

ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Публичного акционерного общества «Новосибирский завод
химконцентратов»

за 2023 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров Публичного акционерного общества «Новосибирский завод химконцентратов»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ПАО "НЗХК" («Организация») (ОГРН 1025403903722), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2023 года и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:
- отчета об изменениях капитала за 2023 год;
- отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2023 года.
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ПАО "НЗХК" по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

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

Оценочные значения по обесценению запасов

Мы сосредоточились на данном вопросе в связи с существенностью стоимости запасов, а также значимостью профессиональных суждений и оценок, необходимых для расчета соответствующего оценочного значения. Информация о запасах и обесценении запасов раскрыта в пункте 6.5 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности и таблице 7 приложений к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Оценочное значение представляет собой оценку руководством ожидаемой чистой стоимости продажи запасов.

Мы оценили основные методики, использованные ПАО «НЗХК» для расчета оценочного значения на предмет их соответствия требованиям ФСБУ 5/2019, а также оценили проверку адекватности и полноты раскрытия информации по оценочным значениям по обесценению запасов в бухгалтерской отчетности.

Мы анализировали доступную разумную и подтверждаемую информацию о страновых и рыночных рисках покупателей, включая информацию об их деятельности и влиянии на нее экономической среды, в том числе связанных с геополитической обстановкой, ограничениями, введенными в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, мерами, принимаемыми в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

По результатам выполненных процедур мы пришли к выводу, что основные допущения, использованные руководством Организации для оценки запасов являются приемлемыми, оценка величины запасов на 31 декабря 2023 год существенных корректировок не требует.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

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

Заместитель генерального директора по
аудиту

(по доверенности №4/П от 09.01.2024 г.)

ОРНЗ 21606084134

Данилова Ольга Владимировна

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение

ОРНЗ 22006035292

Грибанов Виктор Юрьевич

ООО «Пачоли»

ОГРН 1027739428716

115184, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный
округ Замоскворечье, ул. Большая Татарская, д.7

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606052374

«01» марта 2024 года



Бухгалтерский баланс
на **31 декабря** 20 **23**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	23
7622236		
5410114184		
24.46		
1 22 47	16	
384		

Организация Публичное акционерное общество "Новосибирский завод химконцентратов"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

по ОКПО
ИНН
по

деятельности производство ядерного топлива

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичное акционерное общество

Частная собственность

по ОКПП/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 630110, Новосибирская обл., Новосибирск, ул. Б.Хмельницкого,94

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: Да
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО «Печоли»

ИНН
ОГРН/
ОГРНИ

7729142599

1027739428716

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 23 г.	20 22 г.	20 21 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.1 6.2	Нематериальные активы	1110	86 202	71 999	72 293
6.2	Результаты исследований и разработок	1120	70 210	118 593	168 450
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6.3	Основные средства	1150	11 888 634	10 690 491	10 661 618
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	10 900 618	9 551 246	9 663 963
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	858 330	1 008 943	853 070
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	114 195	107 367	113 817
	Права пользования активами	1154	15 491	22 935	30 768
	Инвестиционная недвижимость	1160	245 888	246 971	239 766
	в т.ч. права пользования активами	1161	-	-	-
6.6	Финансовые вложения	1170	38 901	67 502	67 502
	в т.ч. авансы на приобретение финансовых вложений	1171	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
6.4	Прочие внеоборотные активы	1190	719 883	815 806	334 202
6.8	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1191	122 819	292 976	19 101
	расчеты с покупателями и заказчиками	11911	23 101	19 076	18 816
	авансы выданные	11912	-	214 717	-
	прочие дебиторы	11913	99 718	59 183	285
	Итого по разделу I	1100	13 049 718	12 011 362	11 543 831
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.5	Запасы	1210	5 853 418	4 320 013	2 335 338
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 589 665	1 015 148	446 051
	затраты в незавершенном производстве	1212	2 582 509	2 233 009	1 569 508
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	672 765	952 126	319 779
	товары отгруженные	1214	8 479	119 730	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	420	1 835
6.8	Дебиторская задолженность	1230	7 452 698	8 593 916	5 877 078
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	6 705 058	7 994 440	5 259 061
	авансы выданные	1232	203 595	18 870	22 486
	прочие дебиторы	1233	544 045	580 606	595 531
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
	чистая стоимость инвестиции в аренду	1235	-	-	-
6.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 007 000	4 560 100	5 666 806
	в т.ч. Займы выданные	1241	3 157 000	2 542 000	2 910 000
	в т.ч. Депозиты, сроком более 3-х месяцев	1242	850 000	2 000 000	2 750 000
6.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 410 312	1 117 260	840 311
	в т.ч. Расчетные счета и ОБС	1251	2 209 895	857 135	587 666
	в т.ч. Валютные счета	1252	-	59 787	252 488
	в т.ч. Депозиты, срок погаш. три и мен. мес.	1253	200 000	200 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	357 510	157 694	11 993
	Итого по разделу II	1200	20 080 938	18 749 403	14 733 361
	БАЛАНС	1600	33 130 656	30 760 765	26 277 192

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 23 г.	20 22 г.	20 21 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	341 205	341 205	341 205
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	420 000	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 529 003	1 557 268	1 564 957
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	776 735	776 735	776 735
	Резервный капитал	1360	51 863	62 077	73 259
6.15	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	682	10 896	22 078
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	51 181	51 181	51 181
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	25 436 273	23 873 183	21 158 476
	Итого по разделу III	1300	28 555 079	26 610 468	23 914 632
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	-	-	-
6.17	Отложенные налоговые обязательства	1420	305 630	190 279	212 537
6.16	Оценочные обязательства	1430	28 113	12 794	9 626
6.10 6.11	Прочие обязательства	1450	835 015	869 845	696 447
	доходы будущих периодов	1451	570 513	577 023	640 131
6.10	целевое финансирование	1452	115 503	59 047	-
6.11	поставщики и подрядчики	1453	61 068	62 069	23 023
	авансы полученные	1454	51 212	81 426	-
	прочие кредиторы	1455	28 133	74 155	10 188
	арендные обязательства	1456	8 586	16 125	23 105
	Итого по разделу IV	1400	1 168 758	1 072 918	918 610
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	-	-	-
6.11	Кредиторская задолженность	1520	3 056 069	2 588 969	1 039 571
	поставщики и подрядчики	1521	778 833	1 101 199	722 383
	авансы полученные	1522	1 624 063	878 110	138 690
	задолженность перед персоналом организации	1523	16	36	9
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	80 315	46 350	42 894
	задолженность по налогам и сборам	1525	447 753	519 591	107 152
	прочие кредиторы	1526	138 383	35 562	21 911
	обязательство по аренде	1527	6 706	8 121	6 532
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6.16	Оценочные обязательства	1540	197 790	186 677	181 012
6.10	Целевое финансирование	1546	152 960	301 733	223 367
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 406 819	3 077 379	1 443 950
	БАЛАНС	1700	33 130 656	30 760 765	26 277 192

Руководитель

(подпись)

Жиганин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)И.о. главного
бухгалтера

(подпись)

Чуевская Виктория
Валерьевна
(расшифровка подписи)

* 28 *

февраля

20 24



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Публичное акционерное общество "Новосибирский завод химконцентратов" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической по

деятельности производство ядерного топлива ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	23
7622236		
5410114184		
24.46		
1 22 47		
16		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За	За
			декабрь	декабрь
			20 <u>23</u> г.	20 <u>22</u> г.
6.18	Выручка	2110	11 949 738	10 859 980
	в том числе:			
	от реализации продукции собственного производства	2111	5 765 484	3 494 242
	прочие товары, работы, услуги	2112	6 184 254	7 365 738
6.18	Себестоимость продаж	2120	(8 099 252)	(5 647 266)
	в том числе:		()	()
	от реализации продукции собственного производства	2121	(4 710 392)	(2 568 045)
	прочие товары, работы, услуги	2122	(3 388 860)	(3 079 221)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 850 486	5 212 714
	Коммерческие расходы	2210	(382 364)	(341 309)
	Управленческие расходы	2220	(1 451 653)	(1 371 398)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 016 469	3 500 007
	Доходы от участия в других организациях	2310	19 568	3 676
	Проценты к получению	2320	401 740	566 889
	Проценты к уплате	2330	(2 333)	(2 512)
6.20	Прочие доходы	2340	902 205	626 094
6.20	Прочие расходы	2350	(1 333 778)	(1 253 600)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 003 871	3 440 554
6.17	Налог на прибыль	2410	(405 763)	(719 719)
6.17	Текущий налог на прибыль	2411	(304 281)	(740 910)
6.17	Отложенный налог на прибыль	2412	(101 482)	21 191
	Прочее	2460	(48 362)	1 068
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 549 746	2 721 903

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-декабрь	
			20 23 г.	20 22 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	1 549 746	2 721 903
6.21	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,05894	0,10399

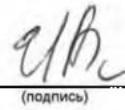
Руководитель



(подпись)

Жиганин Алексей Владимирович
(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера

(подпись)

Чуевская Виктория Валерьевна
(расшифровка подписи)

" 28 " февраля 20 24 г.

Отчет об изменениях капитала

за 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "Новосибирский завод химконцентратов"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид _____
 экономической _____ производство ядерного топлива _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Публичное акционерное общество/Частная собственность _____
 Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710003		
31	12	2023
762236		
5410114184		
24.46		
1 22 47	16	
384		

I. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал, до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>21</u> г.	3100	341 205	-	-	2 341 692	73 259	21 158 476	23 914 632
<u>За 20 22</u>								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	141 997	2 721 903	2 863 900
в том числе:								
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	2 721 903	2 721 903
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	141 997	-	141 997
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(153 179)	(14 885)	(168 064)
в том числе:								
убыток	3221	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3222	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	(153 179)	-	(153 179)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(14 885)	(14 885)
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	-	(7 689)	-	7 689	-
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>22</u> г.	3200	341 205	-	-	2 334 003	62 077	23 873 183	26 610 468
<u>За 20 23</u>								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	420 000	-	143 801	1 549 746	2 113 547
в том числе:								
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	-	1 549 746	1 549 746
переоценка имущества	3312	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	143 801	-	143 801
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	-	-	420 000	-	-	-	420 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(154 015)	(14 921)	(168 936)
в том числе:								
убыток	3321	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	(154 015)	-	(154 015)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(14 921)	(14 921)
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	-	(28 265)	-	28 265	-
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>23</u> г.	3300	341 205	-	420 000	2 305 738	51 863	25 436 273	28 555 079

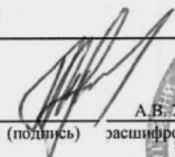
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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

3. Чистые активы

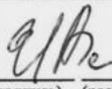
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Чистые активы	3600	29 125 592	27 187 491	24 554 763

Руководитель _____



А.В. Жигалин
(подпись) засшифровка подписи

И.о. главного
бухгалтера



В.В. Чувская
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " февраля 20 24 г.



Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 23 г.

Организация Публичное акционерное общество "Новосибирский завод химконцентратов" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности производство ядерного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Публичное акционерное общество/частная собственность
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
7622236		
5410114184		
24.46		
1 22 47		16
384		

Наименование показателя	Код	За <u>12 месяцев</u> <u>20 23</u> г.	За <u>12 месяцев</u> <u>20 22</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 929 375	9 671 743
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 411 508	9 336 113
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	86 155	125 378
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	431 712	210 252
Платежи - всего	4120	(12 084 218)	(9 827 423)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 213 339)	(6 960 101)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 180 551)	(1 864 463)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(334 355)	(726 132)
прочие платежи	4129	(355 973)	(276 727)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 845 157	(155 680)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 675 926	7 562 402
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	248 652	136 272
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	42 153	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	4 942 000	6 910 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	443 121	516 130
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 827 651)	(7 292 271)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 420 651)	(1 500 271)
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	(4 407 000)	(5 792 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 151 725)	270 131

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев	За 12 месяцев
		20 23 г. ¹	20 22 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	615 460	123 053
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	420 000	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	195 460	123 053
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(26 228)	(24 819)
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	(15 798)	(15 797)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(10 430)	(9 022)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	589 232	98 234
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 282 664	212 685
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 117 260	840 311
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 410 312	1 117 260
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	10 388	64 264

Руководитель

(подпись)

А.В. Жигалин

(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера

(подпись)

В.В. Чуевская

(расшифровка подписи)

" 28 " февраля 20 24 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ПАО «НЗХК»
ЗА 2023 ГОД

1.	ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	4
1.1	Описание Компании	4
1.2	Информация о реестродержателе и аудиторе.....	7
1.3	Информация об органах управления.....	8
1.4	Сведения о дочерних и зависимых обществах.....	9
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	10
2.1	Активы, обязательства и операции в иностранных валютах	11
2.2	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	11
2.3	Нематериальные активы.....	12
2.4	Основные средства.....	13
2.5	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	16
2.6	Запасы.....	16
2.7	Финансовые вложения.....	17
2.8	Займы и кредиты	17
2.9	Отложенные налоги	17
2.10	Выручка, прочие доходы.....	18
2.11	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы.....	18
2.12	Расходы будущих периодов	19
2.13	Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	19
2.14	Договоры аренды	20
2.14.1	Учет у Арендатора	20
2.14.2	Учет у Арендодателя.....	21
3.	ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2023 ГОДУ	21
4.	ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2024 ГОДУ	21
5.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	21
5.1	Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.....	21
5.2	Отраслевые риски	22
5.3	Финансовые риски	22
5.4	Правовые и репутационные риски	23
5.5	Страновые и региональные риски	24
5.6	Рыночные риски	25
5.7	Прочие риски.....	26
6.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД	26
6.1	Нематериальные активы.....	26
6.2	НИОКР	26
6.3	Основные средства.....	27
6.4	Прочие внеоборотные активы.....	28
6.5	Запасы.....	28
6.6	Финансовые вложения.....	30
6.7	Денежные средства	31
6.8	Дебиторская задолженность	33
6.9	Государственная помощь	35
6.10	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи).....	35

6.11 Кредиторская задолженность.....	37
6.12 Обеспечение обязательств.....	38
6.13 Налоги и сборы.....	38
6.14 Кредиты и займы.....	39
6.15 Отраслевые резервы.....	39
6.16 Оценочные обязательства	41
6.16.1 Оценочные обязательства по обращению с РАО.....	41
6.16.2 Оценочные обязательства на вывод особо радиационно-опасных и ядерно-опасных объектов из эксплуатации (ВЭ ОРОЯОО).....	41
6.16.3 Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	41
6.16.4 Оценочные обязательства на оплату отпусков работников и на выплату вознаграждений по итогам года.....	42
6.16.5 Оценочные обязательства по судебным искам	42
6.17 Отложенные налоги	42
6.18 Выручка и себестоимость продаж	43
6.19 Договоры аренды	45
6.19.1. Договоры аренды у арендатора.....	45
6.19.2. Договоры аренды у арендодателя.....	46
6.20 Прочие доходы и расходы.....	46
6.21 Прибыль на акцию	47
6.22 Информация по сегментам.....	47
6.23 Информация о связанных сторонах.....	50

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Описание Компании

Публичное акционерное общество «Новосибирский завод химконцентратов» (далее Общество), ранее именуемое Открытое Акционерное общество «Новосибирский завод химконцентратов», учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 1 июля 1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества», зарегистрировано администрацией Калининского района г. Новосибирска 31 декабря 1992 года, номер регистрационного свидетельства 794.

Общество является правопреемником Производственного объединения «Новосибирский завод химконцентратов», созданного в соответствии с приказом Министерства среднего машиностроения СССР от 01.03.88 № 150.

Учредителем Общества является Комитет по управлению государственным имуществом администрации Новосибирской области.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 12 сентября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1025403903722.

В марте 2015 г. в соответствии с требованиями законодательства изменено наименование Общества на Публичное акционерное общество «Новосибирский завод химконцентратов».

Публичное акционерное общество «Новосибирский завод химконцентратов» входит в состав Топливной компании «ТВЭЛ», являясь дочерним обществом АО «ТВЭЛ», с которым оно объединено системой корпоративных взаимоотношений и участием в производстве ядерного топлива. АО «ТВЭЛ» является основным обществом, владеющим более 50% уставного капитала ПАО «НЗХК».

ПАО «НЗХК» - организация, входящая в группу компаний Госкорпорации «Росатом».

Полное фирменное наименование Общества - Публичное акционерное общество «Новосибирский завод химконцентратов».

Сокращенное фирменное наименование Общества - ПАО «НЗХК», ИНН 5410114184.

Полное и сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке – joint-stock company «NOVOSIBIRSK CHEMICAL CONCENTRATES PLANT»; jsc NCCP Inc.

Место нахождения Общества - 630110, г. Новосибирск, ул. Б.Хмельницкого, 94.

Основным видом деятельности Общества является производство и переработка радиоактивных материалов, производство тепловыделяющих сборок.

В целях обеспечения основной деятельности и с учетом специализации производства подразделений Общество осуществляет иные виды деятельности:

- выполнение работ по изготовлению и переработке литиевой продукции;
- выполнение работ по изготовлению прочей продукции;
- оказание услуг по содержанию склада хранения ЯМ;
- оказание услуг по предоставлению и обслуживанию средств связи и сигнализации;
- выполнение работ по проведению ремонтов и техобслуживанию;
- оказание услуг по аренде;
- оказание прочих услуг.

Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные федеральными законами РФ. Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами РФ, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

В 2023 году Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ лицензии	Дата выдачи	Срок действия	Виды деятельности	Орган, выдавший лицензию
ХХ № 0778	12.04.2001	30.03.2026	Пользование объектами животного мира - охота	Управление по охране и рациональному использованию охотничьих ресурсов адм.НСО
ХХ № 0779	12.04.2001	30.03.2026	Пользование объектами животного мира - охота	Управление по охране и рациональному использованию охотничьих ресурсов адм.НСО
НОВ 00160	25.11.2003	01.11.2023	Использование участка акватории Новосибирского водохранилища в целях организованной рекреации. База отдыха Шарап	Главное управление природных ресурсов и охраны окружающей среды МПР России по НСО
НОВ 00161	25.11.2003	01.11.2023	Использование участка акватории Новосибирского водохранилища в целях организованной рекреации. База отдыха Хмелевка	Минэнерго, департамент государственного энергетического надзора, лицензирования и энергоэффективности.
1729	24.05.2006	23.05.2031	Добыча подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения одиночной скважиной № НВ-136, расположенной на участке недр "Чернаково-1"	Региональное агентство по недропользованию
54 НС 11.002.Л0000 03.02.11	17.02.2011	бессрочно	На осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека.
6-Б/01055	27.06.2013	бессрочно	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий.
ВХ-00-015841	13.01.2016	бессрочно	Эксплуатация взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.
ГН-11-115-3407	11.09.2017	11.09.2024	Конструирование оборудования для ядерных установок	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.
ГК-1-16-0012	14.05.2018	14.05.2023	Осуществление деятельности по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях	Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"
ГН-11-115-3544	13.08.2018	13.08.2023	Конструирование оборудования для ядерных установок	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.
ПРД № 5403840	06.02.2019	бессрочно	осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта
ГН-05-401-3781	17.02.2020	17.02.2025	обращение с ядерными материалами при их транспортировании	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

№ лицензии	Дата выдачи	Срок действия	Виды деятельности	Орган, выдавший лицензию
ГН-03-115-3850	15.06.2020	15.06.2025	лицензия дает право на эксплуатацию ядерной установки. Объект, на котором или в отношении которого осуществляется деятельность: комплекс с ядерными материалами, предназначенный для производства, переработки, использования, транспортирования ядерного топлива и ядерных материалов.	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
ГН-(С)-05-115-3861	30.06.2020	03.06.2025	Лицензия дает право на обращение с ЯМ при производстве, переработке, транспортировании и хранении ЯМ (05) и использование ЯМ при проведении научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (08).	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
ГК-1-16-0177Я	02.10.2020	02.10.2025	осуществление деятельности по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»
ГТ № 0124568	21.06.2021	21.06.2026	осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну	Управление Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Новосибирской области
ГТ № 0124570	21.06.2021	21.06.2026	осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	Управление Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Новосибирской области
085М	16.07.2021	16.07.2026	Лицензия на осуществление мероприятий и (или) оказания услуг в области защиты государственной тайны (шифровальные средства)	Управление Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Новосибирской области
ГТ 0257 № 012907 Рег. № 941	23.05.2022	23.05.2027	Лицензия на осуществление мероприятий и оказание услуг в области защиты гос. тайны (в части противодействия иностранным техническим разведкам)	Управление Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Новосибирской области
ГТ 0257 № 012901 Рег.№ 39	14.07.2022	14.07.2027	Лицензия на осуществление мероприятий и оказание услуг в области защиты государственной тайны (в части технической защиты информации)	Управление Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Новосибирской области
ГК-1-16-0317У	05.12.2022	14.05.2023	Лицензия на осуществление деятельности по использованию ЯМ и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»
ГН-11-115-4335	13.12.2022	13.12.2032	Лицензия на право конструирования и изготовления оборудования для ядерных установок	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

№ лицензии	Дата выдачи	Срок действия	Виды деятельности	Орган, выдавший лицензию
ГТ 0137644 (4167)	24.04.2023	21.06.2026	Лицензия на осуществление мероприятий и (или) оказания услуг в области защиты государственной тайны.	Управление федеральной службы безопасности РФ по НСО
ГК-1-16-0347У	18.05.2023	18.05.2028	Лицензия на осуществление деятельности по использованию ЯМ и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»
ГН-11-115-4494	03.08.2023	03.08.2033	Лицензия на право конструирования оборудования для ядерных установок	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

Среднесписочная численность работников ПАО «НЗХК» в 2023 году составила 1 388 чел., 2022 году составляла 1 339 чел.

Показатель	Ед.изм.	2023 год
ФЗП работников списочного состава	тыс. руб.	1 633 104
ФЗП внешних совместителей	тыс. руб.	1 420
ФЗП работников по договорам ГПХ и другого несписочного состава	тыс. руб.	4 371
Итого ФЗП работников ПАО "НЗХК"	тыс. руб.	1 638 896
Среднесписочная численность	человек	1 388,0
Численность внешних совместителей	человек	1,7
Численность работников по договорам ГПХ	человек	0
Средняя численность работников ПАО "НЗХК"	человек	1 389,8
Списочная численность на 31.12.2023	человек	1 415
Среднемесячная заработная плата работников ПАО "НЗХК"	рублей	98 273

1.2 Информация о реестродержателе и аудиторе

Регистратором общества является: Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т."

Сокращенное фирменное наименование: АО "НРК – Р.О.С.Т."

Место нахождения: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, дом 18, корп. 5Б

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

Номер: 10-000-1-00264

Дата выдачи: 03.12.2002

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 21.09.2009

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Пачоли» (ООО «Пачоли»).

Место нахождения: 115184, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Большая Татарская, д. 7.

ООО «Пачоли» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 23 июня 1995 г., свидетельство: № 856.235. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России №39 22 октября 2002 г. за номером 1027739428716.

ООО «Пачоли» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 28.10.2016 за основным регистрационным номером записи – 11606052374.

1.3 Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган эмитента Уставом Общества не предусмотрен.

Генеральный директор Жиганин Алексей Владимирович является единоличным исполнительным органом Общества.

В Совет директоров на 31.12.2023 г. входят следующие лица, на основании протокола от 03.07.2023 г. № 43:

№ п/п	ФИО	Должность в Совете директоров ПАО «НЗХК»	Должность по основному месту работы
1.	Член Совета директоров № 1	Член Совета директоров	Руководящий персонал организации атомной отрасли
2.	Член Совета директоров № 2	Член Совета директоров	Руководящий персонал организации атомной отрасли
3.	Член Совета директоров № 3	Член Совета директоров	Руководящий персонал организации атомной отрасли
4.	Член Совета директоров № 4	Член Совета директоров	Руководящий персонал организации атомной отрасли
5.	Член Совета директоров № 5	Член Совета директоров (председатель Совета директоров)	Руководящий персонал организации атомной отрасли
6.	Член Совета директоров № 6	Член Совета директоров	Руководящий персонал организации атомной отрасли
7.	Член Совета директоров № 7	Член Совета директоров	Руководящий персонал организации атомной отрасли

В состав Ревизионной комиссии ПАО «НЗХК» по состоянию на 31 декабря 2023 г. входят:

№ п/п	ФИО	Должность в ревизионной комиссии ПАО «НЗХК»	Должность по основному месту работы
1.	Член Ревизионной комиссии № 1	Член Ревизионной комиссии	Сотрудник организации атомной отрасли
2.	Член Ревизионной комиссии № 2	Член Ревизионной комиссии (председатель Ревизионной комиссии)	Руководящий персонал организации атомной отрасли
3.	Член Ревизионной комиссии № 3	Член Ревизионной комиссии	Руководящий персонал организации атомной отрасли

1.4 Сведения о дочерних и зависимых обществах

Наименование общества	Местонахождение	Вид деятельности	Доля в УК, %	Доля голосующих акций, %	Активы		Выручка	
					2022	2023	2022	2023
Дочерние общества								
Дочернее общество *	г. Новосибирск	аренда легковых, грузовых и специальных видов автотранспортных средств; организация перевозок грузов; транспортная обработка грузов; перевозка пассажиров, в том числе деятельность такси; эксплуатация специальных видов автотранспортных средств; техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств; производство санитарно-технических работ автотранспортных средств; технический контроль автомобилей; торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	100	100	63 696	*	237	*
Дочернее общество	г. Новосибирск	обработка металлов и нанесение покрытий на металлы; обработка металлических изделий с использованием основных технологических процессов машиностроения; изготовление изделий из стекла, керамики, текстолита, пластмасс; изготовление оборудования; изготовление нестандартного оборудования; распределение электроэнергии, обеспечение работы распределяющей системы (т.е. системы, состоящей из линий, столбов, счетчиков и электропроводов),	100	100	1323830	1677530	1204569	2112857

		которая передает электроэнергию, полученную от генерирующего сооружения или системы передачи электроэнергии конечному потребителю); обеспечение работоспособности тепловых сетей; распределение воды для питьевых и промышленных нужд;						
Дочернее общество **	г. Новосибирск	передача электроэнергии; распределение электроэнергии; деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей; передача пара и горячей воды (тепловой энергии); распределение пара и горячей воды (тепловой энергии); деятельность по обеспечению работоспособности котельных; деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей; забор и очистка воды, водоподготовка; транспортировка и распределение воды; прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу; удаление и обработка сточных вод; производство, распределение, передача потребителю сжатого воздуха; производство, распределение, передача потребителю технических газов;	100	100	99 431	**	622	**
Зависимые общества								
Зависимое общество	г. Москва	материально-техническое обеспечение дочерних предприятий корпорации	24,99	24,99	1687847	Информация обществом не предоставлена	5469936	Информация обществом не предоставлена

* 100% акций Дочернего общества реализованы 30.10.2023 другой организацией.

** 22.05.2023 в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении Дочернего общества внесена запись о ликвидации юридического лица.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ПАО «НЗХК» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

Числовые показатели приведены в тыс. руб., если не указано иное.

Организация признает существенной сумму по определенной статье бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах, отношение которой к общему итогу данных по соответствующей группе статей за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

2.1 Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили: руб.

Валюта	на 31.12.2023г	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
Евро	99,1919	75,6553	84,0695

Курсовые разницы, возникшие в течение года, по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены свернуто в составе прочих доходов и расходов.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сумма

таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (погашения) и степени ликвидности:

долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения" раздела "Внеоборотные активы";

краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" либо "Денежные средства и денежные эквиваленты" раздела "Оборотные активы" в зависимости от степени их ликвидности.

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования отражается в бухгалтерском балансе с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

-долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по группе статей «Прочие обязательства»;

-краткосрочные, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев – в разделе «Краткосрочные обязательства».

В бухгалтерском балансе остаток доходов будущих периодов, за исключением признанных в связи с полученными средствами целевого финансирования, отражается в бухгалтерском балансе с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

- долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по группе статей «Прочие обязательства»;

- краткосрочные, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев – в разделе «Краткосрочные обязательства» по группе статей «Доходы будущих периодов».

Остаток доходов будущих периодов, признанных в связи с полученными средствами целевого финансирования, отражается в бухгалтерском балансе с подразделением в зависимости от назначения целевого финансирования:

доходы будущих периодов, признанные в связи с полученными целевыми средствами на финансирование капитальных затрат – в разделе «Долгосрочные обязательства» по отдельной строке группы статей «Прочие обязательства» (с учетом существенности);

доходы будущих периодов, признанные в связи с целевым финансированием текущих расходов – в разделе «Краткосрочные обязательства» по отдельной строке группы статей «Доходы будущих периодов» (с учетом существенности).

2.3 Нематериальные активы

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим оплату не денежными средствами, определяется, исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость таких активов устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществу по таким договорам, величина стоимости полученных

нематериальных активов устанавливается, исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	2-20
Программы для ЭВМ, базы данных	2-20
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	0
Топология интегральных микросхем	0
Селекционные достижения	0
Деловая репутация организации	0
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	0
Лицензии на пользование недрами	0
Прочие	0-10

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4 Основные средства

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при одновременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, принимаются к учету в составе основных средств, не зависимо от даты начала и окончания государственной регистрации.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Здания, машины, оборудование и другие основные средства» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости, и капитальные вложения в них отражаются по группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Отдельную группу основных средств образует инвестиционная недвижимость, которая вместе с капитальными вложениями в такую недвижимость отражается в бухгалтерском балансе по группе статей «Инвестиционная недвижимость».

После признания объект основных средств, в том числе инвестиционная недвижимость, оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.13 ФСБУ 6/2020).

Организация проверяет основные средства и капитальные вложения в них на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в

порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей.

Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств, элементы амортизации:

Наименование показателя	Балансовая стоимость без учета обесценения на отчетную дату	Установленные сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	Способ начисления амортизации	Ликвидационная стоимость на отчетную дату
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости - всего)	11 255 485	X	X	
в том числе:				
Здания	3 556 915	1-116	линейный	-
Сооружения и передаточные устройства	899 560	1-100	линейный	-
Машины и оборудование	5 828 139	1-97	линейный	-
Транспортные средства	111 420	3-43	линейный	-
Земельные участки и объекты природопользования	79 882	1-100	линейный	-
Другие виды основных средств	779 569	1-43	линейный	-
Инвестиционная недвижимость - всего	245 888	X	X	
в том числе:				-
Здания	221 677	4-100	линейный	-
Сооружения и передаточные устройства	23 881	23-108	линейный	-
Машины и оборудование			линейный	-
Земельные участки и объекты природопользования	330	1	линейный	-
Другие виды основных средств				

В связи с проведенной в отчетном году модернизацией объектов основных средств увеличился срок полезного использования:

Объекты основных средств	Элементы амортизации до и после проведения модернизации						Причина изменения
	срок полезного использования, мес.		ликвидационная стоимость, руб.		способ начисления амортизации		
	до	после	до	после	до	после	
131000043050	216	228	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	улучшение/ восстановление технических характеристик во результатам модернизации
131000043280	156	216	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	
131000132460	132	156	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	
131000195820	72	120	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	
131000195821	72	120	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	
131000195822	72	120	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	
131000195830	72	132	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	
131000195831	72	132	0	0	Линейный от остатСт-ликвСт	Линейный от остатСт-ликвСт	

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования, музейные предметы и музейные коллекции).

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	79 882	83 577	84 072
в том числе:			
Здания			
Сооружения и передаточные устройства			
Машины и оборудование			
Транспортные средства			
Земельные участки и объекты природопользования	79 882	83 577	84 072
Другие виды основных средств			

Инвестиционная недвижимость - всего	330	330	-
в том числе:			
Здания			
Сооружения и передаточные устройства			
Машины и оборудование			
Земельные участки и объекты природопользования	330	330	-
Другие виды основных средств			

2.5 Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

Расходы по НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности, начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд Общества.

Срок списания расходов на НИОКР составляет не более 5 лет.

2.6 Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Организация осуществляет отпуск и списание запасов, учитываемых в специальном порядке (драгоценные металлы, драгоценные камни, урансодержащие материалы и товары), а также приобретенных для конкретных проектов, договоров и не являющихся взаимозаменяемыми, по себестоимости каждой единицы. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в том числе ТЗР), связанные с приобретением данных запасов. Под партией урансодержащих запасов понимают количество запасов, принимаемое к учету одновременно (по одному первичному документу).

При продаже и ином выбытии драгоценных металлов и драгоценных камней, используемых в особом порядке, их оценка производится по себестоимости каждой единицы таких запасов. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в том числе ТЗР), связанные с их приобретением.

Себестоимость остальных запасов, которые могут обычным способом заменять друг друга, оценивается: по среднескользящей себестоимости группы однородных материальных ценностей.

Списание в производство (эксплуатацию) специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания основных средств, и специальной одежды производится одновременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость тары (в том числе многооборотной), право собственности на которую принадлежит организации, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств, относится на расходы организации в момент передачи указанной тары в эксплуатацию

Оценка готовой продукции производится по фактической цеховой себестоимости.

Оценка незавершенного производства производится по фактической (цеховой) производственной себестоимости.

2.7 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, включающие суммы, уплаченные в соответствии с договором продавцу финансовых вложений и прочие существенные затраты на их приобретение.

Существенными признаются затраты, сумма которых превышает 5 % от суммы договора на приобретение финансового вложения.

Несущественные затраты признаются прочими расходами.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится на конец отчетного года. Сумма корректировки включается в состав прочих доходов или расходов.

Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, в течение срока их обращения ведется по первоначальной стоимости. Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью указанных ценных бумаг не относится на финансовые результаты равномерно в течение срока их обращения.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8 Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам, полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.9 Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности, суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.10 Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерском учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

В случаях, когда в ПБУ 9/99 по конкретному вопросу учета выручки не установлены способы ведения бухгалтерского учета, соответствующий способ разрабатывается исходя из требований МСФО (IFRS) 15.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- 6) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, нематериальных активов и капитальных вложений в них;
- 7) доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- 8) доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- 9) доходы и расходы от переуступки прав требования;
- 10) доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- 11) доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;
- 12) суммы начисленного и восстановленного убытка под обесценение основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений в них, прав пользования активами;
- 13) доходы и расходы от переоценки чистой инвестиции в аренду (для квалифицируемых в составе прочих доходов и расходов).

Выручка по Договорам ДЦИ признается по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.11 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.12 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение лицензий, расходы на приобретение программных продуктов) отражены в отчетности по сроку их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.13 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам организации относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 90 дней (в том числе, депозиты до востребования);
- векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 90 дней с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлению»);
- средства займов со сроком возврата заимодавцу на следующий рабочий день за днем предоставления, перечисленные пул-лидеру в рамках операций кэш-пулинга, производимых между организациями Группы компаний Госкорпорации "Росатом". При этом под кэш-пулингом понимается перечисление средств заимодавцев пул-лидеру на пополнение его оборотных средств и возврат указанных средств в автоматическом режиме (п. 5 ПБУ 23/2011).

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;

В Отчете о движении денежных средств организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Движение денежных средств, связанное с покупкой или продажей иностранной валюты отражается в Отчете о движении денежных средств сальдировано. Прибыли и убытки от операций по покупке и продаже иностранной валюты отражаются по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств.

2.14 Договоры аренды

Организация осуществляет бухгалтерский учет объектов учета аренды в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

Платежи, связанные с договорами аренды, определяемые расчетным путем в зависимости от кадастровой стоимости предмета аренды, классифицируются в качестве переменных платежей, зависящих от ценовых индексов или процентных ставок, и включаются в состав арендных платежей.

2.14.1 Учет у Арендатора

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде вне зависимости от срока аренды и рыночной стоимости предмета аренды. При этом в случае если срок аренды не превышает 12 месяцев, право пользования активом и обязательство по аренде оцениваются исходя из суммы номинальных величин будущих арендных платежей.

Дисконтирование будущих арендных платежей с применением процентной ставки, заложенной в договоре аренды, осуществляется арендатором только в тех редких случаях, когда ему доступна достоверная информация о справедливой и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды и первоначальных прямых затратах арендодателя. Во всех остальных случаях применяется ставка процента, по которой арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости предмета аренды в аналогичных экономических условиях (ставка привлечения дополнительных заемных средств арендатором).

Права пользования активами учитываются по группам основных средств, соответствующим предметам аренды, обособленно по группе статей «Основные средства» или «Инвестиционная недвижимость» бухгалтерского баланса.

Затраты арендатора на отделимые и неотделимые улучшения предмета аренды, не компенсируемые арендодателем, не увеличивают стоимость права пользования активом и признаются в качестве отдельных активов в соответствии с ФСБУ 26/2020, ФСБУ 6/2020 или списываются на расходы согласно ПБУ 10/99.

Амортизация права пользования активом начисляется в соответствии с порядком, принятым в отношении основных средств с учетом положений ФСБУ 25/2018. Права пользования активами, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельными участками и т.д.) амортизируются в течение срока аренды, если договор аренды не предусматривает передачу права собственности на предмет аренды арендатору.

ЕГДС ПАО «НЗХК» - все активы ПАО «НЗХК», генерирующие доходы от операционной деятельности. За 2023 год ПАО «НЗХК» признаков обесценения (убытки от операционной деятельности, чистые активы ниже уставного капитала, отрицательное значение денежных потоков) на уровне единицы, генерирующей денежные средства, по итогам 2023 года нет, в связи с этим возмещаемая сумма актива и ценность его использования не рассчитывались.

Проценты по обязательству по аренде начисляются ежемесячно.

2.14.2 Учет у Арендодателя

Проценты по чистой стоимости инвестиции в аренду начисляются арендодателем ежемесячно.

Доходы и расходы по аренде признаются арендодателем в составе прочих доходов.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2023 ГОДУ

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 год внесены следующие изменения:

- изменена формулировка понятия «инвестиционная недвижимость» и изложена в редакции: «Недвижимость (земельный участок и/или здание, часть здания), предназначенные для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста их стоимости (п. 11 ФСБУ 6/2020, п. п. 5 МСФО (IAS) 40)».

- актуализированы чек-листы Пояснительной записки в составе годовой бухгалтерской отчетности.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2024 ГОДУ

Организация применяет ФСБУ 14/2022, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 отражены в соответствии с п. 53 ФСБУ 14/2022.

Для целей перехода на ФСБУ 14/2022 организация в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности. Риски, возникающие в деятельности организации:

- отраслевые риски;
- финансовые;
- правовые и репутационные;
- страновые и региональные;
- рыночные риски;
- прочие риски.

5.1 Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

В данном разделе представлена информация о подверженности Общества различным видам рисков, политике и процедурах оценки и управления данными рисками и о подходах Общества к управлению ими. Дополнительная информация количественного характера раскрывается по всему тексту пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В 2023 году на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившаяся геополитическая ситуация, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым

и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа.

Расширенный международный санкционный список привел к тому, что доступ некоторых организаций к международным финансовым рынкам с целью привлечения заемных средств стал ограничен.

Значительность влияния указанных событий 2023 года на деятельность Общества зависит от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени негативного влияния международных санкций на российскую экономику. Последствия сложившейся ситуации сложно прогнозировать с достаточной степенью вероятности. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда и их воздействие на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства. Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и в настоящий момент не может надежно оценить влияние неопределенности и текущих событий на операции Общества.

5.2 Отраслевые риски

Существует риск недостижения эффективности производства ядерной продукции по показателю себестоимости основной продукции в связи с сохранением существующих логистических ограничений на международные транспортировки ЯМ и отрицательного эффекта масштаба при возможном снижении доли на рынке начальной стадии ядерного топливного цикла за рубежом.

Механизмы управления риском:

создание и поставки продукции уникальной ценности для клиентов, мотивирующей их к активной борьбе с ограничениями;

продвижение продукции для новых сегментов рынка ЯТЦ (урановые и не урановые компоненты и др.);

реализация мероприятий по снятию логистических ограничений;

использование поддержки и возможностей Госкорпорации Росатом».

Имеется риск недостижения целевого показателя по выручке по новым продуктам в связи с усилением давления конкурентов, потребителей и поставщиков на внешних рынках сегмента литья металлического при нарастании дефицита литейного сырья и переориентации поставщиков сырья на сегмент солей литья для литий ионных аккумуляторов.

Механизмы управления риском:

заключение долгосрочных контрактов с поставщиками сырья;

привязка ключевых потребителей гарантиями наличия мощностей и стабильностью поставок на фоне изменчивости рынка;

ускоренная реализация проекта наращивания мощностей производства литья металлического;

реализация в полном объеме мероприятий стратегии «Специальная химия» в части создания мощностей по переработке различного литейного сырья;

создание дивизионального центра R&D по развитию литейного направления.

5.3 Финансовые риски

В Обществе реализована Финансовая политика АО «ТВЭЛ» и обществ, входящих в контур управления Топливной компании, позволяющая обеспечить финансовую устойчивость и эффективное управление финансовыми ресурсами. В рамках Финансовой

политики осуществляется централизованное управление финансовыми рисками с использованием следующих механизмов:

идентификации риска – выявления возможности финансовых потерь, исходя их понимания бизнес-процессов предприятия;

оценки риска – измерение в денежном выражении количественной характеристики риска;

мониторинга риска – совокупности действий, связанных с наблюдением за изменениями финансового состояния контрагентов, конъюнктуры денежных, валютных и фондовых рынков;

регулирования рисков – комплекса мероприятий, осуществляемых с целью снижения или полного устранения финансовых рисков;

контроля риска – осуществления регулярной проверки соблюдения установленных лимитов и подготовки соответствующей управленческой отчетности.

Уровню инфляции и изменению курсов валют наиболее подвержены следующие показатели:

выручка от реализации продукции (увеличивается, в случае соразмерного темпам инфляции роста цен на продукцию Общества);

себестоимость реализованной продукции (увеличивается);

чистая прибыль (снижается).

Вероятность возникновения инфляционного риска средняя. Возникновение риска изменения курса валют оценивается как вероятное.

5.4 Правовые и репутационные риски

Возникновение у Общества существенных рисков хозяйственной деятельности (в том числе правовых, репутационных) может быть обусловлено как внутренними, так и внешними факторами.

К внутренним факторам относятся:

нарушение (умышленное или совершенное по неосторожности) охраняемых государством императивных норм;

несоответствие внутренних документов Общества законодательству Российской Федерации, а также его неспособность своевременно приводить свою деятельность и внутренние документы в соответствие с изменениями законодательства;

неэффективная организация правовой работы, приводящая к правовым ошибкам в деятельности Общества вследствие действий ее работников или органов управления;

нарушение Обществом условий договоров;

нарушение Обществом сроков заключения договоров;

недостаточная проработка Обществом правовых вопросов при разработке и внедрении новых технологий и условий проведения сделок, инноваций;

неадекватная оценка Обществом своих правовых возможностей (заблуждения относительно реальных правовых возможностей), не влекущая сама по себе нарушение законодательства;

пренебрежение оформлением или проверкой документов, если оно не является нарушением законодательства. В данном случае, как правило, утрачивается (усложняется) возможность доказывания выгодных для организации юридических фактов, обстоятельств возникновения правоотношения, исполнения обязательств и т.д.;

недостаточное, несвоевременное или некачественное осуществление правовой экспертизы;

пропуск сроков исковой давности для обращения в судебные инстанции с заявлениями о нарушении третьими лицами прав и законных интересов Общества, нарушение сроков обжалования судебных актов.

К внешним факторам относятся:

несовершенство правовой системы (отсутствие достаточного правового регулирования, противоречивость законодательных норм Российской Федерации, некорректное применение законодательства иностранного государства и (или) норм международного права);

экономические санкции, введенные по отношению к Российской Федерации;

принятие законодателем или правоприменителем (например, высшей судебной инстанцией) актов, изменяющих действующие правовые нормы или практику их применения, если такое изменение отрицательно влияет на деятельность Общества и (или) его контрагентов;

ошибки правоприменителя;

невозможность решения отдельных вопросов путем переговоров и как результат - обращение Общества в судебные органы для их урегулирования;

нарушение контрагентами Общества условий договоров.

Таким образом, потенциально существенные риски хозяйственной деятельности Общества возможно определить, как вероятность наступления для Общества и (или) его должностных лиц неблагоприятных последствий, связанных с деятельностью Общества, в результате реализации одного из факторов риска.

Следует отметить, что Общество может эффективно влиять на вероятность реализации внутренних факторов риска; в отношении внешних факторов оно может только предпринимать меры к их своевременной идентификации и минимизации последствий их реализации.

В целях минимизации риска неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров, риска неисполнения обязательств Общества перед контрагентами в рамках заключенных договоров, риска неисполнения обязательств перед персоналом Общества ведется постоянная работа по мониторингу изменений в законодательстве, по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

Текущие судебные процессы, в которых участвует Общество, не могут негативно сказаться на результатах его деятельности и не оказывают значительного влияния на финансовое состояние Общества и возможность выполнения Обществом своих обязательств.

Деятельность Общества осуществляется в рамках действующего законодательства Российской Федерации. Правовые риски Общества минимизируются.

5.5 Страновые и региональные риски

Связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Организация осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, политическую, равно как и экономическую ситуацию в стране/регионе можно оценить как стабильную в среднесрочном периоде. В настоящее время организация не прогнозирует негативных изменений в экономической ситуации в своём регионе, которые могли бы повлиять на возможности ПАО «НЗХК» исполнить свои обязательства. Риск, связанный с возможными военными конфликтами, забастовками в стране, не может быть оценен организацией.

Риск, связанный с возникновением ущерба или прекращением деятельности в связи с забастовкой собственного персонала можно считать минимальным, т.к. кадровая политика организации направлена на минимизацию данного риска. Технические риски, характеризующиеся сбоями в работе компьютерных систем, каналов связи, прекращение транспортного сообщения не могут привести к финансовым потерям, приостановке

работы, оцениваются как относительно низкие. Риск, связанный с географическими особенностями страны и региона, отсутствует.

ПАО «НЗХК» находится в пределах «Приобского степного плато», поверхность ровная. Территория расположения промышленной площадки ПАО «НЗХК» не подвержена оползням.

К прогнозируемым опасным природным явлениям или процессам в районе расположения промышленной площадки и отдельно расположенных объектов ПАО «НЗХК» можно отнести:

землетрясения силой до 7 баллов (по Международной сейсмической шкале MSK-64);

подтопления в период обильного весеннего снеготаяния;

ураганы (скорость ветра превышает 32 м/с) и шквалы (скорость ветра составит 20-30 м/с и выше);

сильные снегопады и метели (количество осадков 30 мм и более за 12 час);

сильный гололед (диаметр отложений льда на проводах до 20 мм и более или снежных до 35 мм и более);

сильный мороз (температура воздуха минус 45°C и ниже);

Анализ риска возникновения чрезвычайных ситуаций природного характера показывает, что вероятность их возникновения невысока. Опасные природные явления и процессы, могут привести к возникновению различных техногенных аварий и лишь в отдельных случаях стать источником чрезвычайной ситуации. Комплекс мероприятий, ежегодно проводимый при подготовке к опасностям сезонного характера, а также при угрозе возникновения других природных явлений, позволяет исключить их негативные последствия и обеспечить штатную производственную деятельность ПАО «НЗХК», его дочерних и взаимодействующих обществ.

5.6 Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывает влияния на финансовое положение и денежные потоки Общества в связи с отсутствием процентных заемных средств (кредитов, облигационных займов).

Валютный риск

В структуре выручки Общества доля выручки в иностранной валюте незначительна, в связи с чем Общество практически не подвержено влиянию изменений курсов валют на финансово - хозяйственную деятельность. Риски оцениваются как незначительные.

Валютные риски не являются существенными для Общества. Финансовое состояние Общества характеризуется стабильной финансовой устойчивостью и относительной независимостью от внешних кредиторов. Для снижения валютных рисков не планируется привлекать кредитные ресурсы в иностранной валюте.

5.7 Прочие риски

На 31 декабря 2023 года руководство организации оценило возможные эффекты, связанные с распространением коронавирусной инфекции. Данные расходы существенно не повлияли на деятельность Организации в целом.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

6.1 Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов отражено в таблице 1 «Наличие и движение нематериальных активов».

По состоянию на отчетную дату первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила 87 908 тыс.руб., что отражено в таблице 2 «Наличие и движение нематериальных активов, созданных самой организацией».

Организация получает экономические выгоды от следующих НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	302	217	180
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	299	214	177
программы для ЭВМ, базы данных	5132	3	3	3
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133			
топология интегральных микросхем	5134			
селекционные достижения	5135			
деловая репутация организации	5136			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5137			
лицензии на пользование недрами	5138			
прочие	5139			

Сумма начисленной амортизации по НМА с определенным сроком полезного использования за 2023 год составила 7 615 тыс. руб.

В составе нематериальных активов отражаются результаты исследований и разработок, которые отвечают критериям признания в качестве объектов нематериальных активов, но использование которых в деятельности организации отложено во времени.

Сумма капитальных вложений в указанные объекты по состоянию на 31.12.2023 составила 43 091 тыс. руб. Результаты данных исследований и разработок будут использованы при производстве продукции с 2025года.

6.2 НИОКР

Наличие и движение результатов НИОКР отражено в таблице 3 «Наличие и движение результатов НИОКР».

Незаконченные операции по приобретению НМА в сумме 461 тыс. руб. отражены в таблице 4 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

6.3 Основные средства

В отчетном периоде первоначальная стоимость основных средств увеличилась на 2 026 781 тыс. руб.

Движение основных средств в течение отчетного и предшествующего года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице 5 «Наличие и движение основных средств».

Инвестиционная недвижимость составляют 245 889 тыс. руб. (таблица 5 «Наличие и движение основных средств»).

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отражено в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	420 917	235 317
в том числе:			
Здания	5261	212 624	119 126
Сооружения и передаточные устройства	5262	4 971	3 474
Машины и оборудование	5263	148 169	112 717
Транспортные средства	5264		
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	
Другие виды основных средств	5265	55 153	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	39 175	204
в том числе:			
Здания	5271		204
Сооружения и передаточные устройства	5272		
Машины и оборудование	5273	26 031	
Транспортные средства	5274		
Земельные участки и объекты природопользования	5276	13 144	
Другие виды основных средств	8275		

Наличие и движение арендованных ОС отражено в таблицах 13 «Наличие и движение арендованных основных средств» и 14 «Наличие и движение арендованных основных средств, по которым не указана в договорах аренды или актах приема-передачи стоимостная оценка».

Иное использование основных средств.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (балансовая стоимость)	5280	740 017	1 039 170	681 509
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52801	188 316	243 055	75 944
Основные средства, переведенные на консервацию (балансовая стоимость)	5285	1 033 784	803 923	2 255 476
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52851	-	-	7 525
Иное использование основных средств (в запасе и др.) (балансовая стоимость)	5286	19 238	4 646	257
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52861	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения отражены в таблице 6 «Незавершенные капитальные вложения».

В 2023 году списаны объекты НЗС на сумму 34 342 тыс. руб. за счет ранее сформированного резерва на обесценение. Начислен резерв на обесценение по объектам НЗС, по которым не предполагается достройка (монтаж), продажа, передача в безвозмездное пользование на сумму 37 499 тыс. руб.

Организацией проверены основные средства на обесценение, в результате отсутствия убытка, превышения чистых активов над стоимостью уставного капитала принято решение проверить на обесценение основные средства, находящиеся на консервации, по которым отсутствуют планы использования. Начислено в 2023 году обесценение ОС в сумме 4 278 тыс. руб.

6.4 Прочие внеоборотные активы

Расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса и по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляют 272 326 тыс. руб. Подробно с разбивкой по годам это отражено в таблице 4 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 г. отражены авансы, выданные поставщикам и подрядчикам. Подробно с разбивкой по годам это отражено в таблице 9 «Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах».

6.5 Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

В случае выбытия запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов по аналитикам его признания (п. 31 ФСБУ 5/2019).

В 2023 году при выбытии запасов (реализация, ликвидация, списание), по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв был восстановлен за счет уменьшения расходов от ликвидации ТМЦ.

Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 7 «Наличие и движение запасов».

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасов, находящихся в залоге, нет.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	163 177	551 205	261 733
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	163 177	551 205	261 733
затраты в незавершенном производстве	5442			
готовая продукция и товары для перепродажи	5443			
товары отгруженные	5444			
прочие запасы и затраты	5445			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5450	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5451			
затраты в незавершенном производстве	5452			
готовая продукция и товары для перепродажи	5453			
товары отгруженные	5454			
прочие запасы и затраты	5455			

Запасы товарно-материальных ценностей составляют значительную часть всех оборотных средств Общества (23,0 % на начало и 29,2 % на конец рассматриваемого периода).

Наименование аналитических показателей	Абсолютные величины, тыс. руб.			Относительные величины, %			Изменение	
	на 31.12.22	на 31.12.23	измен. (+; -)	Структура имущества			Динамика запасов и затрат к величине начала периода	Структ. динамика запасов и затрат к изменению валюты баланса
				на 31.12.22	на 31.12.23	измен. (+; -)		
1	2	3	4=3-2	5	6	7=6-5	8=4/2	9=4/В
1. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 015 148	2 589 665	1 574 517	23,5	44,2	20,7	155,1	66,4
2. Затраты в незавершенном производстве	2 233 009	2 582 509	349 500	51,7	44,1	-7,6	15,7	14,7

3. Готовая продукция и товары для перепродажи	952 126	672 765	-279 361	22,0	11,5	-10,5	-29,3	-11,8
4. Товары отгруженные	119 730	8 479	-111 251	2,8	0,1	-2,6	-92,9	-4,7
Всего запасов и затрат	4 320 013	5 853 418	1 533 405	100,00	100,00	-	35,5	64,7

За отчетный период общая сумма запасов товарно-материальных ценностей выросла на 1 533 405 тыс. руб. Рост запасов сырья и материалов в абсолютном выражении на 1 574 517 тыс. руб. в общей структуре запасов составляет увеличение на 20,7%. Рост затрат в незавершенном производстве на 349 500 тыс. руб. в структуре запасов отражается снижением на 7,6%. Запасы готовой продукции за отчетный период снизились как в абсолютном выражении на 279 361 тыс. руб., так и в общей структуре запасов соответственно на 10,5%.

Рост запасов сырья и материалов обусловлен изменением программы производства литья металлического, а также закупкой материалов под производственную программу 2024 года. Прирост затрат в НЗП также связан с изменением производственной программы по литью металлическому и наработкой полуфабрикатов для производства ТВС для ИЯР. Снижение запасов готовой продукции произошло по причине реализации в 2023 году запасов, наработанных в предыдущем периоде.

6.6 Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023 г. сумма финансовых вложений Общества составила 4 045 901 тыс. руб. Наличие финансовых вложений представлено в следующей таблице.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2023 г.
Долгосрочные - всего	67 502	38 901
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организации	67 502	38 901
В том числе:		
Инвестиции в дочерние общества	65 000	35 000
Инвестиции в другие организации	2 502	3 901
Краткосрочные - всего	4 561 499	4 007 000
В том числе:		
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	19 499	-
Предоставленные займы	2 542 000	3 157 000
В том числе:		
Основное общество	2 005 000	2 620 000
Контролирующее общество	537 000	537 000
Депозитные вклады	2 000 000	850 000
В том числе:		
Банк 1	1 150 000	300 000
Банк 2	850 000	-
Банк 3	-	550 000
ИТОГО:	4 629 001	4 045 901

В 2023 году были предоставлены займы:

- Основному обществу на общую сумму 2 620 000 тыс. руб., получен доход в виде процентов на сумму 189 852 тыс. руб.
- Контролирующему обществу на общую сумму 537 000 тыс. руб., получен доход в виде процентов на сумму 50 554 тыс. руб.
- Дочернему обществу на общую сумму 100 000 тыс. руб., получен доход в виде процентов на сумму 4 437 тыс. руб.

В течение 2023 года Обществом получен доход в виде процентов по депозитным вкладам на сумму 133 801 тыс. руб.

Начисление резерва под обесценение финансовых вложений отражено в таблице 8.1 «Резерв под обесценение финансовых вложений», по которым на 31.12.2023 рассчитан резерв под обесценение финансовых вложений, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

Восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений в размере 1 399 тыс. руб., поскольку на отчетную дату присутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости финансовых вложений.

Общество не имеет финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 8 «Наличие и движение финансовых вложений».

6.7 Денежные средства

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов Общества, находящихся на рублевых, валютных счетах и прочих счетах, составляют:

	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Расчетные счета и ОБС	2 209 895	857 135	587 666
Валютные счета	-	59 787	252 488
Прочие денежные средства	417	338	157
Денежные эквиваленты (краткосрочные депозиты сроком размещения менее 3-х месяцев)	200 000	200 000	-
Итого	2 410 312	1 117 260	840 311

Ограничение на использование денежных средств на отчетные даты отсутствует.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств, представлена:

Показатель	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	2 410 312	1 117 260	840 311

Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	2 410 312	1 117 260	840 311
в том числе:			
Денежные средства	2 210 312	917 260	840 311
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	200 000	200 000	

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 2 321 230 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 817 471 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 1 429 540 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 807 472 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).»

В 2022 и 2023 имели место денежные потоки между Обществом и ее основными (материнскими), дочерними и зависимыми обществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего			
в т.ч.			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 635 440	4 406 865
в т.ч. Основное общество		7 633 633	4 400 927
Дочернее общество		0	0
Дочернее общество		1 807	5 826
Дочернее общество		0	112
от арендных платежей	4112	17 522	32 349
в т.ч. Дочернее общество		7 810	29 028
Дочернее общество		2	1 498
Основное общество		9 629	1 726
Дочернее общество		81	97
прочие поступления	4119	83 018	19 848
в т.ч. Дочернее общество		10 897	18 640
Дочернее общество		313	1
Дочернее общество		71 206	190
Основное общество		602	1 017
Платежи - всего			
в т.ч.			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-1 037 504	-1 127 612
в т.ч. Дочернее общество		-980 743	-1 041 047
Дочернее общество		0	-43
Основное общество		0	-12 767
Дочернее общество		0	0
Зависимое общество		-56 761	-73 755
в связи с оплатой труда работников	4122	0	0
в т.ч. Дочернее общество		0	0
прочие платежи	4129	-22 356	-15 381
в т.ч. Дочернее общество		0	0
Зависимое общество		-22 356	-15 381
Денежные потоки от инвестиционных операций			

расчеты с покупателями и заказчиками	19 076	0,2	23 101	0,3	4 025	0,1	21	41,6
авансы выданные	214 717	2,4	-	-	-214 717	-2,4	-100	-100
авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству	107 367	1,2	114 195	1,5	6 828	0,3	6	24,4
прочие дебиторы	59 183	0,7	99 718	1,3	40 535	0,6	68	97,1
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	8 593 916	95,5	7 452 698	96,9	-1 141 218	1,4	-13	1,4
<i>в том числе:</i>								
расчеты с покупателями и заказчиками	7 994 440	88,9	6 705 058	87,2	-1 289 382	-1,7	-16	-1,9
авансы выданные	18 870	0,2	203 595	2,6	184 725	2,4	979	1 162,0
прочие дебиторы	580 606	6,5	544 045	7,1	-36 561	0,6	-6	9,6
Итого	8994 259	100	7 689 712	100	-1 304 547		-14,5	

Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023г. составляет 7 689 712 тыс. руб., что на 1 304 547 тыс. руб. меньше, чем на конец предыдущего периода. Расчеты с покупателями и заказчиками в краткосрочном периоде явились основным фактором снижения дебиторской задолженности (1 289 382 тыс. руб.). Это связано с изменениями производственной программы и цен на продукцию для АО «ТВЭЛ», а также с изменениями условий расчетов с покупателями (переход на авансовую схему расчетов).

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2022		Остаток на 31.12.2023		Изменение		Темп прироста, %	
	сумма, тыс. руб.	удельный вес, %	сумма, тыс. руб.	удельный вес, %	сумма, тыс. руб.	удельный вес, %	суммы	удельного веса
Дебиторская задолженность – всего	8 994 259,0	100,0	7 689 712,0	100,0	-1 304 547		-14,5	
<i>в том числе:</i>								
расчеты с покупателями и заказчиками	8 013 516,0	89,1	6 728 159,0	87,5	-1 285 357,0	-1,6	-16,0	-1,8
авансы выданные	340 954,0	3,8	317 790,0	4,1	-23 164,0	0,3	-6,8	9,0
прочие дебиторы	639 789,0	7,1	643 763,0	8,4	3 974,0	1,3	0,6	17,7

В 2023 году структура дебиторской задолженности по сравнению с 2022 годом изменилась в сторону снижения доли задолженности покупателей и заказчиков на 1,6%, незначительного увеличения доли авансов выданных и задолженности прочих дебиторов на 0,3% и 1,3% соответственно.

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2023, 2022 г. показано в приложении в таблицах 9 «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах», 9-1 «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах».

Авансы по ОС, НМА, НИОКР и капитальным вложениям, независимо от срока их погашения, отражаются в разделе баланса I «Внеоборотные активы».

Авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием запасов на 31.12.2023 года составляют 164 160 тыс.руб., на 31.12.2022 года – 181 718 тыс.руб.

Операции по зачету встречных требований отражены в следующей таблице:

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Общая сумма выручки, предусматривающая исполнение обязательств неденежными средствами	142 637	153 368
в том числе выручка, полученная по указанным договорам со связанными организациями	142 637	153 368
Общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры	1	2

6.9 Государственная помощь

В 2022 и 2023 годах Общество не получало средства из Федерального бюджета.

6.10 Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В соответствии с перечнем работ, утвержденным Руководителем Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» и на основании заключенных договоров Общество получает средства из специальных резервных фондов Госкорпорации «Росатом».

Вид целевого финансирования	2023г				
	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-				-
средства на финансирование текущих расходов	-				-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	360 781	160 066	(244 440)	(7 945)	268 462
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	270 110	78 810	(112 279)	(3 820)	232 821
средства на финансирование текущих расходов	90 671	81 256	(132 161)	(4 125)	35 641
Прочее целевое финансирование - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					

средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-				-
средства на финансирование текущих расходов	-				-
Итого	360 781	160 066	(244 440)	(7 945)	268 462
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	59 047	115 503	(59 047)		115 503
по строке 1546 "Целевое финансирование"	301 734	44 563	(185 393)	(7 945)	152 959
2022г					
Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					-
средства на финансирование текущих расходов					-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	223 367	236 783	(80 206)	(19 163)	360 781
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	203 272	91 052	(20 542)	(3 672)	270 110
средства на финансирование текущих расходов	20 095	145 731	(59 664)	(15 491)	90 671
Прочее целевое финансирование - всего	-	1 084	(1 084)	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					-
средства на финансирование текущих расходов		1 084	(1 084)		-
Итого	223 367	237 867	(81 290)	(19 163)	360 781
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"		73 991	(14 944)		59 047
по строке 1546 "Целевое финансирование"	223 367	163 876	(66 346)	(19 163)	301 734

6.11 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 3 205 068 тыс. руб., это на 382 324 тыс. руб. больше, чем на конец предыдущего периода.

Кредиторская задолженность отражена в таблице 10 «Наличие кредиторской задолженности». Кредиторская задолженность предприятия в большей части является текущей.

Характеристика качества кредиторской задолженности

Наименование показателя	Данные на 31.12.2022	Данные на 31.12.2023	Изменения
Кредиторская задолженность - всего, тыс. руб.	2 822 744	3 205 068	382 324
<i>в том числе:</i>			
просроченная	12 012	1 607	-10 405
в процентах к кредиторской задолженности	0,43	0,05	-0,38

Структура кредиторской задолженности

Направление кредиторской задолженности	Остаток на 31.12.2022		Остаток на 31.12.2023		Изменение		Темп прироста, %	
	сумма, тыс. руб.	удельный вес, %	сумма, тыс. руб.	удельный вес, %	сумма, тыс. руб.	удельный вес, %	суммы	удельного веса
Налоговые платежи	565 941	20,0	508 068	15,9	-57 873	-4,2	-10,2	-20,9
<i>в том числе:</i>								
<i>платежи во внебюджетные фонды</i>	46 350	1,6	60 315	1,9	13 965	0,2	30,1	14,6
<i>задолженность по налогам и сборам</i>	519 591	18,4	447 753	14,0	-71 838	-4,4	-13,8	-24,1
Задолженность перед персоналом организации	36	0,0	16	0,0	-20	0,0	-55,6	-60,9
Приобретение ТМЦ, оборудование, услуги сторонних организаций	1 163 268	41,2	839 901	26,2	-323 367	-15,0	-27,8	-36,4
Авансы полученные	959 536	34,0	1 675 275	52,3	715 739	18,3	74,6	53,8
Прочие кредиторы	109 717	3,9	166 516	5,2	56 99	1,3	51,8	33,7
Обязательства по аренде	24 246	0,9	15 292	0,5	-8 954	-0,4	-36,8	-44,5
Итого	2 822 744	100,00	3 205 068	100,00	382 324		13,5	

Изменение структуры кредиторской задолженности в 2023 году в сравнении с предыдущим годом обусловлено перераспределением задолженности между направлениями: снижение удельного веса задолженности перед поставщиками и подрядчиками (-15,0%) и рост удельного веса полученных авансов на 18,3%.

По состоянию на 31.12.2023 года самый большой вес в структуре кредиторской задолженности перешел на задолженность по полученным авансам (52,3%). Произошедший рост удельного веса авансовых платежей обусловлен изменением условий расчетов с покупателями (переход на авансовую схему расчетов).

6.12 Обеспечение обязательств

По состоянию на 31.12.2023 г. обеспечения обязательств, полученные составляют 409 629 тыс. руб. в т.ч.:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	409 629	369 533	255 786
в том числе:				
залог	5801	4 378	8 814	103 346
поручительство	5802	217 557	265 857	48 300
банковская гарантия	5803	187 694	94 862	104 140
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

Выданные обязательства отсутствуют.

Полученные поручительства отражены в таблице 11 «Полученные поручительства (гарантии)».

По состоянию на 31.12.2023 г. отражено поручительство от Организации 1 по исполнению обязательств по возврату авансового платежа в сумме 217 557 тыс. руб. по договору поставки сырья с Организацией 2.

Анализ и оценка финансовой надежности поручителя проводится согласно Единому отраслевому стандарту закупок (Положение о закупке) Госкорпорации «Росатом».

Кредитное рейтинговое агентство подтвердило рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании - Организации 1 на уровне ruAA. Прогноз по рейтингу - стабильный.

Имущество, переданное в залог отсутствует.

Имущество, полученное в залог отражено в таблице 12 «Имущество, полученное в залог». На 31.12.2023 года балансовая оценка имущества соответствует неоплаченной части этого имущества, что составляет 497 тыс. руб. Договорная стоимость - сумма обязательства, под которое выдано обеспечение (в залог получены квартиры) составляет 4 378 тыс. руб. В случае неисполнения должником обязательств по уплате задолженности, в рамках договора, права и возможности использования имущества осуществляются организацией в соответствии с Гражданским Кодексом РФ.

Оценка Имущества, полученного в залог, не проводится.

6.13 Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	1 134 347	(1 459 280)	1 938 663	(1 548 306)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	487 309	(27 767)	747 074	(371 822)
НДС	198 947		451 140	(77 565)
Налог на прибыль	45 642		111 137	(108 925)
НДФЛ	214 912		184 478	(184 597)

прочие	27 808	(27 767)	319	(735)
в т.ч.налог на сверхприбыль	27 227	(27 227)		
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	96 730	-	718 154	(706 390)
Налог на прибыль			629 773	(617 206)
Налог на имущество	96 307		87 668	(88 559)
Транспортный налог	386		680	(593)
прочие	37		33	(32)
Местные бюджеты - всего	11 890	-	24 476	(25 708)
Земельный налог	11 890		24 476	(25 708)
прочие				
Налог на прибыль участника КГН				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	538 418	(5 752)	448 959	(444 386)

6.14 Кредиты и займы

В течение отчетного периода организация не получала кредиты и займы.

6.15 Отраслевые резервы

В соответствии положениями постановления Правительства РФ от 30.01.2002 г. № 68 и постановления Правительства РФ от 21.09.2005 г. № 576, организации, эксплуатирующие особо радиационно-опасные и ядерно-опасные производства и объекты, осуществляют отчисления в резервы, предназначенные для обеспечения безопасности указанных производств и объектов на всех стадиях их жизненного цикла и развития:

Резерв на обеспечение безопасности - резерв, предназначенный для финансирования затрат по обеспечению ядерной, радиационной, технической и пожарной безопасности при эксплуатации атомных станций согласно Постановлению 68 и резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению ядерной, радиационной, технической и пожарной безопасности, содержания и оснащения аварийно-спасательных формирований (АСФ), приобретения их работ (услуг) по предотвращению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций согласно Постановлению 576;

Резерв на физическую защиту - резерв, предназначенный для финансирования затрат по обеспечению физической защиты, учета и контроля ядерных материалов на атомных станциях согласно Постановлению 68 и резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению физической защиты, учета и контроля ядерных материалов, радиоактивных веществ и радиоактивных отходов согласно Постановлению 576;

Резерв на захоронение РАО - резерв, предназначенный для финансирования затрат по обеспечению захоронения радиоактивных отходов согласно Постановлению 68 и резерв, предназначенный для финансирования расходов на захоронение радиоактивных отходов согласно Постановлению 576.

Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах

Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР	Резерв на физическую защиту	Резерв на развитие	Резерв на захоронение РАО	ИТОГО:
на 31 декабря 2023 г.	45	-	-	-	638	683
Создание резерва	16 086		73 103		51 511	140 700

Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР	Резерв на физическую защиту	Резерв на развитие	Резерв на захоронение РАО	ИТОГО:
Использование резерва	(2 656)	-	(76 926)	-	-	(79 582)
на текущие цели	(2 656)		(76 926)			(79 582)
на инвестиционные цели	-	-	-	-	-	-
объекты, введенные в эксплуатацию						-
объекты в процессе создания						-
Восстановление сумм резерва	(4 443)					(4 443)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	(15 377)				(51 511)	(66 888)
на 31 декабря 2022 г.	6 435	-	3 823	-	638	10 896
Создание резерва	22 352		81 929		37 717	141 998
Использование резерва	(3 092)	-	(80 000)	-	-	(83 092)
на текущие цели	(3 092)		(80 000)			(83 092)
на инвестиционные цели	-	-	-	-	-	-
объекты, введенные в эксплуатацию						-
объекты в процессе создания						-
Восстановление сумм резерва	(3 163)		(15 612)			(18 775)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	(13 596)				(37 717)	(51 313)
на 31 декабря 2021 г.	3 934		17 506		638	22 078

Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов, остающихся в распоряжении общества

Наименование показателя	Чистая прибыль, по объектам, создаваемым за счет отраслевых резервов
на 31 декабря 2021 г.	31 786
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли	
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов*	(10 080)
на 31 декабря 2022 г.	21 706
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли	
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов*	(2 992)
на 31 декабря 2023 г.	18 714

6.16 Оценочные обязательства

6.16.1 Оценочные обязательства по обращению с РАО

Общество осуществляет учет оценочных обязательств по обращению с радиоактивными отходами. По состоянию на 31.12.2023 года сумма оценочного обязательства по обращению с радиоактивными отходами составила 24 145 тыс. руб., что отражено в таблице 16 «Долгосрочные оценочные обязательства».

В соответствии с типовыми отраслевыми методическими рекомендациями в учете за 2023 год отражено:

- 24 913 тыс. руб. в составе прямых и прочих расходов на производство продукции, в результате которого возникают радиоактивные отходы и в составе прочих расходов;
- 901 тыс. руб. в составе прочих расходов увеличение приведенной стоимости обязательства (проценты). Использована аналитика ЕПС «Процентные расходы от изменения дисконтированной стоимости». В «Отчете о финансовых результатах» показано по строке 2330 «проценты к уплате».
- 10 495 тыс. руб. использовано оценочных обязательств по обращению с радиоактивными отходами.

6.16.2 Оценочные обязательства на вывод особо радиационно-опасных и ядерно-опасных объектов из эксплуатации (ВЭ ОРОЯОО).

В связи с тем, что Федеральный закон от 21.11.1995 № 170-ФЗ не устанавливает обязанность эксплуатирующей организации осуществлять вывод объектов использования атомной энергии (ОИАЭ) непосредственно по окончании срока их полезного использования, а также вследствие сложившейся российской практики финансирования вывода из эксплуатации ОИАЭ за счет средств создаваемого в организации отраслевого резерва, предназначенного для финансирования расходов по обеспечению вывода из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов и проведения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по обоснованию и повышению безопасности этих объектов в соответствии с Постановлением от 21.09.2005 № 576, за счет целевых средств из специального резервного фонда № 3 Госкорпорации «Росатом» (статья 20 Федерального закона от 01.12.2007 № 317-ФЗ), а также за счет средств федеральных целевых программ, оценочное обязательство по выводу из эксплуатации ОИАЭ не признается организацией в связи с невыполнением условий пункта 5 ПБУ 8/2010.

6.16.3 Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель

По состоянию на 31.12.2023 года сумма оценочного обязательства Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель составила 3 968 тыс. руб., что отражено в таблице 16 «Долгосрочные оценочные обязательства».

6.16.4 Оценочные обязательства на оплату отпусков работников и на выплату вознаграждений по итогам года.

В 2023 году сформированы оценочные обязательства на оплату отпусков работников и на выплату вознаграждений по итогам года (таблица 17 «Краткосрочные оценочные обязательства»):

- оценочное обязательство на оплату отпусков работников начислено в сумме 216 270 тыс. руб. и использовано в сумме 199 151 тыс. руб.;

- оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам года начислено в сумме 199 809 тыс. руб. и использовано в сумме 205 815 тыс. руб.

Расчет оценочных обязательств по отпускам зависит от количества дней отпуска и среднедневного заработка на отчетную дату, с учетом взносов. Существуют неопределенности в отношении срока исполнения и величины оценочного обязательства по отпускам. Ожидаемый срок исполнения – в течение 12 мес.

Оценочное обязательство по выплате годовой премии по КПЭ формируется исходя из сведений:

- о предполагаемой годовой сумме расходов Организации на выплату годовой премии по КПЭ (с учетом достижения КПЭ), а также фактически отработанного работниками времени в отчетном календарном году, за который выплачивается годовая премия по КПЭ, то есть в периоде премирования;

- с учетом начислений страховых взносов, приходящихся на эту выплату.

Существуют неопределенности в отношении срока исполнения оценочного обязательства по вознаграждениям. Ожидаемый срок исполнения – в течение 12 мес.

6.16.5 Оценочные обязательства по судебным искам

Оценочное обязательство по судебным искам в отчетном периоде не создавались.

6.17 Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	2 003 871	3 440 554
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	106 182	3 676
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	1 897 689	3 436 878
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль		
Постоянный налоговый расход (доход)	400 774	687 376
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	26 226	32 343
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(101 482)	21 191
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(101 482)	21 191
Расход (доход) по налогу на прибыль	325 518	740 910

Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода), в т.ч.	427 000	719 719
обусловленный корректировками отложенных налоговых активов и обязательств за предыдущие годы		
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		

В отчете о финансовых результатах по строке «прочие» в сумме (48 362) тыс. руб. отражены: перерасчет по налогу на прибыль за предыдущие периоды (7 267) тыс. руб., списание отложенных налоговых активов (22 602) тыс. руб., списание отложенных налоговых обязательств 8 733 тыс. руб., налог на сверхприбыль (27 226) тыс. руб.

6.18 Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды:

Наименование показателя	за 2023 год		за 2022 год	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, тыс.руб.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс.руб.	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, тыс.руб.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс.руб.
Всего	11 949 738	(9 933 269)	10 859 980	(7 359 973)
в том числе:				
От реализации продукции собственного производства	5 765 484	(4 710 392)	3 494 242	(2 568 045)
Прочая продукция работы, услуги и товары	6 184 254	(3 388 860)	7 365 738	(3 079 221)
Общехозяйственные расходы		(1 362 464)		(1 267 117)
Резервы для обеспечения безопасности ядерно-опасных производств		(89 189)		(104 281)
Расходы на продажу		(382 364)		(341 309)

Увеличение выручки в отчетном периоде по сравнению с 2022 годом произошло в связи с ростом объема реализации литейной продукции по российским договорам.

Увеличение сметы общехозяйственных расходов произошло в связи индексацией ФОТ и цен на услуги сторонних организаций.

Увеличение расходов на продажу связано с ростом затрат на транспортировку готовой продукции.

Основные экономические показатели деятельности ПАО «НЗХК» за 2023 и 2022 годы:

№ п/п	Наименование показателя	Порядок расчета	Данные за 2023 год	Данные за 2022 год	Изменение	
					тыс. руб.	%
1	Выручка от реализации	ОФР, стр.2110	11 949 738	10 859 980	1 089 758	11 949 738
2	Себестоимость реализации товаров, продукции, работ, услуг	ОФР, стр.2120	8 099 252	5 647 266	2 451 986	8 099 252
3	Коммерческие расходы	ОФР, стр.2210	382 364	341 308	41 055	382 364
4	Управленческие расходы	ОФР, стр.2220	1 451 653	1 371 398	80 255	1 451 653
5	Прибыль от реализации	ОФР, стр.2200	2 016 469	3 500 007	- 1 483 538	2 016 469
6	Рентабельность продаж, %	стр.5*100/стр.1	16,9	32,2		16,9

Показатель	за 2023 год	за 2022 год	Динамика за период, %
Накладные расходы	1 834 017	1 712 707	7,1%
-управленческие	1 451 653	1 371 398	5,9%
-коммерческие	382 364	341 309	12,0%
Коммерческая себестоимость реализованной продукции, млн. руб.	9 933 269	7 359 973	35,0%
Прибыль от продаж, млн. руб.	2 016 469	3 500 007	-42,4%
Затраты на рубль реализованной продукции, коп.	0,83	0,68	22,7%
в т.ч. накладных расходов	0,15	0,16	-2,7%

Себестоимость реализованной продукции в 2023 году составила 9 933 269 тыс. руб., что на 2 573 297 тыс. руб. больше, чем в 2022 году. Основная причина увеличения себестоимости - рост стоимости литиевого сырья.

Затраты на рубль реализованной продукции в отчетном году увеличились на 22,7%.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	6 636 604	5 937 425
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	434 591	457 276
Расходы на оплату труда	1 622 302	1 389 270
Отчисления на социальные нужды	522 356	439 032
Амортизация	1 061 781	985 957
Отраслевые резервы	140 701	141 997
Прочие затраты	993 185	905 018
Итого по элементам затрат	10 976 929	9 798 699
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	101 627	(1 410 836)
незавершенного производства, всего	(375 632)	(658 904)
в т.ч. незавершенного производства в составе внеоборотных активов		
готовой продукции и товаров для перепродажи	278 368	(632 202)
остатков товаров отгруженных	198 891	(119 730)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(1 145 287)	(1 027 890)
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 933 269	7 7 359 973

6.19 Договоры аренды

6.19.1. Договоры аренды у арендатора

Информация о договорах аренды, в которых организация является арендатором представлена в таблице 24.

Предметы аренды, признанные организацией в качестве права пользования активом, и информация о движении прав пользования активами представлена в таблице 25 «Наличие и движение прав пользования активами».

Сроки полезного использования предметов аренды и информация о пересмотре сроков полезного использования и арендных платежей:

Наименование показателя	Установленные сроки полезного использования прав пользования активами (число лет)
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости)	X
в том числе:	
Здания	5
Сооружения и передаточные устройства	5
Машины и оборудование	5-7

Транспортные средства	
Земельные участки и объекты природопользования (оценочные обязательства)	4-6
Другие виды основных средств	5-7
Инвестиционная недвижимость	X
в том числе:	
Здания	
Другие виды основных средств	

В 2023 году существенной переоценки обязательства по аренде не проводилось.

На 31.12.2023 у Общества отсутствуют договоры аренды, по которым на отчетную дату предмет аренды не предоставлен арендодателем.

6.19.2. Договоры аренды у арендодателя

В 2023 году все договоры аренды, в которых Общество являлось арендодателем, классифицировались как договоры операционной аренды.

В 2023 году и по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют договоры неоперационной (финансовой) аренды, по которым Общество является арендодателем.

Информация о договорах операционной аренды:

Доходы арендодателя от операционной аренды

Доходы в виде фиксированных арендных платежей		Доходы в виде переменных арендных платежей	
за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.
173 238	163 452	-	-

На 31.12.2023 у Общества отсутствуют договоры аренды, по которым на отчетную дату предмет аренды не предоставлен арендатору.

6.20 Прочие доходы и расходы

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила за 2022 год 20 947 тыс.руб., за 2023 год 51 651 тыс.руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях составила за 2022 год 128 171 тыс.руб. За 2023 год операций не было.

Прочие доходы и прочие расходы отражены в таблице 15 «Прочие доходы и расходы».

6.21 Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных на 31.12.2023:
26 439 535,11 шт. обыкновенных акций, из них:
24 302 930 шт. (выпуск №1-03-10021-F от 23.09.1998г.),
1 573 749 шт. (выпуск №1-03-10021-F-001D от 30.11.2012),
142 856,11 шт. (выпуск №1-03-10021-F-002D от 15.08.2016);
420 000 шт. (выпуск № 1-03-10021-F-003D от 20.07.2023).
8 100 970 шт. привилегированных акций выпуск (№2-04-10021-F от 30.11.2000г.);
- количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично – 80 000 шт.;
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества - нет;
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ - нет;
- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении 26 019 535,11 шт.;
- величина базовой прибыли на акцию:

(1 549 746 тыс. руб.-16 202 тыс. руб.) : 26 019 535,11 шт.=0,05894 тыс. руб.

- разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции и договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной;
- после отчетной даты сделок с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами, договорами на конвертацию ценных бумаг в обыкновенные акции и договорами купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости не было.

6.22 Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н осуществляется в ограниченном объеме, в связи с тем, что раскрытие информации в объеме, предусмотренном настоящим Положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон (п.33 ПБУ 12/2010).

Выделение отчетных сегментов производится с учетом организационной и управленческой структуры Общества, а также с учетом общеэкономических, валютных, кредитных, ценовых, политических рисков, которым может быть подвержена деятельность Общества. Операционный или географический сегмент считается отчетным, если выполняется одно из следующих условий:

- выручка от продажи внешним покупателям и от операций с другими сегментами Предприятия составляет не менее 10 процентов общей суммы выручки (внешней и внутренней) всех сегментов;

- финансовый результат деятельности данного сегмента (прибыль или убыток) составляет не менее 10 процентов суммарной прибыли или суммарного убытка всех сегментов (в зависимости от того, какая величина больше в абсолютном значении);

- активы данного сегмента составляют не менее 10 процентов суммарных активов всех сегментов.

В 2022-2023 годах основным видом деятельности Общества является производство и реализация продукции (работ, услуг), содержащие ЯМ и СНЯМ. Доля выручки данного вида деятельности в 2023 году составляет 97,4%, в 2022 году - 95,85%. Доля выручки от оказания прочих услуг составляет несущественную величину и, таким образом, не является существенной для целей представления полномочным лицам Общества для принятия управленческих решений. Вследствие этого, информация об активах и обязательствах, денежных потоках операционных сегментов (по видам деятельности) объединены в один операционный сегмент и раскрыты в соответствующих разделах бухгалтерской отчетности.

В структуре выручки Общества за 2023 год доля выручки от реализации продукции работ и услуг в дальнейшем зарубежье составляет 6%, в 2022 году – 7,04%.

Таким образом, в деятельности Общества выделяются операционные и географические сегменты.

Общество не имеет внеоборотных активов, размещенных за территорией Российской Федерации.

Определение активов, обязательств, доходов и расходов, непосредственно относящихся к отчетному сегменту, обеспечивается с помощью соответствующего аналитического учета активов, обязательств, доходов и расходов.

Активы, используемые совместно в двух и более отчетных сегментах, распределяются между этими сегментами в случае, когда распределяются соответствующие доходы и расходы, пропорционально выручке.

Распределение между отчетными сегментами расходов и обязательств, относящихся к двум и более отчетным сегментам, также производится пропорционально выручке.

Иная информация, подлежащая раскрытию, представлена ниже.

Выручка и расходы по операционным сегментам за 2023 год:

Наименование показателя	Продукция (работы, услуги) содержащие ЯМ и СНЯМ.	Прочая продукция и услуги	Совместная деятельность	Прочие	Итого
Выручка - всего	11 639 201	310 537	-	-	11 949 738
Выручка от продаж внешним покупателям	11 639 201	310 537	-	-	11 949 738
Выручка от продаж между сегментами	-	-	-	-	-
Расходы по сегментам - всего	(9 594 045)	(339 224)	-	-	(9 933 269)
Внешние расходы	(9 594 045)	(339 224)	-	-	(9 933 269)
Межсегментные расходы			-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	2 045 156	(28 687)	-	-	2 016 469
Проценты (дивиденды) к получению	410 360	10 948	-	-	421 308
Проценты к уплате	(2 272)	(61)	-	-	(2 333)
<i>Справочно</i>					
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	(1 028 327)	(27 436)	-	-	(1 055 763)

Налог на прибыль	(395 218)	(10 545)	-	-	(405 763)
------------------	-----------	----------	---	---	-----------

Выручка и расходы по операционным сегментам за 2022 год:

Наименование показателя	Продукция (работы, услуги) содержащие ЯМ и СНЯМ.	Прочая продукция и услуги	Совместная деятельность	Прочие	Итого
Выручка - всего	10 409 213	450 767	-	-	10 859 980
Выручка от продаж внешним покупателям	10 409 213	450 767	-	-	10 859 980
Выручка от продаж между сегментами	-	-	-	-	-
Расходы по сегментам - всего	(7 048 447)	(311 526)	-	-	(7 359 973)
Внешние расходы	(7 048 447)	(311 526)	-	-	(7 359 973)
Межсегментные расходы			-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	3 360 766	139 241	-	-	3 500 007
Проценты (дивиденды) к получению	546 883	23 682	-	-	570 565
Проценты к уплате	(2 408)	(104)	-	-	(2 512)
<i>Справочно</i>					
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	(1 706 518)	(73 900)	-	-	(1 780 418)
Налог на прибыль	(689 846)	(29 873)	-	-	(719 719)

Выручка по географическим сегментам:

Географические сегменты	Величина выручки от продаж внешним покупателям	
	за 2023 г.	за 2022 г.
Всего	11 949 738	10 859 980
в том числе		
Российская Федерация	11 202 816	10 095 812
Ближнее и дальнее зарубежье:	746 922	764 168

Активы по географическим сегментам:

Географические сегменты	на 31 декабря 2023 г.		на 31 декабря 2022 г.		на 31 декабря 2021 г.	
	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы

				альные активы		
Всего	33 130 656	858 330	30 760 765	1 008 943	26 277 192	853 070
в том числе						
Российская Федерация	31 059 814	804 680	28 596 268	937 948	14 752 515	478 930
Ближнее и дальнее зарубежье	2 070 842	53 650	2 164 497	70 995	11 524 677	374 140

6.23 Информация о связанных сторонах

Информация о вознаграждении основному управленческому аппарату приведена в таблице 23 «Вознаграждения руководящим сотрудникам».

Основные объемы задолженности, отраженные в таблице 19 «Операции по закупке товаров, услуг и сальдо расчетов с компаниями» будут погашены в ближайшие 12 месяцев.

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, составляющего бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых Общество, составляющее отчетность, способно оказывать влияние. Список связанных сторон приведен в таблице 22 «Список связанных сторон».

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» с целью исключения рисков потерь экономического характера и урону деловой репутации организации и ее контрагентов, и связанных с ней сторон, организацией принято решение о раскрытии информации о связанных сторонах в ограниченном объеме.

№	Полное название предприятия	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Связанная сторона	Контролирует общество непосредственно или через третьи юридические лица. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Обеспечивает проведение государственной политики и единство управления в использовании атомной энергии, стабильное функционирование атомного энергопромышленного и ядерного оружейного комплексов.
2	Связанная сторона	Контролирует общество непосредственно или через третьи юридические лица. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
3	Связанная сторона	Основное хозяйственное общество. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
4	Связанная сторона	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица.

№	Полное название предприятия	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
5	Связанная сторона	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
6	Связанная сторона	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
7	Связанная сторона	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
8	Связанная сторона	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
9	Связанная сторона	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
10	Связанная сторона	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
11	Связанная сторона	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2023 году, отражены в таблицах: Таблица 18. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями, Таблица 19. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями, Таблица 20. Займы, выданные / полученные связанными сторонами, Таблица 21. Целевое финансирование связанных сторон.

Полный перечень аффилированных лиц (связанные стороны) Общества на 31.12.2023 не раскрывался в соответствии с аб. 2 п.1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

За 2022 и 2023 год общим собранием акционеров ПАО «НЗХК» не принималось решение о выплате вознаграждения членам совета директоров ПАО «НЗХК».

За 2022 и 2023 год членам совета директоров ПАО «НЗХК» не выплачивались вознаграждения и иные имущественные представления.

События после отчетной даты, подлежащие отражению в отчетности:

20.07.2023 Банком России был зарегистрирован дополнительный выпуск ценных бумаг ПАО «НЗХК» № 1-03-10021-F-003D в количестве 500 000 (пятьсот тысяч) штук.

15.12.2023 заключен договор, в рамках исполнения, которого реализовано 420 000 (четырееста двадцать тысяч) штук акций дополнительного выпуска.

Оставшиеся 80 000 (восемьдесят тысяч) штук акций дополнительного выпуска реализованы не будут.

После государственной регистрации отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг ПАО «НЗХК» будут поданы на регистрацию в ЕГРЮЛ изменения в Устав в части увеличения уставного капитала на 420 000 (четырееста двадцать тысяч) штук обыкновенных акций и уменьшения количества объявленных акций на 420 000 (четырееста двадцать тысяч) штук.

Организация в обозримом будущем прекращения деятельности не планирует.

Генеральный директор

(А.В. Жиганин)

И.о. главного бухгалтера

(В.В. Чуевская)

«28» февраля 2024 года



Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО "НЗХК" за 2023 год

1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2023

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	87 945	(28 991)	73 935	(39 567)	34	(7 615)	-	122 313	(36 572)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	78 260	(22 021)		(37)	34	(6 646)		78 223	(28 633)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	5	(4)						5	(4)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-						-	-
Топология интегральных микросхем	5104	-	-						-	-
Селекционные достижения	5105	-	-						-	-
Деловая репутация организации	5106	-	-						-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107	-	-						-	-
Лицензии на пользование недрами	5108	-	-						-	-
Прочие	5109	9 680	(6 966)	73 935	(39 530)		(969)		44 085	(7 935)

2022

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110	87 910	(21 386)	48	(13)	12	(7 617)	-	87 945	(28 991)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	78 225	(15 384)	48	(13)	12	(6 649)		78 260	(22 021)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	5	(4)						5	(4)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	-	-						-	-
Топология интегральных микросхем	5114	-	-						-	-
Селекционные достижения	5115	-	-						-	-
Деловая репутация организации	5116	-	-						-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117	-	-						-	-
Лицензии на пользование недрами	5118	-	-						-	-
Прочие	5119	9 680	(5 998)				(968)		9 680	(6 966)

2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	87 908	87 945	87 880
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	78 223	78 260	78 225
программы для ЭВМ, базы данных	5122	5	5	5
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123			
топология интегральных микросхем	5124			
селекционные достижения	5125			
деловая репутация организации	5126			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127			
лицензии на пользование недрами	5128			
прочие	5129	9 680	9 680	9 650

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

2023

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	186 359	87 155	(1 188)	-	272 326
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	85 221	1 792		(48 908)	38 105
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	-	85 363	(1 188)	150 046	234 221
Расходы на технологические работы	5163	101 138			(101 138)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	13 046	6 088		(18 673)	461

2022

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	107 142	91 087	(6 922)	(4 948)	186 359
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	3 000	85 221		(3 000)	85 221
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172					-
Расходы на технологические работы	5173	104 142	5 866	(6 922)	(1 948)	101 138
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	5 770	7 324	-	(48)	13 046

5. Наличие и движение основных средств

2023

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5200	21 615 395	(12 466 307)	402 158	2 625 360	(598 579)	1 122 645	19 227	(1 041 653)	(798 695)	21 068	23 642 176	(12 385 315)	(356 242)
в том числе:														
Здания	5201	5 338 827	(2 252 306)	84 624	455 097	(120 744)	220 207	2 271	(84 166)	(169 229)	1 761	5 673 180	(2 116 265)	(80 573)
Сооружения и передаточные устройства	5202	1 977 721	(1 308 282)	57 032	211 652	(57 768)	131 926	1 548	(55 690)	(114 669)	1 862	2 131 605	(1 232 046)	(54 227)
Машины и оборудование	5203	13 395 519	(8 564 197)	248 727	1 480 313	(377 557)	739 679	15 234	(845 618)	(493 042)	16 631	14 498 275	(8 670 136)	(212 450)
Транспортные средства	5204	219 798	(88 606)	3 022		(15 913)	12 245	9	(16 105)	(4 122)	227	203 885	(92 466)	(864)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	83 577	-	-	13 144	(16 838)						79 883	-	-
Другие виды основных средств	5206	599 953	(252 916)	8 753	465 154	(9 759)	18 588	165	(40 074)	(17 633)	587	1 055 348	(274 402)	(8 128)
Инвестиционная недвижимость - всего	5220	458 927	(211 956)	-	5 413	-	-	-	(6 495)	-	-	464 340	(218 451)	-
в том числе:														
Здания	5221	375 959	(154 097)	-	5 413				(5 598)			381 372	(159 695)	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	82 638	(57 859)	-					(897)			82 638	(57 859)	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-								-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	330	-	-								330	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-								-	-	-

2022

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5210	20 412 517	(10 748 554)	-	1 382 730	(179 852)	49 129	-	(1 766 882)	-	-	21 615 395	(12 466 307)	402 158
в том числе:														
Здания	5211	5 007 268	(2 031 178)	-	332 456	(897)	287	-	(221 415)	-	-	5 338 827	(2 252 306)	84 624
Сооружения и передаточные устройства	5212	1 960 719	(1 150 663)	-	107 606	(90 604)	11 329	-	(168 948)	-	-	1 977 721	(1 308 282)	57 032
Машины и оборудование	5213	12 537 269	(7 293 410)	-	885 897	(27 647)	25 219	-	(1 296 006)	-	-	13 395 519	(8 564 197)	248 727
Транспортные средства	5214	263 523	(68 223)	-	8 330	(52 055)	11 162	-	(31 545)	-	-	219 798	(88 606)	3 022
Земельные участки и объекты природопользования	5215	83 577	-	-	6 860	(6 860)	-	-		-	-	83 577	-	-
Другие виды основных средств	5216	560 161	(205 080)	-	41 581	(1 789)	1 132	-	(48 968)	-	-	599 953	(252 916)	8 753
Инвестиционная недвижимость - всего	5230	445 803	(206 037)	-	13 124	-	-	-	(5 919)	-	-	458 927	(211 956)	-
в том числе:														
Здания	5231	362 835	(149 075)	-	13 124				(5 022)			375 959	(154 097)	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	82 638	(56 962)	-					(897)			82 638	(57 859)	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-								-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	330	-	-								330	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-								-	-	-

6. Незавершенные капитальные вложения

2023

Наименование показателя	Код	На начало года	Накопленное обесценение	Изменения за период					На конец периода	Накопленное обесценение
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	выбытие в рез. инвентариз	обесценение (признано/восстановлено)		
Капитальные вложения в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости	5240	1 045 331	(36 388)	2 476 367	(62 334)	(2 562 193)		(2 453)	897 171	(38 841)
в том числе:										
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	3 645	-	23 087	(23 888)				2 844	-
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	5245	-	-						-	-
в том числе:										
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания инвестиционной недвижимости	5246	-	-						-	-

2022

Наименование показателя	Код	На начало года	Накопленное обесценение	Изменения за период					На конец периода	Накопленное обесценение
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	выбытие в рез. инвентариз	обесценение (признано/восстановлено)		
Капитальные вложения в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости	5250	1 006 970	(153 900)	1 524 309	(132 147)	(1 314 030)	(39 771)	117 512	1 045 331	(36 388)
в том числе:										
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	3 565		16 705	(16 625)				3 645	-
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	5245	-	-						-	-
в том числе:										
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания инвестиционной недвижимости	5246	-	-						-	-

8. Наличие и движение финансовых вложений

2023

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		
Долгосрочные - всего	5301	67 502	-	-	-	-	-	-	-	(28 601)	-	38 901	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	67 502	-	-	-	-	-	-	-	(28 601)	-	38 901	-
Инвестиции в дочерние общества	530111	65 000	-	-	-	-	-	-	-	(30 000)	-	35 000	-
Инвестиции в зависимые общества	530112	2 499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 499	-
Инвестиции в другие организации	530113	3	-	-	-	-	-	-	-	1 399	-	1 402	-
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	4 561 499	(1 399)	4 407 000	(4 990 100)	1 399	-	-	-	28 601	-	4 007 000	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	19 499	(1 399)	-	(48 100)	1 399	-	-	-	28 601	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53053	2 542 000	-	2 907 000	(2 292 000)	-	-	-	-	-	-	3 157 000	-
Прочие	53054	2 000 000	-	1 500 000	(2 650 000)	-	-	-	-	-	-	850 000	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	2 000 000	-	1 500 000	(2 650 000)	-	-	-	-	-	-	850 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	4 629 001	(1 399)	4 407 000	(4 990 100)	1 399	-	-	-	-	-	4 045 901	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		
Долгосрочные - всего	5311	67 502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 502	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111	67 502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 502	-
Инвестиции в дочерние общества	531111	65 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65 000	-
Инвестиции в зависимые общества	531112	2 499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 499	-
Инвестиции в другие организации	531113	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	5 679 558	(12 752)	5 792 000	(6 910 059)	-	-	11 353	-	-	-	4 561 499	(1 399)
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	19 499	(12 752)	-	-	-	-	11 353	-	-	-	19 499	(1 399)
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	2 910 059	-	2 542 000	(2 910 059)	-	-	-	-	-	-	2 542 000	-
Прочие	53154	2 750 000	-	3 250 000	(4 000 000)	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	2 750 000	-	3 250 000	(4 000 000)	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-
Финансовых вложений - итого	5310	5 747 060	(12 752)	5 792 000	(6 910 059)	-	-	11 353	-	-	-	4 629 001	(1 399)

8.1. Резерв под обесценение финансовых вложений

2023

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного	сумм резерва, использованного в отчетном году	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	-	-	(1 399)	-	1 399	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	-	(1 399)	-	1 399	-
Инвестиции в дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	-	-	(1 399)	-	1 399	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	1 399	-	-	-	(1 399)	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1 399	-	-	-	(1 399)	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние общества						-
Инвестиции в зависимые общества						-
Инвестиции в другие организации						-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги						-
Корпоративные ценные бумаги						-
Ценные бумаги иностранных эмитентов						-
Предоставленные займы						-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)						-
Приобретенные права требований						-
Другие финансовые вложения						-
Депозитные вклады						-
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	12 752	-	(11 353)	-	-	1 399
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	12 752	-	(11 353)	-	-	1 399
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги						-
Корпоративные ценные бумаги						-
Ценные бумаги иностранных эмитентов						-
Предоставленные займы						-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)						-
Приобретенные права требований						-
Другие финансовые вложения						-
Депозитные вклады						-

9. Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2023

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	400 343	-	-	-	237 014	-
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-				-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-				-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств -	5503	107 367	-	-	-	114 195	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	107 367	-			114 195	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-				-
авансы выданные по арендным платежам	550321	-	-				-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-				-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-				-
авансы выданные по арендным платежам	550341	-	-				-
Инвестиционная недвижимость	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55041	-	-				-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55042	-	-				-
Прочие внеоборотные активы	5505	292 976	-	-	-	122 819	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-				-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-				-
покупатели и заказчики	55053	19 076	-			23 101	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	214 717	-			-	-
прочие дебиторы	55055	59 183	-			99 718	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-				-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-				-
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55061	-	-				-
краткосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55062	-	-				-

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	132 918	-	-	-	400 343	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55221						-
краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55222						-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	113 817	-	-	-	107 367	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55231	113 817				107 367	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232						-
авансы выданные по арендным платежам	552321						-
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55233						-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234						-
авансы выданные по арендным платежам	552341						-
Инвестиционная недвижимость	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55241						-
краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55242						-
Прочие внеоборотные активы	5525	19 101	-	-	-	292 976	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55251						-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252						-
покупатели и заказчики	55253	18 816				19 076	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-				214 717	-
прочие дебиторы	55255	285				59 183	-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР	55256						-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257						-
Финансовые вложения	5526	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55261	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55262	-	-	-	-	-	-

9.1. Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2023

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			восстановление резерва	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	8 596 399	(2 483)	(1 945)	2 112	7 455 014	(2 316)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	7 994 440	-			6 705 058	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	18 870	-			203 595	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-				-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-				-
прочие дебиторы	5515	583 089	(2 483)	(1 945)	2 112	546 361	(2 316)
чистая стоимость инвестиции в аренду	5516						

2022

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			восстановление резерва	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	5 881 311	(4 233)	(542)	2 292	8 596 399	(2 483)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	5 259 061				7 994 440	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	22 486				18 870	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533						-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534						-
прочие дебиторы	5535	599 764	(4 233)	(542)	2 292	583 089	(2 483)
чистая стоимость инвестиции в аренду	5536						

10. Наличие кредиторской задолженности

2023

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	233 775	148 999
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	62 069	61 068
авансы полученные всего	5553	81 426	51 212
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55531		
задолженность перед персоналом организации	5554	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	
задолженность по налогам и сборам	5556	-	
прочие кредиторы	5557	74 155	28 133
обязательство по аренде	55571	16 125	8 586
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2 588 969	3 056 069
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	1 101 199	778 833
авансы полученные всего	5562	878 110	1 624 063
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55621		
задолженность перед персоналом организации	5563	36	16
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	46 350	60 315
задолженность по налогам и сборам	5565	519 591	447 753
прочие кредиторы	5566	35 562	138 383
обязательство по аренде	55661	8 121	6 706
Итого	5567	2 822 744	3 205 068

2022

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	56 316	233 775
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	23 023	62 069
авансы полученные всего	5573		81 426
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55731		
задолженность перед персоналом организации	5574		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575		
задолженность по налогам и сборам	5576		
прочие кредиторы	5577	10 188	74 155
обязательство по аренде	55771	23 105	16 125
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	1 039 571	2 588 969
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	722 383	1 101 199
авансы полученные всего	5582	138 690	878 110
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55821		
задолженность перед персоналом организации	5583	9	36
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	42 894	46 350
задолженность по налогам и сборам	5585	107 152	519 591
прочие кредиторы	5586	21 911	35 562
обязательство по аренде	55861	6 532	8 121
Итого	5587	1 095 887	2 822 744

11. Полученные поручительства (гарантии)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Банковские гарантии, в т.ч			187 694	94 863	104 140
Банк 4	Банковская гарантия	26.02.2019-26.03.2022			1 933
Банк 3	Банковская гарантия	03.12.2020-16.02.2022			9 890
Банк 5	Банковская гарантия	05.05.2022-08.01.2024	3 943	3 943	
Банк 4	Банковская гарантия	13.12.2023-19.01.2027	1 102		
Банк 6	Банковская гарантия	26.12.2023-27.02.2024	317		
Банк 7	Банковская гарантия	28.12.2020-25.03.2022			13 979
Банк 4	Банковская гарантия	07.02.2020-02.04.2022			2 398
Банк 6	Банковская гарантия	24.03.2021-23.07.2022			25 000
Банк 6	Банковская гарантия	24.03.2021-23.07.2022			13 125
Банк 8	Банковская гарантия	10.02.2022-03.04.2023		14 253	
Банк 7	Банковская гарантия	10.10.2022-11.09.2023		48 150	
Банк 6	Банковская гарантия	14.10.2022-23.01.2023		5 378	
Банк 6	Банковская гарантия	14.10.2022-23.01.2023		384	
Банк 7	Банковская гарантия	21.07.2023-26.08.2024	9 497		
Банк 5	Банковская гарантия	09.10.2023-18.12.2024	6 913		
Банк 7	Банковская гарантия	11.10.2023-19.11.2024	41 479		
Банк 5	Банковская гарантия	15.12.2023-31.10.2024	37 547		
Банк 5	Банковская гарантия	13.12.2023-31.10.2024	9 469		
Банк 9	Банковская гарантия	20.04.2021-31.08.2022	-		7 600
Банк 10	Банковская гарантия	28.09.2021-12.06.2022	-		7 460
Банк 7	Банковская гарантия	14.07.2020-01.03.2023		22 755	22 755
Банк 5	Банковская гарантия	22.09.2023-31.12.2025	65 417		
Банк 7	Банковская гарантия	24.11.2023-27.11.2024	12 010		
Поручительства полученные, в т.ч			217 557	265 857	48 300
Контролирующая организация	обеспечение выполнения работы	19.11.2021-08.05.2023		48 300	48 300
Организация 1	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	17.11.2022-29.02.2024			
			217 557	217 557	
Итого			217 557	217 557	-

12. Имущество, полученное в залог

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2023 г.			на 31 декабря 2022 г.			на 31 декабря 2021 г.		
		Сумма обязательств, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2023 г.	Сумма обязательств, под которое выдано	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2022 г.	Сумма обязательств, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2021 г.
Агафонов Александр Николаевич								1 498	1 498	100
Балякин Павел Михайлович								1 872	1 872	
Барсуков Алексей Николаевич								1 860	1 860	34
Бобрусов Виктор Михайлович								1 060	1 060	30
Богданова Елена Валерьевна								1 490	1 490	
Бровкин Олег Анатольевич								1 852	1 852	
Васильков Владислав Юрьевич								1 225	1 225	48
Вербицкая Елена Алексеевна								1 490	1 490	
Верговский Виталий Анатольевич								1 495	1 495	
Власова Надежда Ивановна										
Волков Александр Сергеевич								1 860	1 860	123
Давлятшин Александр Николаевич								1 877	1 877	125
Денисов Валерий Анатольевич								1 403	1 403	62
Добарин Максим Леонидович								1 054	1 054	70
Жираткова Юлия Владимировна								1 860	1 860	
Журавлева Мария Владимировна								1 869	1 869	125
Зайнулин Камиль Хусаинович								1 855	1 855	
Зорькин Илья Геннадьевич										
Зырянова Тамара Николаевна										
Зятков Андрей Леонидович								1 751	1 751	78
Иванов Андрей Николаевич										
Иванов Игорь Геннадьевич								1 501	1 501	76
Иванов Николай Васильевич								1 858	1 858	94
Кайгородова Юлия Николаевна								1 057	1 057	
Калашников Сергей Владимирович								1 858	1 858	124
Калеев Борис Иванович										
Калинин Евгений Анатольевич								712	712	
Калинич Юрий Иванович								1 875	1 875	125
Колмаков Владимир Георгиевич								1 762	1 762	47
Колчев Вячеслав Васильевич								1 858	1 858	123
Корнеев Александр Викторович								1 490	1 490	91

Корнилов Евгений Владимирович								1 883	1 883	
Кошкин Игорь Анатольевич								1 057	1 057	
Кузнецов Владимир Анатольевич		706	706	362	706	706	343	706	706	343
Латышев Дмитрий Александрович								1 225	1 225	
Левак Светлана Михайловна								1 051	1 051	58
Левченко Ирина Тимофеевна										
Локтев Илья Игоревич								1 869	1 869	
Мамочкин Сергей Анатольевич								1 863	1 863	114
Манюхин Евгений Анатольевич								1 872	1 872	
Меняйлов Сергей Сергеевич								1 860	1 860	
Меркулов Александр Леонидович										
Мершиев Юрий Викторович								1 501	1 501	38
Мешков Сергей Васильевич								1 866	1 866	
Мильчаков Евгений Александрович								1 860	1 860	124
Мирошников Максим Николаевич								1 060	1 060	
Мисайлов Алексей Александрович								1 762	1 762	59
Митичкин Евгений Васильевич								1 051	1 051	
Мошков Игорь Владимирович								1 762	1 762	77
Мухометшин Эльфар Адиятович								1 863	1 863	124
Назаров Дмитрий Александрович										
Некрасов Сергей Иванович								1 872	1 872	126
Носов Сергей Владимирович								1 872	1 872	
Осокин Михаил Владимирович								1 866	1 866	119
Петров Игорь Вячеславович								1 054	1 054	56
Питомцева Татьяна Геннадьевна					1 054	1 054				
Пищик Вячеслав Александрович										
Плясовских Юрий Владимирович					1 504	1 504		1 504	1 504	
Попов Дмитрий Николаевич								988	988	33
Попырин Владимир Юрьевич										
Пчелинцев Андрей Иванович								1 858	1 858	140
Раицкий Максим Геннадьевич								1 501	1 501	
Распопов Евгений Викторович		1 866	1 866	73	1 866	1 866	197	1 866	1 866	
Семенов Алексей Анатольевич								1 855	1 855	
Сизиков Дмитрий Владимирович								1 877	1 877	113

Ситько Сергей Николаевич								1 863	1 863	
Соколова Татьяна Геннадьевна								1 054	1 054	
Соловьев Олег Владимирович		706	706		706	706		706	706	
Ступаков Дмитрий Николаевич								1 495	1 495	100
Сурский Вячеслав Евгеньевич								1 877	1 877	104
Суходольский Сергей Анатольевич								1 877	1 877	125
Тимонин Сергей Михайлович										
Томилов Николай Владимирович					1 878	1 878		1 877	1 877	
Федченко Татьяна Константиновна		1 100	1 100	62	1 100	1 100	87	1 100	1 100	112
Фоменко Владислав Анатольевич								1 504	1 504	100
Шалагин Виктор Алексеевич								1 495	1 495	100
Шаманаев Иван Николаевич								1 875	1 875	
Шкроб Вячеслав Владимирович								1 057	1 057	65
ИТОГО:		4 378	4 378	497	8 814	8 814	627	103 346	103 346	3 705

13. Наличие и движение арендованных основных средств*

2023

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	75 067	-	(6 598)	68 469
в том числе:				
Здания	7 908			7 908
Сооружения и передаточные устройства	24 754			24 754
Машины и оборудование	35 079		(6 598)	28 481
Транспортные средства	7			7
Земельные участки и объекты природопользования	7 301			7 301
Другие виды основных средств	18			18

2022

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	68 469	6 598	-	75 067
в том числе:				
Здания	7 908			7 908
Сооружения и передаточные устройства	24 754			24 754
Машины и оборудование	28 481	6 598		35 079
Транспортные средства	7			7
Земельные участки и объекты природопользования	7 301			7 301
Другие виды основных средств	18			18

14. Наличие и движение арендованных основных средств, по которым не указана в договорах аренды или актах приема-передачи стоимостная оценка

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2023:

2023

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Нежилое помещение по ул.Земнухова 11 (900000000468)	Нежилое помещение 15,2 м 2 по ул.Земнухова 11	ООО "УКЭЖ" Сибирская инициатива	31.12.2024
Нежилое помещение по ул.Курчатова 11/3(900000000024)	Нежилое помещение 15,2 м 2 по ул.Курчатова 11/3	ООО "УКЭЖ" Сибирская инициатива	31.12.2024
Нежилое помещение по ул.Объединения 23/1(900000000025)	Нежилое помещение 15,2 м 2 по ул.Объединения 23/1	ООО "УКЭЖ" Сибирская инициатива	31.12.2024

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2022:

2022

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Нежилое помещение по ул.Земнухова 11 (900000000468)	Нежилое помещение 15,2 м 2 по ул.Земнухова 11	ООО "УКЭЖ" Сибирская инициатива	31.12.2023
Нежилое помещение по ул.Курчатова 11/3	Нежилое помещение 15,2 м 2 по ул.Курчатова 11/3	ООО "УКЭЖ" Сибирская инициатива	31.12.2023
Нежилое помещение по ул.Объединения 23/1	Нежилое помещение 15,2 м 2 по ул.Объединения 23/1	ООО "УКЭЖ" Сибирская инициатива	31.12.2023

15. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	276 657	(31 870)	108 368	(19 372)
продажа основных средств	105 502		16 390	
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				(2 129)
продажа сырья и материалов	14 711	(13 770)	18 533	(17 243)
продажа ценных бумаг	42 153			
продажа акций (долей)		(18 100)		
продажа прочих активов	114 291		73 445	
Прочая реализация	173 238	(135 401)	163 452	(144 066)
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	173 238	(135 401)	163 452	(144 066)
Начисление (восстановление) резервов	5 842	(67 072)	18 072	(405 372)
Продажа иностранной валюты		(8 129)		(2 688)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	51 651	-	149 118	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	51 651		20 947	
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях			128 171	
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	250 244		142 735	
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	580	(28 635)	580	(24 894)
Ликвидация выводимых из эксплуатации кап вложений				(28)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС		(96 448)		(40 692)
Услуги кредитных организаций		(413)		(823)
Списание результатов инвентаризации	197	(17 970)	62	(37 959)
Расходы, связанные с денежными выплатами и		(41 706)		(50 639)
Содержание законсервированных объектов		(429 063)		(313 649)
Социальные выплаты		(688)		(211)
Списание НИОКР		(1 188)		(6 922)
Переуступка прав требований до наступления срока платежа		(241)		
Списание НМА		(3)		(1 034)
Расходы, осуществляемые в рамках средств специальных резервных фондов ГК		(132 161)		(59 664)
Прочие доходы (расходы)**	143 796	(342 789)	43 707	(145 587)
Итого	902 205	(1 333 777)	626 094	(1 253 600)

16. Долгосрочные оценочные обязательства

2023

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	12 794	24 913	901	(10 495)	-	-	28 113
в том числе:							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-						-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	3 968						3 968
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	8 826	24 913	901	(10 495)			24 145
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-						-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-						-
Оценочные обязательства по судебным искам	-						-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-						-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-						-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-						-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-						-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-						-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-						-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-						-
Прочие оценочные обязательства	-						-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	9 626	13 232	474	(3 968)	(6 570)	-	12 794
в том числе:							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	3 968			(3 968)			-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель		3 968					3 968
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	5 658	9 264	474		(6 570)		8 826
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий							-
Оценочные обязательства по обременительным договорам							-
Оценочные обязательства по судебным искам							-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям							-
Оценочные обязательства по реструктуризации							-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам							-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам							-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом							-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии							-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности							-
Прочие оценочные обязательства							-

17. Краткосрочные оценочные обязательства

2023

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	186 677	416 079	-	(404 965)	-	-	197 791
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	102 796	199 809		(205 815)			96 790
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	83 881	216 270		(199 151)			101 000
Оценочные обязательства по выплате проектной премии							-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-						-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-						-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-						-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-						-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-						-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-						-
Оценочные обязательства по судебным искам	-						-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-						-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-						-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-						-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-						-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-						-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-						-
Прочие оценочные обязательства	-						-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	181 012	363 751	-	(358 086)	-	-	186 677
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	107 665	175 150		(180 019)			102 796
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	73 347	188 601		(178 067)			83 881
Оценочные обязательства по выплате проектной премии							-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу							-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств							-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель							-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами							-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий							-
Оценочные обязательства по обременительным договорам							-
Оценочные обязательства по судебным искам							-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям							-
Оценочные обязательства по реструктуризации							-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам							-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам							-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом							-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности							-
Прочие оценочные обязательства							-

18. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2023

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Реорганизация	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	331 802	(2 267 094)	1 551 247	-	(384 045)	-	-	
Дочерние общества	142 313	(492)	(21 943)	-	119 878	-	-	
Связанная сторона	142 313	(492)	(21 943)	-	119 878	-	-	Расчеты денежными средствами
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	668 698	(954 141)	1 260 713	-	975 270	-	-	
Связанная сторона	668 698	(954 141)	1 260 713	-	975 270	-	-	Расчеты денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(479 209)	(1 312 461)	312 477	-	(1 479 193)	-	-	
Прочая связанная сторона	(22 036)	(150 684)	142 791	-	(29 929)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	32 558	(104 294)	77 159	-	5 423	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(3 138)	3 138	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(7)	7	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(89 206)	89 206	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(50)	50	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(489 731)	(864 278)	42	-	(1 353 967)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(100 750)	-	-	(100 750)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(54)	54	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	-	30	-	30	-	-	Расчеты денежными средствами
Оказание услуг, работ	6 888 675	(9 284 168)	7 388 850	-	4 993 357	-	-	
Дочерние общества	5 465	(2 100)	16 115	-	19 480	-	-	
Связанная сторона	5 465	(2 100)	16 115	-	19 480	-	-	Расчеты денежными средствами
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	6 474 872	(8 371 371)	6 308 060	-	4 411 561	-	-	
Связанная сторона	6 474 872	(8 371 371)	6 308 060	-	4 411 561	-	-	Расчеты денежными средствами, взаимозачеты
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	408 338	(910 697)	1 064 675	-	562 316	-	-	
Прочая связанная сторона	-	(474)	474	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	19	(79)	60	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	286 130	(306 766)	529 324	-	508 688	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	101 535	(316 810)	270 501	-	55 226	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(26 072)	26 072	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	94	(398)	406	-	102	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(128 247)	97 571	-	(30 676)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(7)	7	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(17)	17	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	17 999	(70 074)	55 075	-	3 000	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	2 385	(59 710)	59 198	-	1 873	-	-	Расчеты денежными средствами

Прочая связанная сторона	176	(1 360)	1 184	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(227)	227	-	-	-	
Прочая связанная сторона	-	-	302	-	302	-	
Прочая связанная сторона	-	(456)	456	-	-	-	
Прочая связанная сторона	-	-	23 801	-	23 801	-	
Прочие доходы	387 805	(622 454)	724 355	-	489 706	-	
Дочерние общества	61 432	(113 276)	256 798	-	204 954	-	
Связанная сторона	24 424	(4 373)	52 713	-	72 764	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	(92 561)	92 561	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	25	(67)	42	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	36 982	(9 372)	111 480	-	139 090	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	1	(1)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	(2)	2	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	(6 900)	-	-	(6 900)	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	11 247	(54 430)	44 313	-	1 130	-	
Связанная сторона	10 604	(11 555)	1 481	-	530	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	(42 153)	42 153	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	643	(722)	679	-	600	-	Расчеты денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	315 126	(454 748)	423 244	-	283 622	-	
Прочая связанная сторона	-	(502)	548	-	46	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	6	(81)	75	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(265)	265	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	2 692	(27 937)	27 287	-	2 042	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(263)	263	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	78	(931)	853	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(283)	283	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(437)	437	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	566	(6 821)	6 837	-	582	-	Расчеты денежными средствами, зачет
Прочая связанная сторона	-	(15)	15	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	2 438	(3 008)	3 453	-	2 883	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	4	(35)	33	-	2	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(903)	903	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(878)	878	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(209 707)	209 707	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1 239	(6 643)	6 350	-	946	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	308 791	(195 460)	152 122	-	265 453	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(30)	-	30	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(566)	(147)	131	-	(582)	-	Расчеты денежными средствами, зачет
Прочая связанная сторона	-	-	12 256	-	12 256	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(6)	(6)	6	-	(6)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(45)	-	45	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(136)	186	-	50	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(4)	4	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(50)	-	-	(50)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(41)	-	41	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(236)	236	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Итого	7 608 282	(12 173 716)	9 664 452	-	5 099 018	-	

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Реорганизация	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	744 226	(1 827 281)	1 414 857	-	331 802	-	-	
Дочерние общества	156 615	(1 363)	(12 939)	-	142 313	-	-	
Связанная сторона	-	-	-	-	-	-	-	
Связанная сторона	156 615	(1 363)	(12 939)	-	142 313	-	-	Расчеты денежными средствами
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	636 485	(836 190)	868 403	-	668 698	-	-	
Связанная сторона	636 485	(836 190)	868 403	-	668 698	-	-	Взаимозачет, расчеты денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(48 874)	(989 728)	559 393	-	(479 209)	-	-	
Прочая связанная сторона	(21 735)	(108 975)	108 674	-	(22 036)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(4 136)	36 694	-	32 558	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(16)	16	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(10 687)	10 687	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(27 139)	(42 971)	70 110	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(332 152)	332 152	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(489 731)	-	-	(489 731)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(363)	363	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(697)	697	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Оказание услуг, работ	3 276 998	(5 150 439)	8 762 116	-	6 888 675	-	-	
Дочерние общества	379	(7 105)	12 191	-	5 465	-	-	
Связанная сторона	245	(6 971)	12 191	-	5 465	-	-	
Связанная сторона	134	(134)	-	-	-	-	-	
Связанная сторона	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	3 092 349	(4 543 748)	7 926 271	-	6 474 872	-	-	
Связанная сторона	3 092 349	(4 543 748)	7 926 271	-	6 474 872	-	-	Взаимозачет, расчеты денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	184 270	(599 586)	823 654	-	408 338	-	-	
Прочая связанная сторона	190	(253)	63	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	67	(173)	125	-	19	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	161 689	(161 719)	286 160	-	286 130	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(220 174)	321 709	-	101 535	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	20 000	(20 000)	-	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(281)	375	-	94	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(90 010)	90 010	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(2)	2	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(6)	6	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(47 420)	65 419	-	17 999	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	2 248	(58 055)	58 192	-	2 385	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	76	(1 329)	1 429	-	176	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(164)	164	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочие доходы	235 519	(435 703)	587 989	-	387 805	-	-	

Дочерние общества	8 867	(63 657)	116 222	-	61 432	-	-
Связанная сторона	-	(1)	1	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	2 710	(21 025)	42 739	-	24 424	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	(3 676)	3 676	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	227	(227)	25	-	25	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	4 124	(36 814)	69 672	-	36 982	-	Взаимозачет, расчеты денежными средствами
Связанная сторона	16	(116)	101	-	1	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	1 790	(1 798)	8	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 573	(3 292)	11 966	-	11 247	-	-
Связанная сторона	1 433	(2 071)	11 242	-	10 604	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	1 140	(1 221)	724	-	643	-	Расчеты денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	224 079	(368 754)	459 801	-	315 126	-	-
Прочая связанная сторона	1 538	(4 613)	3 075	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(366)	366	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(52)	58	-	6	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(191)	191	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	2 719	(40 053)	40 026	-	2 692	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(224)	224	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	69	(837)	846	-	78	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(39)	39	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(402)	402	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	530	(6 396)	6 432	-	566	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	-	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	3 204	(3 204)	2 438	-	2 438	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	4	(34)	34	-	4	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1 976	(5 740)	3 764	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	29	(16)	(13)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(128 286)	128 286	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1 010	(5 655)	5 884	-	1 239	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	213 140	(121 969)	217 620	-	308 791	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(30)	(30)	30	-	(30)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(1 095)	529	-	(566)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(37)	-	37	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(4)	(6)	4	-	(6)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(69)	(45)	69	-	(45)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	-	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(49 460)	49 460	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	(41)	-	-	(41)	-	Расчеты денежными средствами
Итого	4 256 743	(7 413 423)	10 764 962	-	7 608 282	-	-

19. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

2023

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Реорганизация	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	(58 582)	1 448 777	(1 492 775)	-	(102 580)	-	-	
Дочерние общества	(29 540)	794 663	(822 586)	-	(57 463)	-	-	
Связанная сторона	(29 540)	794 663	(822 586)	-	(57 463)	-	-	Расчеты денежными средствами
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	57 330	111 773	(167 562)	-	1 541	-	-	
Связанная сторона	57 330	111 773	(167 562)	-	1 541	-	-	взаимозачеты
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(86 372)	542 341	(502 627)	-	(46 658)	-	-	
Прочая связанная сторона	(67 319)	-	(3 131)	-	(70 450)	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	(21 301)	11 368	(1 019)	-	(10 952)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	963	-	(963)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	319 357	(319 357)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	24 488	(24 488)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(910)	4 549	(3 639)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	265	285	(550)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	52 058	(52 058)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	37 064	(37 064)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	10 016	(10 016)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	18 566	(18 566)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1 930	622	(2 552)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	4 008	(4 008)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	10 800	(10 800)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	34 744	-	-	34 744	-	-	
Прочая связанная сторона	-	2 056	(2 056)	-	-	-	-	
Прочая связанная сторона	-	12 360	(12 360)	-	-	-	-	Передано прочей связанной стороне
Приобретение услуг, работ	295 415	3 784 171	(3 652 396)	-	427 190	-	-	
Дочерние общества	40 250	1 208 253	(1 085 821)	-	162 682	-	-	
Связанная сторона	40 250	1 208 253	(1 085 821)	-	162 682	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	-	-	-	-	-	-	
Связанная сторона	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	80 451	28 836	(21 303)	-	87 984	-	-	
Связанная сторона	80 451	28 836	(21 303)	-	87 984	-	-	Взаимозачеты
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	174 714	2 547 082	(2 545 272)	-	176 524	-	-	

Прочая связанная сторона	(1 022)	5 208	(4 186)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	7 203	(7 203)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	37	2 439	(2 476)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	31 951	390 562	(388 786)	33 727	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	2 940	20 219	(20 099)	3 060	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	2 500	11 100	(8 050)	5 550	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	10 941	4 464	(15 405)	-	-	Передано прочей связанной стороне
Прочая связанная сторона	34 231	425 408	(423 388)	36 251	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	9 928	3 732	(10 298)	3 362	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	11 879	(10 547)	1 332	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1	1	(1)	1	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	6 757	799	(7 556)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	4 646	143 157	(128 415)	19 388	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(111)	99	12	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	102	1 499	(1 537)	64	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	5 201	50 612	(50 291)	5 522	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	24 228	283 440	(290 714)	16 954	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	11 511	(11 082)	429	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	26 091	(26 091)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	15 276	278 316	(283 111)	10 481	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1 005	3 239	(4 244)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1 823	3 975	(3 811)	1 987	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	5 830	(5 830)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	9 000	(7 425)	1 575	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	1 051	(1 051)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	24 280	796 262	(784 630)	35 912	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	5 000	(5 000)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	43 286	(42 357)	929	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	1 700	(1 700)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочие расходы	10 439	119 007	(127 743)	-	1 703	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	10 439	119 007	(127 743)	-	1 703	-
Прочая связанная сторона	101	307	(381)	27	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	10 805	(10 805)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(155)	5 060	(6 363)	(1 458)	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	10 157	29 967	(37 440)	2 684	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	(121)	121	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	66 889	(66 889)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	457	5 858	(5 771)	544	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	-	(94)	(94)	-	Расчеты денежными средствами
Итого	247 272	5 351 955	(5 272 914)	-	326 313	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Реорганизация	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	239 893	844 346	(1 142 821)	-	(58 582)	-	-	
Дочерние общества	94 407	305 065	(429 012)	-	(29 540)	-	-	
Связанная сторона	94 407	305 065	(429 012)	-	(29 540)	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	-	-	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	151 387	57 378	(151 435)	-	57 330	-	-	
Связанная сторона	151 387	57 378	(151 435)	-	57 330	-	-	Взаимозачет, расчеты денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(5 901)	481 903	(562 374)	-	(86 372)	-	-	
Прочая связанная сторона	-	67 748	(135 067)	-	(67 319)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	148 607	(148 607)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	(8 331)	5 730	(18 700)	-	(21 301)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	1 716	(753)	-	963	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	212 338	(212 338)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	1 930	(1 930)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	-	(910)	-	(910)	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	23 990	(23 990)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	378	(113)	-	265	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	2 430	5 643	(8 073)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	827	(827)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	1 042	(1 042)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	9 965	(9 965)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	1 930	-	-	1 930	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	59	(59)	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Приобретение услуг, работ	182 357	3 056 142	(2 943 084)	-	295 415	-	-	
Дочерние общества	64 464	926 344	(950 558)	-	40 250	-	-	
Связанная сторона	64 412	926 344	(950 506)	-	40 250	-	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	-	-	-	-	-	-	
Связанная сторона	52	-	(52)	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	26 352	69 371	(15 272)	-	80 451	-	-	
Связанная сторона	26 352	69 371	(15 272)	-	80 451	-	-	Взаимозачет, расчеты денежными средствами

Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	91 541	2 060 427	(1 977 254)	-	174 714	-	-
Прочая связанная сторона	-	-	(1 022)	-	(1 022)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	13 981	(13 981)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	2 279	(2 242)	-	37	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	7 750	364 941	(340 740)	-	31 951	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	15 277	(12 337)	-	2 940	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	749	6 020	(4 269)	-	2 500	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	807	12 554	(2 420)	-	10 941	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	27 381	359 773	(352 923)	-	34 231	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	9 742	10 755	(10 569)	-	9 928	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	3 703	(3 703)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1	466	(466)	-	1	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	8 493	(1 736)	-	6 757	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	425	73 635	(69 414)	-	4 646	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	669	(780)	-	(111)	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	254	2 183	(2 335)	-	102	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	779	41 125	(36 703)	-	5 201	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	16 225	214 706	(206 703)	-	24 228	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	469	(469)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	821	(821)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	11 037	311 629	(307 390)	-	15 276	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	6 084	(5 079)	-	1 005	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	1 661	3 646	(3 484)	-	1 823	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	42	(42)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	50	(50)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	2 190	(2 190)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	14 730	600 436	(590 886)	-	24 280	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	4 500	(4 500)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочие расходы	4 046	80 861	(74 468)	-	10 439	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 046	80 861	(74 468)	-	10 439	-	-
Связанная сторона	36	144	(79)	-	101	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	6 610	(6 610)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	3 355	(3 510)	-	(155)	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	3 575	14 086	(7 504)	-	10 157	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	316	(437)	-	(121)	-	Расчеты денежными средствами
Связанная сторона	-	51 312	(51 312)	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	435	5 038	(5 016)	-	457	-	Расчеты денежными средствами
Прочая связанная сторона	-	-	-	-	-	-	Расчеты денежными средствами
Итого	426 296	3 981 349	(4 160 373)	-	247 272	-	-

20. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2023

Характер отношений со связанной стороной, вид операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	2 562 300	(2 532 339)	3 151 843	3 181 804	-	-	-
Дочерние общества	-	(104 437)	104 437	-	-	-	-
Связанная сторона	-	(104 437)	104 437	-	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 023 820	(2 192 009)	2 809 852	2 641 663	-	-	-
Связанная сторона	2 023 820	(2 192 009)	2 809 852	2 641 663	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	538 480	(235 893)	237 554	540 141	-	-	-
Связанная сторона	538 480	(235 893)	237 554	540 141	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	2 562 300	(2 532 339)	3 151 843	3 181 804	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

Характер отношений со связанной стороной, вид операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного	Резерв по сомнительным долгам на конец	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*	2 924 834	(3 156 622)	2 794 088	2 562 300	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 572 260	(2 764 061)	2 215 621	2 023 820	-	-	
Связанная сторона	2 572 260	(2 764 061)	2 215 621	2 023 820	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	352 574	(392 561)	578 467	538 480	-	-	
Связанная сторона	352 574	(392 561)	578 467	538 480	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Итого	2 924 834	(3 156 622)	2 794 088	2 562 300	-	-	

* с учетом процентов и курсовых разниц

21. Целевое финансирование связанных сторон

2023

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	66 889	(66 889)	-
Дочерние общества	-	-	-	-
	-			-
Зависимые общества	-	-	-	-
	-			-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-			-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-			-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
	-			-
Другие связанные стороны	-	66 889	(66 889)	-
Связанная сторона	-	66 889	(66 889)	-
	-			-
	-			-
Целевое финансирование полученное	360 781	160 066	(252 385)	268 462
Дочерние общества	-	-	-	-
	-			-
Зависимые общества	-	-	-	-
	-			-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-			-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-			-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
	-			-
Другие связанные стороны	360 781	160 066	(252 385)	268 462
Связанная сторона	360 781	160 066	(252 385)	268 462
	-			-
	-			-
Итого	360 781	226 955	(319 274)	268 462

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, вид связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	51 312	(51 312)	-
Дочерние общества	-	-	-	-
				-
Зависимые общества	-	-	-	-
				-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
				-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
				-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
				-
Другие связанные стороны	-	51 312	(51 312)	-
Связанная сторона		51 312	(51 312)	-
				-
				-
Целевое финансирование полученное	223 367	237 867	(100 453)	360 781
Дочерние общества	-	-	-	-
				-
Зависимые общества	-	-	-	-
				-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
				-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
				-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
				-
				-
Другие связанные стороны	223 367	237 867	(100 453)	360 781
Связанная сторона	223 367	236 783	(99 369)	360 781
Прочая связанная сторона		1 084	(1 084)	-
				-
Итого	223 367	289 179	(151 765)	360 781

22. Список связанных сторон

Вид связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной		Доля в уставном капитале
Связанная сторона	Другие организации	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	0
		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	
Связанная сторона	Другие организации	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
Связанная сторона	Другие организации	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
Связанная сторона	Другие организации	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
Связанная сторона	Другие организации	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
Связанная сторона	Другие организации	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
Связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Связанная сторона	Основное общество	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества.	67,08695755
		2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0

Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Зависимое общество	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица. 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0

Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0
Прочая связанная сторона	Другие организации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	1,21596369

23. Вознаграждения руководящим сотрудникам *

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Краткосрочные вознаграждения **	78 165	74 764
Заработная плата и премии	66 570	62 735
Страховые взносы во внебюджетные фонды	11 595,0	12 028,6
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения ***	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

24. Информация о договорах аренды, в которых Организация является арендатором

Первоначальные прямые затраты арендатора на приобретение предмета аренды		Амортизация прав пользования активами		Процентный расход		Доходы/расходы от переоценки обязательства по аренде		Затраты в виде переменных платежей, не учитываемых при оценке обязательства по аренде		Отток денежных средств по договорам аренды	
200	1759	7644	9593	1313	2038					10462	9022

25. Наличие и движение прав пользования активами

2023

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период							На конец периода			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Изменение первоначальной стоимости вследствие переоценки обязательства по акведу	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации				
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5200	44 994	(22 059)	-	200	(1 050)	1 050	-	(7 644)	-	-	-	44 144	(28 653)	-
в том числе:															
Здания	5201	10 447	(5 088)	-	200				(1 949)				10 647	(7 037)	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	11 564	(5 143)	-					(2 335)				11 564	(7 478)	-
Машины и оборудование	5203	20 575	(10 022)	-		(1 050)	1 050		(3 165)				19 525	(12 137)	-
Транспортные средства	5204	-	-	-									-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	1 545	(1 406)	-					(72)				1 545	(1 478)	-
Другие виды основных средств	5206	863	(400)	-					(123)				863	(523)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	5220	458 927	(211 956)	-	-	(375 959)	154 097	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	5221	375 959	(154 097)	-		(375 959)	154 097						-	-	-

2022

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период							На конец периода			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Изменение первоначальной стоимости вследствие переоценки обязательства по	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации				
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5210	43 235	(12 466)	-	1 759	-	-	-	(9 593)	-	-	-	44 994	(22 059)	-
в том числе:															
Здания	5211	10 159	(2 763)	-	288				(2 325)				10 447	(5 088)	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	11 554	(2 808)	-	10				(2 335)				11 564	(5 143)	-
Машины и оборудование	5213	19 525	(5 807)	-	1 050				(4 215)				20 575	(10 022)	-
Транспортные средства	5214	-	-	-									-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	1 134	(811)	-	411				(595)				1 545	(1 406)	-
Другие виды основных средств	5216	863	(277)	-					(123)				863	(400)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	5230	445 803	(206 037)	-	13 124	-	-	-	(5 919)	-	-	-	458 927	(211 956)	-
в том числе:															
Здания	5231	362 835	(149 075)	-	13 124				(5 022)				375 959	(154 097)	-