

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Основные средства (всего)	В том числе по группам основных средств							Инвестиционная недвижимость	Итого
		Машины и оборудование (кроме офисного)	Офисное оборудование	Здания	Сооружения	Транспортные средства	Производственный и хозяйственный инвентарь	Земельные участки		
Первоначальная стоимость на 31.12.2021	552 305	166 838	1 151	35 285	330 784	16 962	1 284	-	-	552 305
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2021	(220 137)	(71 916)	(1 102)	(9 710)	(125 056)	(11 897)	(456)	-	-	(220 137)
Балансовая стоимость на 31.12.2021	332 168	94 923	49	25 575	205 728	5 065	828	-	-	332 168
Переходные положения по изменениям учетной политики	(3 290)	70 288	-	(3 796)	(69 782)	-	-	-	90 140	86 851
в том числе первоначальная стоимость	(8 950)	92 912	-	(4 466)	(97 397)	-	-	-	124 330	115 380
в том числе накопленная амортизация и обесценение	5 660	(22 624)	-	670	27 614	-	-	-	(34 189)	(28 529)
Первоначальная стоимость на 01.01.2022 с учетом корректировок	543 355	259 750	1 151	30 820	233 387	16 962	1 284	-	124 330	667 684
Накопленная амортизация и обесценение на 01.01.2022 с учетом корректировок	(214 477)	(94 539)	(1 102)	(9 041)	(97 441)	(11 897)	(456)	-	(34 189)	(248 666)
Балансовая стоимость на 01.01.2022 с учетом корректировок	328 878	165 211	49	21 779	135 946	5 065	828	-	90 140	419 018
Поступило за 2022 г.	96 041	84 397	-	4 957	1 462	-	5 072	153	2 892	98 933
Выбыло за 2022 г.	(812)	(812)	-	-	-	-	-	-	-	(812)
в том числе первоначальная стоимость за 2022 г.	(2 295)	(1 050)	(48)	-	(211)	(986)	-	-	-	(2 295)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2022 г.	1 483	238	48	-	211	986	-	-	-	1 483
Начислено амортизации за 2022 г.	(60 366)	(34 163)	(43)	(2 068)	(22 293)	(1 233)	(565)	-	(2 053)	(62 418)
Первоначальная стоимость на 31.12.2022	637 100	343 098	1 103	35 777	234 638	15 976	6 356	153	127 222	764 322
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2022	(273 359)	(128 464)	(1 098)	(11 108)	(119 523)	(12 144)	(1 021)	-	(36 242)	(309 601)
Балансовая стоимость на 31.12.2022	363 741	214 634	5	24 668	115 115	3 832	5 334	153	90 980	454 721
Поступило за 2023 г.	84 466	66 719	64	-	17 421	-	263	-	1 597	86 063
Выбыло за 2023 г.	(82)	(55)	-	-	-	(3)	(24)	-	-	(82)
в том числе первоначальная стоимость за 2023 г.	(14 516)	(14 082)	-	-	-	(402)	(33)	-	-	(14 516)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2023 г.	14 434	14 027	-	-	-	399	9	-	-	14 434
Начислено амортизации за 2023 г.	(62 820)	(38 990)	(12)	(2 209)	(19 203)	(1 035)	(1 370)	-	(2 120)	(64 940)
Первоначальная стоимость на 31.12.2023	707 050	395 734	1 166	35 777	252 060	15 575	6 586	153	128 819	835 869
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2023	(321 745)	(153 427)	(1 110)	(13 317)	(138 727)	(12 781)	(2 383)	-	(38 362)	(360 107)
Балансовая стоимость на 31.12.2023	385 306	242 307	56	22 459	113 333	2 794	4 203	153	90 457	475 763

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	90 640	91 171	90 339

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	тыс. руб.				
	Строительство объектов ОС	Приобретение объектов ОС	Оборудование к установке	Незавершенная капитализируемая ремонтная ОС	Итого капитальных вложений
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2021 г.</b>	<b>60 879</b>	<b>3 561</b>	<b>21 668</b>	-	<b>86 108</b>
Периодные поправки по изменениям учетной политики	X	X	X	540	540
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2021 г. г. с учетом корректировок</b>	<b>60 879</b>	<b>3 561</b>	<b>21 668</b>	<b>540</b>	<b>86 648</b>
Затраты за период	91 535	5 039	718	39 733	136 992
Выбыло	(321)	-	-	-	(321)
Переведено в состав основных средств	(62 034)	(6 695)	X	(10 001)	(78 730)
Обесценение	-	-	-	X	-
Прочие движения	X	(209)	(22 124)	X	(22 322)
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2022 г.</b>	<b>70 119</b>	<b>1 435</b>	<b>262</b>	<b>29 273</b>	<b>131 092</b>
Затраты за период	57 633	5 734	4 975	52 274	120 682
Выбыло	-	-	-	-	-
Переведено в состав основных средств	(13 605)	(2 021)	X	(63 333)	(83 959)
Обесценение	-	-	-	X	-
Прочие движения	X	(159)	(3 345)	X	(3 497)
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2023 г.</b>	<b>109 157</b>	<b>5 070</b>	<b>1 689</b>	<b>19 215</b>	<b>134 326</b>

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			первоначальная стоимость	Поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 2023 г.	819 641	-	-	-	819 641
	5311	за 2022 г.	819 641	-	-	-	819 641
в том числе:							
Паи и акции	53012	за 2023 г.	819 641	-	-	-	819 641
	53112	за 2022 г.	819 641	-	-	-	819 641
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 2023 г.	-	139 100	(139 100)	-	-
	5315	за 2022 г.	-	23 000	(23 000)	-	-
в том числе:							
Предоставленные займы	53052	за 2023 г.	-	139 100	(139 100)	-	-
	53152	за 2022 г.	-	23 000	(23 000)	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	5300	за 2023 г.	819 641	139 100	(139 100)	-	819 641
	5310	за 2022 г.	819 641	23 000	(23 000)	-	819 641

## 6. Затраты на производство

тыс. руб

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	10 045	7 538
Расходы на оплату труда	5620	149 161	145 361
Отчисления на социальные нужды	5630	36 726	34 939
Амортизация	5640	60 726	37 877
Прочие затраты	5650	88 689	132 604
в том числе:			
услуги сторонних организаций		60 950	78 932
расчеты по налогам и сборам		3 358	3 376
прочее		24 381	50 296
Итого по элементам	5660	345 347	358 320
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9)	(173)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	345 338	358 146

### 10. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	174 402	212 570
2	Дивиденды полученные	-	-
3	Прибыль (убыток) до налогообложения за вычетом дохода по дивидендам полученным	174 402	212 570
4	Ставка налога на прибыль	20%	20%
5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль по основной ставке	(34 880)	(42 514)
6	Постоянный налоговый расход (доход)	1 450	(2 138)
7	Налог на прибыль, в том числе:	(33 431)	(44 652)
7.1.	Текущий налог на прибыль	(25 046)	(39 730)
7.2.	Отложенный налог на прибыль	(8 385)	(4 922)

### 15. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Отложенные налоговые активы показаны положительными значениями, налоговые обязательства – отрицательными.

Наименование группы	тыс. руб					
	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2023 г.	за 2023 г.	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2022 г.	за 2022 г.	Переходные положения по изменению учетной политики	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2021 г.
Внеоборотные активы	(3 643)	2 212	(5 855)	(5 855)	-	-
Дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Материалы	(2)	465	(467)	(467)	-	-
Надова и потери от порчи ценностей	37	-	37	37	-	-
Оборудование	-	-	-	-	-	-
Основные средства	(48 732)	(11 296)	(37 437)	(15 412)	(690)	(21 345)
Оценочные обязательства и резервы	22	(2)	24	(24)	-	48
Разрыв сомнительных долгов	(4)	15	(19)	8	-	(27)
Очереди по методике начислений	281	220	61	(7)	-	68
Прочие внеоборотные активы	-	-	-	18 798	-	(16 798)
<b>Итого по строке 1180</b>	<b>341</b>	<b>(8 385)</b>	<b>123</b>	<b>(4 922)</b>	<b>-</b>	<b>117</b>
<b>Итого по строке 1420</b>	<b>52 382</b>	<b>(8 385)</b>	<b>43 779</b>	<b>(4 922)</b>	<b>689</b>	<b>38 171</b>

**20. Прочие внеоборотные активы**

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Расходы будущих периодов, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты	12 614	19 714	26 056
Капитализируемые ремонты	-	-	83 993
Прочие	514 823	365	-
<b>Итого по строке 1190:</b>	<b>527 437</b>	<b>20 079</b>	<b>110 049</b>

## 37. Расшифровка выручки и себестоимости (строки 2110, 2120)

Показатель / Номенклатурная группа	тыс. руб.	
	за 2023 г.	за 2022 г.
<b>Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг:</b>	<b>488 634</b>	<b>491 159</b>
Аренда	486 520	489 520
Прочие	2 114	1 639
<b>Себестоимость проданных товаров, работ, услуг:</b>	<b>(247 987)</b>	<b>(256 098)</b>
Аренда	(247 714)	(255 386)
Прочие	(273)	(712)

## 37.1 Расшифровка прочих доходов (строка 2340)

Доходы	тыс. руб.	
	за 2023 г.	за 2022 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	7	321
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	107	74
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	303	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	5 962	4 861
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	527	50
Излишки выявленные при инвентаризации	-	26
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	84	-
Доходы (расходы) от выбытия основных средств и капитальных вложений в основные средства	1 641	6 023
Курсовые разницы	-	59 119
Доходы (расходы), связанные с продажей валюты	-	868
<b>Итого по строке 2340</b>	<b>8 631</b>	<b>71 342</b>

## 37.2 Расшифровка прочих расходов (строка 2350)

Расходы	тыс. руб.	
	за 2023 г.	за 2022 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	(25)	(321)
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	(304)	-
Отчисления в оценочные резервы	(254)	(312)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(16)	(116)
Прочие косвенные расходы	-	(6)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(4)	(9)
Благотворительность, пожертвования.	(33)	-
Доходы (расходы) по оказанию услуг по проживанию, питанию персонала подрядчика с привлечением сторонних организаций	(23)	-
НДС к уплате в бюджет в соотв.с 21 гл. НК РФ (за искл. НДС с реализации имущества и разовых услуг )	(15)	(20)
НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам, не возмещаемый из бюджета в соответствии с 21 главой НК РФ (Не учит. в целях НУ)	(9)	(100)
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	(74)	(175)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	-	(150)
Списание деб. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним)(не учит. в целях НУ)	(3)	-
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	(2)	(26)
Курсовые разницы	(9)	-
Штрафы, пени и др. санкции контролирующих органов	(2)	-
<b>Итого по строке 2350</b>	<b>(772)</b>	<b>(1 235)</b>