

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Угольная компания «Кузбассразрезуголь»

за 2024 год

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Акционерам
Акционерного общества «Угольная компания «Кузбассразрезуголь»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Угольная компания «Кузбассразрезуголь» (ОГРН 1034205040935), которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчет о финансовых результатах за 2024 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчет об изменениях капитала за 2024 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2024 год;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Угольная компания «Кузбассразрезуголь» (далее-Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств Общества за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы 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 в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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 руководством и членами Совета директоров Общества, 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.

Генеральный директор
ООО «АКП Маминой»



Мамина Ирина Леонидовна
ОРНЗ 22006016515

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение

Шишкина Анна Георгиевна
ОРНЗ 22006016155

Аудиторская организация:
ООО «АКП Маминой»,
ОГРН 1046603996670,
620014, г. Екатеринбург, проспект Ленина,
строение 8, офис 11.01,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС), ОРНЗ 12006019001

Екатеринбург, Российская Федерация
«24» марта 2025 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.**

Организация **АО "УК" Кузбассразрезуголь"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующего и угля бурого, открытым способом

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 650054, Кемеровская область - Кузбасс, г. Кемерово, бульвар Пионерский, д. 4 А

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2024
14788090		
4205049090		
05.10.13		
12267		34
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "АКП Маминой"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/

ОГРН/

индивидуального аудитора

ОГРНИП

6671150220

1046603996670

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1 110	4 536 733	3 196 657	2 415 991
	в том числе:				
	нематериальные активы	1 111	3 327 078	2 712 301	2 412 808
	незаконченные операции по приобретению нематериальных	1 112	1 100 345	334 668	3 183
	авансы, выданные на приобретение нематериальных активов	1 113	109 310	149 688	-
1	Результаты исследований и разработок	1 114	-	-	-
	в том числе: результаты исследований и разработок	1 115	-	-	-
	незаконченные и неоформленные НИОКР	1 116	-	-	-
	авансы, выданные на выполнение исследований и разработок	1 117	-	-	-
2	Нематериальные поисковые активы	1 130	2 231 353	1 872 290	765 561
	в том числе:				
	нематериальные поисковые активы	1 131	2 231 353	1 872 190	765 261
	авансы, выданные на приобретение нематериальных	1 132		100	300
	поисковых активов	1 140	6 722	36	1 072
	в том числе:				
	материальные поисковые активы	1 141	6 722	36	1 072
	авансы, выданные на приобретение материальных	1 142	-	-	-
	поисковых активов	1 150	129 705 949	119 743 519	104 836 710
2	Основные средства и незавершенное строительство	1 150	129 705 949	119 743 519	104 836 710
	в том числе:				
	основные средства	1 151	98 075 684	97 341 707	74 172 117
	незавершенное строительство	1 152	11 558 567	7 697 433	14 327 681
	авансы, выданные на приобретение основных средств и	1 153	11 160 629	3 331 675	2 901 486
	незавершенное строительство	1154	8 911 069	11 372 704	13 435 426
2	Доходные вложения в материальные ценности	1 160	27 771	57 966	74 320
3	Финансовые вложения	1 170	10 507 604	7 887 900	7 817 568
	Отложенные налоговые активы	1 180	8 039 998	7 500 759	6 024 712
	Прочие внеоборотные активы	1 190	587 735	547 733	766 471
	Итого по разделу I	1 100	155 643 865	140 806 860	122 702 405
4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1 210	17 689 385	22 945 477	19 343 563
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 211	8 756 035	7 312 868	6 221 098
	животные на выращивании и откорме	1 212	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1 213	1 983 532	66 342	60 218
	готовая продукция и товары для перепродажи	1 214	6 744 068	14 524 476	9 038 770
	товары отгруженные	1 215	205 750	1 041 791	4 023 477
	прочие запасы и затраты	1 216	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным	1 220	324 322	4 766 973	2 989 239
	ценностям	1 230	134 292 093	101 239 637	133 021 631
5	Дебиторская задолженность	1 230	134 292 093	101 239 637	133 021 631
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	1 231	127 173 560	87 469 357	101 379 546
3	Финансовые вложения (за исключением денежных	1 240	10 621 450	23 205 271	28 989 012
	средств) и денежные эквиваленты	1 250	2 105 583	11 538 241	13 990 510
	Прочие оборотные активы	1 260	35 930	33 061	40 628
	Долгосрочные активы для продажи	1 265	-	-	-
	Финансовые инструменты	1 270	-	-	-
	Итого по разделу II	1 200	165 068 763	163 728 660	198 374 583
	БАЛАНС	1 600	320 712 628	304 535 520	321 076 988

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 24 г.

Организация АО "УК"Кузбассразрезуголь"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующего и угля бурого, открытым способом

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества /

Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2024
14788090		
4205049090		
05.10.13		
12267	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	За _____ год	За _____ год
			20 24 г.	20 23 г.
	Выручка	2110	196 541 396	302 308 792
6	Себестоимость продаж	2120	(171 193 524)	(144 147 093)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25 347 872	158 161 699
6	Коммерческие расходы	2210	(10 501 115)	(89 314 785)
6	Управленческие расходы	2220	(12 516 142)	(13 924 160)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 330 615	54 922 754
	Доходы от участия в других организациях	2310	7 036 116	7 849 358
	Проценты к получению	2320	3 278 674	3 891 807
	Проценты к уплате	2330	(3 696 469)	(4 025 300)
	Прочие доходы	2340	125 901 166	261 825 267
	в т.ч. положительная курсовая разница	2341	15 346 950	46 375 962
	Прочие расходы	2350	(116 480 420)	(226 882 853)
	в т.ч. отрицательная курсовая разница	2351	(10 045 215)	(17 560 067)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 369 682	97 581 033
	Налог на прибыль	2410	(3 495 975)	(16 628 672)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(756 675)	(16 972 074)
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 739 300)	(343 402)
	Прочее	2460	(2 363 816)	(2 134 985)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 509 891	78 817 376
	СПРАВОЧНО			
	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	12 509 891	78 817 376
	Базовая прибыль (убыток) на акцию в руб.	2900	2	13
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию в руб.	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

" 21 " марта 20 25



Главный бухгалтер _____

(подпись)

А.А. Богданов

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 24 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2024
14788090	
4205049090	
05.10.13	
12267	34
	384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующего и
угля бурого, открытым способом

то ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества /

Совместная частная и иностранная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г	3100	6 113 834	(8 261)	-	1 383 536	214 283 045	221 772 154
<u>За 20 23 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	8 261	4 085	-	78 817 376	78 829 722
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	78 817 376	78 817 376
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	8 261	4 085	x	x	12 346
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(62 115 963)	(62 115 963)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3227	X	X	(-)	(-)	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(-)	X	(62 115 963)	(62 115 963)
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(-)	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г	3200	6 113 834	(-)	4 085	1 383 536	230 984 458	238 485 913
За 20 24 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	12 509 891	12 509 891
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	12 509 891	12 509 891
переоценка имущества	3312	X	X	(-)	X	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	(-)	X	(-)	(-)
дополнительный выпуск акций	3314	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
увеличение номинальной стоимости акций	3315	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3316	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(-)	X	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	(-)	(-)	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г	3300	6 113 834	(-)	4 085	1 383 536	243 494 349	250 995 804

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ¹	Изменения капитала за 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 23 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	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: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ³	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ¹
Чистые активы	3600	251 095 572	238 585 316	221 886 255

Селан

Руководитель _____
(подпись)

" 21 " марта 20 25



Главный
бухгалтер

[Handwritten signature]

(подпись)

А.А. Богданов

(расшифровка подписи)

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств

за _____ год **20 24** г.

Организация АО "Угольная компания "Кузбассразрезуголь" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующего и угля бурого, открытым способом по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма/форма собственности
Непубличные акционерные общества /
Совместная частная и иностранная собственность по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
14788090		
4205049090		
05.10.13		
12267	34	
384		


Наименование показателя	Код	За _____ год 20 <u>24</u> г. ¹	За _____ год 20 <u>23</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	171 302 126	393 873 570
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	164 035 677	339 073 550
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	874 384	904 070
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 392 065	53 895 950
Платежи - всего	4120	(172 824 405)	(305 089 945)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(121 747 254)	(189 603 179)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 286 711)	(33 057 238)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 370 184)	(3 196 802)
налога на прибыль организаций	4124	(1 122 650)	(28 151 169)
прочие платежи	4129	(11 297 606)	(51 081 557)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 522 279)	88 783 625

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 24 г. ¹	За _____ год 20 23 г. ¹
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	25 979 411	23 491 206
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 195 876	218 164
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	1 185 076
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	15 143 407	10 602 139
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 640 128	11 485 827
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(30 399 895)	(30 021 759)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(27 740 273)	(29 449 674)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(609 122)	(14 816)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 050 500)	(557 269)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 420 484)	(6 530 553)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	12 288 152	11 236 392
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	12 288 152	11 224 046
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	12 346
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 <u>24</u> г. ¹	За _____ год 20 <u>23</u> г. ¹
Платежи - всего	4320	(15 293 697)	(96 667 492)
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	(7 080)	(56 420 966)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(11 804 722)	(36 897 943)
прочие платежи	4329	(3 481 895)	(3 348 583)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 005 545)	(85 431 100)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 948 308)	(3 178 028)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 538 241	13 990 510
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 105 583	11 538 241
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(484 350)	725 759

Руководитель 
(подпись)



Главный бухгалтер 
(подпись)

А.А. Богданов
(расшифровка подписи)

" 21 " марта 20 25

Примечания

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024 год (тыс. руб.)
Акционерное общество "Угольная компания "Кузбассразрезголь"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переход на ФСБУ		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹	2 893 500	(181 199)	1 438 978	(726 986)	44 791	(142 006)	-	-	3 605 492	(278 414)	
	5110	за 20 23 г. ²	2 587 306	(144 498)	64 216	-	-	(36 701)	-	271 978	2 893 500	(181 199)	
в том числе:	5101	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5111	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
программное обеспечение	5102	за 20 24 г. ¹	333 652	(15 971)	1 438 975	(-)	-	(114 817)	-	-	1 772 627	(130 788)	
	5112	за 20 23 г. ²	5 000	(877)	56 674	(-)	-	(15 094)	-	271 978	333 652	(15 971)	
лицензии на право пользования недрами	5103	за 20 24 г. ¹	2 559 848	(165 228)	3	(726 986)	44 791	(27 189)	-	-	1 832 865	(147 626)	
	5113	за 20 23 г. ²	2 552 306	(143 621)	7 542	(-)	-	(21 607)	-	-	2 559 848	(165 228)	
прочие	5104	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5114	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
патенты	5121	-	-	-
товарные знаки	5122	-	-	-
лицензии на право пользования недрами	5123	-	-	-
прочие	5124	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
патенты	5131	-	-	-	-	-	-
товарные знаки	5132	-	-	-	-	-	-
лицензии на право пользования недрами	5133	-	3 467	-	3 335	-	67
прочие	5134	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
расходы, связанные с созданием новой продукции	5151	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	убыток от обесценения	Переход на ФСБУ		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 24 г. ¹	181 284 082	(83 942 375)	18 293 642	(9 528 416)	9 305 390	(17 336 587)	52	-	-	190 049 308	(91 973 624)		
	5210	за 20 23 г. ²	147 944 244	(73 772 127)	38 656 342	(5 316 504)	5 091 230	(15 261 811)	333	-	-	181 284 082	(83 942 375)		
в том числе: земельные участки и объекты приобладования	5201	за 20 24 г. ¹	3 261 413	(-)	94 371	(10 810)	-	(-)	-	-	-	3 344 974	(-)		
	5211	за 20 23 г. ²	3 139 848	(-)	135 885	(14 320)	-	(-)	-	-	-	3 261 413	(-)		
здания	5202	за 20 24 г. ¹	9 364 949	(3 148 073)	630 808	(10 960)	3 223	403 680	-	-	-	9 984 797	(3 548 530)		
	5212	за 20 23 г. ²	8 314 143	(2 808 176)	1 062 689	(11 883)	7 108	(347 005)	-	-	-	9 364 949	(3 148 073)		
сооружения	5203	за 20 24 г. ¹	20 628 894	(6 420 835)	1 000 993	(580 261)	528 039	(1 166 211)	52	-	-	21 049 626	(7 058 955)		
	5213	за 20 23 г. ²	12 917 398	(5 783 053)	7 848 227	(136 731)	92 337	(730 452)	333	-	-	20 628 894	(6 420 835)		
передаточные устройства	5204	за 20 24 г. ¹	73 699	(13 679)	11 906	(1 432)	870	(18 255)	-	-	-	84 173	(31 064)		
	5214	за 20 23 г. ²	23 983	(8 642)	49 716	(-)	-	(5 037)	-	-	-	73 699	(13 679)		
машины и оборудование	5205	за 20 24 г. ¹	62 637 507	(27 656 852)	8 624 576	(1 462 342)	1 401 623	(5 314 419)	-	-	-	69 799 741	(31 569 648)		
	5215	за 20 23 г. ²	54 216 155	(24 794 497)	10 120 508	(1 699 156)	1 609 438	(4 471 793)	-	-	-	62 637 507	(27 656 852)		
измерительные и регулирующие приборы	5206	за 20 24 г. ¹	2 080 934	(895 866)	281 763	(28 581)	28 383	(314 870)	-	-	-	2 334 116	(1 182 353)		
	5216	за 20 23 г. ²	1 688 885	(672 465)	421 924	(29 875)	26 584	(249 985)	-	-	-	2 080 934	(895 866)		
транспортные средства	5207	за 20 24 г. ¹	82 175 508	(45 190 361)	7 538 770	(7 431 507)	7 340 761	(9 953 429)	-	-	-	82 282 771	(47 803 029)		
	5217	за 20 23 г. ²	66 686 617	(39 242 244)	18 892 922	(3 404 031)	3 335 558	(9 283 675)	-	-	-	82 175 508	(45 190 361)		
производственный и хозяйственный инвентарь и инструмент	5208	за 20 24 г. ¹	156 187	(95 063)	30 580	(1 820)	1 817	(18 354)	-	-	-	184 947	(111 600)		
	5218	за 20 23 г. ²	144 620	(79 392)	14 170	(2 603)	2 445	(18 116)	-	-	-	156 187	(95 063)		
другие основные средства	5209	за 20 24 г. ¹	904 991	(521 646)	79 875	(703)	674	(147 369)	-	-	-	984 163	(668 341)		
	5219	за 20 23 г. ²	812 595	(383 658)	110 301	(17 905)	17 760	(155 748)	-	-	-	904 991	(521 646)		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶	поступило	выбыло объектов		убыток от обесценения	Переход на ФСБУ		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Право пользования активом	5300	за 20 24 г. ¹	14 628 730	(3 256 026)	135 241	(752 417)	236 619	(2 081 078)	-	(-)	14 011 554	(5 100 485)		
	5310	за 20 23 г. ²	14 569 808	(1 154 382)	38 922	(-)	-	(2 101 644)	-	(-)	14 628 730	(3 256 026)		
в том числе:	5301	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
земельные участки и объекты приобладования	5311	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
	5302	за 20 24 г. ¹	449 513	(195 240)	135 153	(-)	-	(87 044)	-	(-)	584 666	(282 284)		
здания	5312	за 20 23 г. ²	420 481	(95 157)	29 032	(-)	-	(100 083)	-	(-)	449 513	(195 240)		
	5303	за 20 24 г. ¹	33 424	(5 932)	-	(33 424)	11 431	(5 499)	-	(-)	-	(-)		
сооружения	5313	за 20 23 г. ²	33 424	(5 932)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	33 424	(5 932)		
	5304	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
передаточные устройства	5314	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
	5305	за 20 24 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
машины и оборудование	5315	за 20 23 г. ²	1 154 427	(48 102)	(2 842)	(1 151 585)	53 108	(5 006)	-	(-)	-	(-)		
	5306	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
измерительные и регулирующие приборы	5316	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
	5307	за 20 24 г. ¹	14 145 793	(3 054 854)	88	(718 993)	225 188	(1 988 535)	-	(-)	13 426 888	(4 818 201)		
транспортные средства	5317	за 20 23 г. ²	14 135 903	(1 053 293)	9 890	(-)	-	(2 001 561)	-	(-)	14 145 793	(3 054 854)		
	5308	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
производственный и хозяйственный инвентарь и инструмент	5318	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
	5309	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
прочее	5319	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Убыток от обесценения	затраты за период	списано	Изменения за период		Убыток от обесценения	На конец периода	Убыток от обесценения
							принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Рекласс			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 24 г. ¹	8 004 969	307 536	22 050 931	725 573	(17 560 390)	(96 166)	11 769 937	211 370	
	5250	за 20 23 г. ²	14 519 877	191 896	32 312 589	166 077	(38 661 090)	115 640	8 004 969	307 536	
оборудование к установке	5241	за 20 24 г. ¹	1 003 563	3 725	1 120 766	-	(21)	(1 055 075)	1 069 254	3 746	
	5251	за 20 23 г. ²	285 920	3 910	1 755 513	-	(185)	(1 037 870)	1 003 563	3 725	
приобретение земельных участков	5242	за 20 24 г. ¹	-	-	118 070	-	(94 372)	-	-	-	
	5252	за 20 23 г. ²	-	-	-	-	(118 070)	-	-	-	
приобретение материалов для капитального строительства	5243	за 20 24 г. ¹	177 993	-	324 903	463	(86 559)	(100 903)	314 834	-	
	5253	за 20 23 г. ²	772 424	-	634 570	-	-	(1 229 138)	177 993	-	
строительство объектов основных средств (в том числе реконструкции, модернизации)	5244	за 20 24 г. ¹	2 855 927	298 555	2 477 005	305 322	(1 240 094)	(112 898)	4 047 359	185 657	
	5254	за 20 23 г. ²	7 297 493	152 728	4 104 125	161 653	(10 015 218)	145 927	2 865 927	288 555	
монтаж оборудования	5245	за 20 24 г. ¹	1 094 072	1 450	6 460 068	326 756	(5 651 167)	(583)	2 559 626	867	
	5255	за 20 23 г. ²	736 249	34 815	17 226 022	676	(17 528 370)	(33 365)	1 084 072	1 450	
приобретение объектов основных средств	5246	за 20 24 г. ¹	1 318 741	3 806	4 407 014	723	(4 088 049)	17 294	1 539 309	21 100	
	5256	за 20 23 г. ²	4 383 166	443	2 824 538	3 285	(5 871 059)	3 363	1 318 741	3 806	
создание объектов с участием целевого финансирования	5247	за 20 24 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5257	за 20 23 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	
приобретение прав пользования акциями	5248	за 20 24 г. ¹	-	-	88	-	(88)	-	-	-	
	5258	за 20 23 г. ²	-	-	37 982	-	(37 982)	-	-	-	
приобретение имущества для передачи в доходные вложения	5249	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5259	за 20 22 г. ³	-	-	-	-	-	-	-	-	
капитализируемые ремонты	5250	за 20 23 г. ¹	1 565 673	-	7 168 715	6 213	(6 486 620)	-	2 239 555	-	
	5260	за 20 22 г. ²	1 044 325	-	5 611 739	-	(5 090 391)	-	1 565 673	-	

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹		За 20 23 г. ²	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Всего	5260	1 920 586	-	1 076 341	-
В том числе:					
Здания и сооружения	5261	-	-	-	-
машины и оборудование	5262	707 340	-	539 137	-
транспортные средства	5264	712 166	-	470 448	-
земельные участки и объекты природопользования	5271	-	-	-	-
здания	5272	-	-	-	-
сооружения	5273	-	-	-	-
передаточные устройства	5274	-	-	-	-
машины и оборудование	5275	-	-	-	-
измерительные и регистрирующие приборы	5276	-	-	-	-
транспортные средства	5277	-	-	-	-
производственный инвентарь и инструмент	5278	-	-	-	-
другие основные средства	5279	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 24 г. ⁴	20 23 г. ²	20 22 г. ⁵	20 21 г. ⁶
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 467 416	1 736 924	1 994 141	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	28 137	30 946	68 967	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	8 911 069	11 372 704	13 435 426	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	81 482 006	89 192 277	76 582 709	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	115 374	-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	339 079	422	1 143	
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-	

2.5. Наличие и движение авансов, выданных на приобретение основных средств и капитальное строительство

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				создание резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстанов- ление резерва	списание за счет сумм резерва				
Авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	5290	за 20 24 г. ¹	3 331 675	(-)	13 514 751	-	(5 685 797)	(-)	(-)	-	-	11 160 629	(-)	
	5291	за 20 23 г. ²	2 901 486	(-)	11 824 950	-	(11 394 761)	(-)	(-)	-	-	3 331 675	(-)	

2.6. Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Нематериальные поисковые активы - всего	5292	за 2024 г. ¹	1 872 290	442 718	(83 655)	(-)	2 231 353
	5293	за 2023 г. ²	765 561	1 118 735	(12 006)	(-)	1 872 290
в том числе	52921	за 2024 г. ¹	1 872 190	441 794	(82 631)	(-)	2 231 353
	52931	за 2023 г. ²	765 261	1 107 045	(116)	(-)	1 872 190
авансы, выданные на приобретение нематериальных поисковых активов	52922	за 2024 г. ¹	100	924	(1 024)	(-)	-
	52932	за 2023 г. ²	300	11 690	(11 890)	(-)	100

2.7. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств	
Материальные поисковые активы - всего	5294	за 2024 г. ¹	36	6722	(36)	(-)	6 722
	5295	за 2023 г. ²	1 072	-	(1036)	(-)	36

Применения:

1. Указывается отчетный год
2. Указывается предыдущий год

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 24 г. ¹	7 911 187	(23 287)	2 660 236	(40 533)	(-)	(-)	(-)	(-)	10 530 890	(23 287)
	5311	за 20 23 г. ²	7 840 855	(23 287)	28 542 343	(28 472 011)	(-)	(-)	(-)	(-)	7 911 187	(23 287)
в том числе:	5302	за 20 24 г. ¹	7 792 768	(23 287)	609 383	(15 678)	(-)	(-)	(-)	(-)	8 386 473	(23 287)
паи и акции	5312	за 20 23 г. ²	7 781 167	(23 287)	14 914	(3 313)	(-)	(-)	(-)	(-)	7 792 768	(23 287)
долговые ценные бумаги	5303	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5313	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
прочие	5304	за 20 24 г. ¹	118 419	(-)	2 050 853	(24 855)	(-)	(-)	(-)	(-)	2 144 417	(-)
	5314	за 20 23 г. ²	59 688	(-)	28 527 429	(28 468 698)	(-)	(-)	(-)	(-)	118 419	(-)
Краткосрочные - всего	5305	за 20 24 г. ¹	23 205 271	(-)	5 223 514	(17 807 335)	(-)	(-)	(-)	(-)	10 621 450	(-)
	5315	за 20 23 г. ²	28 989 012	(-)	24 138 840	(29 922 581)	(-)	(-)	(-)	(-)	23 205 271	(-)
в том числе:	5306	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
долговые ценные бумаги	5316	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
предоставленные займы	5307	за 20 24 г. ¹	23 205 271	(-)	5 223 514	(17 807 335)	(-)	(-)	(-)	(-)	10 621 450	(-)
	5317	за 20 23 г. ²	28 989 012	(-)	24 138 840	(29 922 581)	(-)	(-)	(-)	(-)	23 205 271	(-)
приобретенная задолженность	5308	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5318	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
прочие	5309	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5319	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 24 г. ¹	31 116 458	(23 287)	7 883 750	(17 847 868)	(-)	(-)	(-)	(-)	21 152 340	(23 287)
	5310	за 20 23 г. ²	36 829 867	(23 287)	52 681 183	(58 394 592)	(-)	(-)	(-)	(-)	31 116 458	(23 287)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 24 г. ⁴	20 23 г. ²	20 22 г. ⁵	20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)					
И Т.Д.		-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)					
И Т.Д.		-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переход на ФСБУ			величина резерва под снижение стоимости	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	На конец периода		
						себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. ¹	22 974 789	(29 312)	363 599 071	(155 106 454)	-	684 234	-	(173 004 210)	-	18 681 781	(992 396)
	5420	за 20 23 г. ²	19 411 066	(67 503)	502 076 844	(71 310 500)	-	37 887	-	(249 622 739)	-	22 974 789	(29 312)
в том числе:	5401	за 20 24 г. ¹	7 341 538	(28 670)	58 189 706	(1 626 628)	(139 425)	-	-	(54 980 486)	-	8 924 130	(168 095)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 23 г. ²	6 287 807	(66 709)	55 844 700	(1 587 891)	38 039	-	-	(53 203 078)	-	7 341 538	(28 670)
животные на выращивании и откорме	5402	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
	5422	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 24 г. ¹	66 342	(-)	109 185 392	(29 059 017)	-	-	-	(78 209 185)	-	1 983 532	(-)
	5423	за 20 23 г. ²	60 218	(-)	104 830 326	(14 571 218)	-	-	-	(90 252 984)	-	66 342	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 20 24 г. ¹	14 525 118	(642)	186 337 616	(153 479 826)	(823 659)	-	-	(39 814 539)	-	7 568 369	(824 301)
	5424	за 20 23 г. ²	9 039 564	(794)	181 374 554	(69 722 609)	152	-	-	(106 166 391)	-	14 525 118	(642)
товары отгруженные	5405	за 20 24 г. ¹	1 041 791	(-)	9 886 357	(10 722 398)	-	-	-	(-)	-	205 750	(-)
	5425	за 20 23 г. ²	4 023 477	(-)	160 027 264	(163 008 664)	-	-	-	(286)	-	1 041 791	(-)
прочие запасы и затраты	5406	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
	5426	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе: (грунта, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе: (грунта, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	выбыло					поступление					создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в						
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 20 24 г. ¹	309 935	(-)	(40 616)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	340 037	(-)	(3 306)	(-)	606 050	(-)
	5521	за 20 23 г. ²	217 605	(-)	(52 761)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	99 175	(-)	45 916	(-)	309 935	(-)
в том числе:	5502	за 20 24 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
покупатели и заказчики	5522	за 20 23 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
авансы выданные	5503	за 20 24 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
нетто оценка	5523	за 20 23 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в т.ч. авансы выданные	5503	за 20 24 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5523	за 20 23 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
НДС с авансов выданных	5503	за 20 24 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5523	за 20 23 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
займы	5504	за 20 24 г. ¹	259 149	(-)	(19 267)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	340 037	(-)	(-)	(735)	(-)	579 184	(-)
	5524	за 20 23 г. ²	135 502	(-)	(23 782)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	99 175	(-)	(-)	48 254	(-)	259 149	(-)
ценные бумаги	5505	за 20 24 г. ¹	50 786	(-)	(21 349)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(2 571)	(-)	26 866	(-)
	5525	за 20 23 г. ²	82 103	(-)	(28 979)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(2 338)	(-)	50 786	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	за 20 24 г. ¹	110 724 095	(9 794 393)	(339 521 101)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	367 500 936	(-)	(-)	(3 306)	1 119 383	138 700 624	(5 014 561)
	5530	за 20 23 г. ²	141 023 122	(8 219 096)	(601 947 713)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	571 694 602	(-)	(-)	(45 916)	2 978 485	110 724 095	(9 794 393)
в том числе:	5511	за 20 24 г. ¹	97 158 408	(9 689 051)	(209 389 045)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	244 298 699	(-)	(-)	(-)	1 086 596	132 068 062	(4 894 502)
покупатели и заказчики	5531	за 20 23 г. ²	108 965 939	(7 586 393)	(372 798 485)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	360 990 964	(-)	(-)	(-)	2 946 290	97 158 408	(9 689 051)
авансы выданные, нетто оценка	5512	за 20 24 г. ¹	6 151 751	(-)	(53 699 262)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	52 167 630	(-)	(-)	(-)	(-)	4 620 119	(-)
	5532	за 20 23 г. ²	17 394 240	(550 816)	(126 613 227)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	115 370 738	(-)	(-)	(-)	(-)	6 151 751	(-)
в т.ч. авансы выданные	5512	за 20 24 г. ¹	6 901 497	(-)	(54 589 063)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	52 989 067	(-)	(-)	(-)	(-)	5 301 501	(-)
	5532	за 20 23 г. ²	18 439 731	(550 816)	(127 828 404)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	116 290 170	(-)	(-)	(-)	(-)	6 901 497	(-)
НДС с авансов выданных	5512	за 20 24 г. ¹	(749 746)	(-)	(869 801)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(821 437)	(-)	(-)	(-)	(-)	(681 362)	(-)
	5532	за 20 23 г. ²	(1 045 491)	(-)	(1 215 177)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(919 432)	(-)	(-)	(-)	(-)	(749 746)	(-)
прочая	5513	за 20 24 г. ¹	7 413 936	(105 342)	(76 432 794)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	71 034 607	(-)	(-)	3 306	32 787	2 012 443	(120 079)
	5533	за 20 23 г. ²	14 662 943	(81 887)	(102 535 991)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	95 332 900	(-)	(-)	(45 916)	32 195	7 413 936	(105 342)
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	111 034 030	(9 794 393)	(339 561 717)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	367 640 973	(-)	(-)	x	1 119 383	139 306 674	(5 014 561)
	5520	за 20 23 г. ²	141 240 727	(8 219 096)	(602 000 474)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	571 793 777	(-)	(-)	x	2 978 485	111 034 030	(9 794 393)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7 150 788	2 136 207	10 256 923	462 529	8 929 158	710 062
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	6 735 114	1 840 612	1 472 820	349 117	1 658 706	514 227
авансы выданные	5542	5 874	5 874	19 210	19 210	72 463	72 463
прочие	5543	409 445	289 721	195 249	94 202	125 281	123 372
задолженность сомнительная, по которой срок погашения не наступил	5544	355	-	8 569 644	-	7 072 708	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Переход на ФСБУ	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ²		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г. ¹	14 672 607	12 423 304	-	(-)	(-)	(15 576 065)	11 619 846
	5571	за 20 23 г. ²	17 413 650	11 254 018	-	(-)	(-)	(13 995 061)	14 672 607
в том числе:									
кредиты	5552	за 20 24 г. ¹	8 937 022	12 288 152	-	(-)	(-)	(12 563 354)	8 661 820
	5572	за 20 23 г. ²	8 880 457	11 224 046	-	(-)	(-)	(11 167 481)	8 937 022
прочие обязательства (прендильные обязательства)	5553	за 20 24 г. ¹	5 735 585	135 152	-	(-)	(-)	(3 012 711)	2 858 026
	5573	за 20 23 г. ²	8 533 193	29 972	-	(-)	(-)	(2 827 580)	5 735 585
евекселя	5554	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5574	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочая	5555	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5575	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г. ¹	30 445 909	238 917 642	2 776 047	(253 082 220)	(597 751)	15 676 065	34 035 692
	5580	за 20 23 г. ²	63 623 930	382 081 233	4 013 112	(432 990 461)	(276 966)	13 996 061	30 445 909
в том числе:									
кредиты	5561	за 20 24 г. ¹	9 280 522	2 714 106	-	(14 174 905)	(532 431)	12 563 354	9 850 646
	5581	за 20 23 г. ²	34 673 041	3 580 413	-	(40 094 745)	(45 668)	11 167 481	9 280 522
прочие обязательства (прендильные обязательства)	5562	за 20 24 г. ¹	2 754 670	-	-	(2 529 622)	(-)	3 012 711	3 237 759
	5582	за 20 23 г. ²	2 873 034	-	-	(2 945 944)	(-)	2 827 580	2 754 670
евекселя	5563	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5583	за 20 23 г. ²	-	3 558	-	(3 558)	(-)	(-)	-
поставщики и подрядчики	5564	за 20 24 г. ¹	14 235 818	182 993 906	-	(180 478 927)	(3 256)	-	16 747 541
	5584	за 20 23 г. ²	15 550 151	250 369 028	-	(251 693 179)	(182)	-	14 235 818
перед персоналом организации	5565	за 20 24 г. ¹	1 045 209	27 998 468	-	(27 922 326)	(-)	-	1 121 351
	5585	за 20 23 г. ²	861 245	25 583 625	-	(25 399 636)	(25)	-	1 045 209
перед государственными внебюджетными фондами	5566	за 20 24 г. ¹	1 374 923	9 486 515	367	(9 399 067)	(75)	-	1 462 683
	5586	за 20 23 г. ²	1 024 484	8 030 434	5 018	(7 694 847)	(176)	-	1 374 923
по налогам и сборам	5567	за 20 24 г. ¹	1 466 887	5 760 150	61 554	(6 049 107)	(61 988)	-	1 179 495
	5587	за 20 23 г. ²	3 099 377	24 892 422	427 681	(26 719 985)	(230 608)	-	1 466 887
авансы полученные нетто оценка	5568	за 20 24 г. ¹	58 089	11 400 010	-	(11 382 792)	(-)	-	76 307
	5588	за 20 23 г. ²	5 348 814	9 657 418	-	(15 147 852)	(291)	-	58 089
авансы полученные	5568	за 20 24 г. ¹	68 898	11 467 025	-	(11 448 495)	(-)	-	87 428
	5588	за 20 23 г. ²	5 354 392	9 834 640	-	(15 219 843)	(291)	-	68 898
НДС с авансов полученных	5568	за 20 23 г. ²	(10 809)	(67 015)	-	(65 703)	(-)	(-)	(12 121)
	5588	за 20 24 г. ¹	(5 578)	(77 222)	-	(71 991)	(-)	(-)	(10 809)
прочая	5569	за 20 24 г. ¹	227 791	1 278 593	-	(1 145 474)	(-)	-	360 910
	5589	за 20 23 г. ²	193 774	63 344 748	-	(63 310 715)	(16)	-	227 791
Итого	5550	за 20 24 г. ¹	45 118 516	251 340 946	2 776 047	(253 082 220)	(597 751)	x	45 555 638
	5570	за 20 23 г. ²	81 037 580	393 335 251	4 013 112	(432 990 461)	(276 966)	x	45 118 516

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	111 118 127	188 576 508
Расходы на оплату труда	5620	26 613 910	25 282 298
Отчисления на социальные нужды	5630	9 298 353	7 941 091
Амортизация	5640	19 338 351	17 468 755
Прочие затраты	5650	3 518 360	3 253 586
Итого по элементам	5660	169 887 101	242 522 238
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	20 260 368	9 508 805
Затраты, не включаемые в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг	5666	(2 682 861)	(2 134 861)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (прирост [-])	5670	(-)	(2 510 144)
незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (уменьшение [+])	5680	6 746 173	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	194 210 781	247 386 038

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано. Обязательство	Признано. Проценты	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 758 779	4 005 528	217 897	(5 446 116)	(903 882)	5 632 206
в том числе краткосрочные:	5710	5 142 981	2 439 896	-	(5 333 583)	(146 055)	2 103 239
оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5711	3 659 992	3 720 894	-	(5 333 583)	(51)	2 047 252
оценочные обязательства по судебным спорам	5712	37 921	164 070	-	(-)	(146 004)	55 987
резерв на таможенные процедуры	5713	1 445 068	-	-	(-)	(-)	-
в том числе долгосрочные:	5720	2 615 798	1 565 632	217 897	(112 533)	(757 827)	3 528 967
оценочное обязательство по ликвидации шламовых отстойников	5721	600 245	-	50 001	(43 275)	(-)	606 971
оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	5722	2 015 553	1 565 632	167 896	(69 258)	(757 827)	2 921 996

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	5800	363 754	592 016	523 523
в том числе:				
полученное в залог имущество, в том числе имущественные права	5801	213 985	161 889	99 844
полученные поручительства третьих лиц	5802	28 674	54 032	52 984
полученная банковская гарантия	5803	121 095	76 095	70 695
прочие	5804	-	300 000	300 000
Выданные - всего	5810	336 844 395	166 585 350	137 963 673
в том числе:				
имущество, переданное в залог, в том числе векселя, а также имущественные права	5811	-	-	-
предоставленные поручительства	5812	336 844 395	166 585 350	137 963 673
прочие	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	188 037	160 711
в том числе:			
на текущие расходы	5901	188 037	160 711
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		Получено за год	Возвращено за год
	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)	20 24 г. ¹	-	(-)
	20 23 г. ²	-	(-)
И т.д.		-	-

Руководитель  С.В. Матва (расшифровка подписи) _____
 Главный бухгалтер  А.А. Богданов (расшифровка подписи) _____

" 21 " марта 20 25 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" указывается первоначальная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. См. пояснительную записку
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. См. пояснительную записку

