также местом фактического нахождения основных поставщиков (Германия и др.), возможности прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, ростом курса валюты, оцениваются Обществом как существенные.

Обществом не могут быть в должной мере спрогнозированы и оценены все возможные будущие последствия сложившейся экономической ситуации, ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Несмотря на это Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

14. Непрерывность деятельности.

Общество способно продолжать свою непрерывную деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным.

Чистые активы Общества на 31.12.2022 г. составили 1 113 757 тыс. руб., превышают его уставный капитал, находятся на достаточно высоком уровне.

Генеральный директор



Альков С.Г.

Главный бухгалтер



Петрова Д.Р.

07 марта 2023 г.

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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____
 (подпись)
 7 марта 2023 г.

Альков Сергей
 Германович
 (расшифровка подписи)

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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	816 322	(594 853)	100 239	(25 196)	15 101	(52 426)	-	-	-	-	-	-	891 365	(626 774)
	5210	за 2021 г.	793 906	(605 795)	38 226	(6 715)	6 632	(31 453)	-	-	(10 256)	35 763	-	-	816 322	(594 853)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	564 065	(445 665)	48 709	(7 507)	7 503	(41 992)	-	-	-	-	-	-	618 961	(478 197)
	5211	за 2021 г.	542 374	(445 221)	24 373	(2 761)	2 682	(23 179)	-	-	(6 716)	19 974	-	-	557 349	(445 665)
Транспортные средства	5202	за 2022 г.	28 817	(22 007)	19 848	(1 918)	1 918	(5 241)	-	-	-	-	-	-	45 785	(21 738)
	5212	за 2021 г.	25 717	(19 641)	4 363	(1 279)	1 279	(3 629)	-	-	-	-	-	-	28 817	(22 007)
Земельные участки	5203	за 2022 г.	2 715	-	-	(1 107)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 608	-
	5213	за 2021 г.	2 715	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 715	-
Офисное оборудование	5204	за 2022 г.	7 453	(4 616)	552	-	-	(1 781)	-	-	-	-	-	-	7 515	(6 397)
	5214	за 2021 г.	5 074	(4 493)	3 213	(1 407)	1 407	(1 531)	-	-	-	-	-	-	7 453	(4 616)
Сооружения	5205	за 2022 г.	50 935	(24 943)	-	(1 031)	397	(959)	-	-	-	-	-	-	49 904	(25 455)
	5215	за 2021 г.	51 480	(24 376)	-	(545)	541	(1 109)	-	-	-	-	-	-	50 935	(24 943)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022 г.	5 872	(5 529)	346	-	-	(167)	-	-	-	-	-	-	6 384	(5 696)
	5216	за 2021 г.	5 789	(5 419)	133	(101)	101	(211)	-	-	-	-	-	-	5 872	(5 529)
Другие виды основных средств	5207	за 2022 г.	10 824	(10 100)	62	(2)	2	(347)	-	-	-	-	-	-	12 785	(10 446)
	5217	за 2021 г.	12 663	(11 659)	104	(1 943)	1 943	(384)	-	-	-	-	-	-	10 824	(10 100)
Здания	5208	за 2022 г.	142 686	(77 920)	8 243	(13 631)	5 281	(1 939)	-	-	-	-	-	-	141 413	(77 131)
	5218	за 2021 г.	136 645	(76 302)	6 041	-	-	(1 618)	-	-	-	-	-	-	142 686	(77 920)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	2 076	101 378	(25 196)	(77 761)	497
	5250	за 2021 г.	1 274	39 029	(38 226)	(38 226)	2 076
в том числе:	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 217	-	2 217	9 225
в том числе:					
Блок цехов № 1	5261	1 421	-	1 421	-
Здание цеха 3(Блок цехов № 3.9)	5262	578	-	578	-
Специальный зуборезный п/автомат СТ-280	5263	-	-	-	9 225
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	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 7 марта 2023 г.

**Альков Сергей
 Германович**
 (расшифровка подписи)


3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	458	-	200	(136)	-	-	-	522	-
	5311	за 2021 г.	395	-	500	(437)	-	-	-	458	-
в том числе:											
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	377	-	790	838	-	-	-	329	-
	5315	за 2021 г.	9 277	-	620	9 470	-	-	-	377	-
в том числе:											
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	835	-	990	702	-	-	-	851	-
	5310	за 2021 г.	9 672	-	1 120	9 033	-	-	-	835	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 Альков Сергей
 Германович
 (расшифровка подписи)


7 марта 2023 г.

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		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	237 542	-	237 542	4 603 097	(4 617 179)	-	-	X	223 858	-	223 858		
	5420	за 2021 г.	471 061	-	471 061	3 804 533	(4 051 005)	-	-	X	237 542	-	237 542		
в том числе:	5401	за 2022 г.	36 621	-	36 621	780 591	(788 138)	-	-	-	29 074	-	29 074		
	5421	за 2021 г.	33 536	-	33 536	507 279	(504 195)	-	-	-	36 621	-	36 621		
Сырье, материалы и другие аналогичные	5402	за 2022 г.	127 598	-	127 598	1 796 902	-1797837411	-	-	-	126 663	-	126 663		
	5422	за 2021 г.	182 944	-	182 944	1 461 253	(1 529 419)	-	-	-	127 598	-	127 598		
Готовая продукция	5403	за 2022 г.	187	-	187	2 076	(1 990)	-	-	-	273	-	273		
	5423	за 2021 г.	152	-	152	1 666	(1 425)	-	-	-	187	-	187		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2021 г.	208 350	-	208 350	-	(208 350)	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном	5405	за 2022 г.	73 136	-	73 136	1 999 824	(2 005 398)	-	-	-	67 847	-	67 847		
	5425	за 2021 г.	46 079	-	46 079	1 814 145	(1 787 116)	-	-	-	73 136	-	73 136		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5507	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5527	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

Руководитель  **Альков Сергей Германович**
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.



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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по сделкам)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																за 2022 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	253 835	(1 162)	1 466 947	-	(1 318 587)	-	-	-	-	-	-	-	401 133	(1 586)
	5530	за 2021 г.	377 007	(30 882)	1 659 288	-	(1 783 622)	-	-	-	-	-	-	-	253 835	(1 162)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	149 611	-	197 940	-	(108 971)	-	-	-	-	-	-	-	318 024	(1 127)
	5531	за 2021 г.	296 893	(30 882)	128 680	-	(251 336)	-	-	-	-	-	-	-	223 706	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	11 893	-	26 139	-	(25 166)	-	-	-	-	-	-	-	66 462	-
	5532	за 2021 г.	25 818	-	26 139	-	(25 164)	-	-	-	-	-	-	-	11 893	-
Прочая	5513	за 2022 г.	18 336	(1 262)	68 396	-	(15 392)	-	-	-	-	-	-	-	15 041	(459)
	5533	за 2021 г.	54 296	-	104 470	-	(61 795)	-	-	-	-	-	-	-	18 336	(1 262)
5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	253 835	(1 162)	1 466 947	-	(1 318 587)	-	-	-	-	-	-	-	401 133	(1 586)
	5520	за 2021 г.	377 007	(30 882)	1 659 288	-	(1 783 622)	-	-	-	-	-	-	-	253 835	(1 162)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
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 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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	168 068	1 422 669	-	-1630454705	-	-	-	-	375 854
	5580	за 2021 г.	310 135	1 503 752	-	(1 664 960)	-	-	-	-	168 068
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	40 380	34 580	-	(34 417)	-	-	-	-	28 385
	5581	за 2021 г.	108 530	1 543 869	-	(1 612 019)	-	-	-	-	40 380
авансы полученные	5562	за 2022 г.	39 317	137 178	-	(39 120)	-	-	-	-	137 143
	5582	за 2021 г.	128 611	46 944	-	(128 379)	-	-	-	-	39 317
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	34 197	234 219	-	(53 252)	-	-	-	-	155 113
	5583	за 2021 г.	34 772	336 056	-	(346 631)	-	-	-	-	34 197
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	54 174	10 283	-	(3 666)	-	-	-	-	55 216
	5586	за 2021 г.	38 222	8 908	-	(7 972)	-	-	-	-	54 174
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	168 068	1 422 669	-	(1 630 455)	-	-	-	-	375 854
	5570	за 2021 г.	310 135	1 503 752	-	(1 664 960)	-	-	X	X	168 068

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель  **Альков Сергей Германович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	825 469	437 006
Расходы на оплату труда	5620	245 242	204 033
Отчисления на социальные нужды	5630	78 561	64 776
Амортизация	5640	54 803	31 489
Прочие затраты	5650	147 238	156 834
Итого по элементам	5660	1 351 313	894 138
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(97 995)	249 453
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 253 318	1 143 591

Руководитель



Альков Сергей
Германович

(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная СУММА	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	28 511	42 820	(41 868)	-	29 463
в том числе:						
Резерв на гарантийное обслуживание	5701	20 506	10 055	(10 488)	-	20 073
Резерв отпусков	5702	8 004	32 766	(31 380)	-	9 390

Руководитель  Альков Сергей Германович
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	8 772
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель _____

 (подпись) _____
 Альков Сергей
 Германович
 (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	1 829	Возвращено за год	1 449
Получено бюджетных средств - всего	5900		1 829		1 449
в том числе:					
на текущие расходы	5901		1 829		1 449
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2022 г.	-	-	-
	5920	за 2021 г.	-	-	-
в том числе:					
	5911	за 2022 г.	-	-	-
	5921	за 2021 г.	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Альков Сергей
 Германович

(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.