Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Электросоединитель» за 2023 год

Аудиторская организация «АУДИ»

Ауди
аудиторская организация

ул. Пушкина, 18, Казань, 420111
+7 843 236-86-71
audi.kazan@mail.ru
www.audi-rt.ru

_____№_____

на №_____от «____»_____20___г.

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам Акционерного общества «Электросоединитель»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Электросоединитель» (ОГРН 1021606352844, 423950, Республика Татарстан, Ютазинский район, пгт Уруссу, пер. Промышленный, д. 18) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Электросоединитель» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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 (далее - МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Электросоединитель» за 2022 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 27 марта 2023 года.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете Акционерного общества «Электросоединитель» за 2023 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Акционерного общества

«Электросоединитель» за 2023 год, как ожидается, будет предоставлен нам после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить

основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, 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.

Директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
Квалификационный аттестат аудитора № К016611
от 25.05.1995 г., ОРНЗ 21206051357 СРО ААС

С.Э. Маркарьян

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Ауди»,
ОГРН 1021602853326
420111, РТ, город Казань, улица Пушкина, дом 18
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11206051716

25 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "ЭЛЕКТРОСОЕДИНИТЕЛЬ"**	по ОКПО	27815523		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1642002557		
Вид экономической деятельности **Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры**	по ОКВЭД 2	27.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

423950, Татарстан Респ, Ютазинский р-н, Уруссу пгт, Промышленный пер, дом № 18

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1655023917
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1021602853326

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	234	244	453
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	234	244	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	453
	Результаты исследований и разработок	1120	261	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	336 040	189 532	188 827
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	254 521	162 746	188 350
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	4 605	26 786	476
	Приобретение объектов основных средств	11506	76 914	-	-
	Расходы будущих периодов	11507	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 135	698	1 580
	Прочие внеоборотные активы	1190	212 562	26 244	2 438
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	7 374	1 822	2 438
	Авансы, выданные на приобретение ОС		205 188	24 422	-
	Итого по разделу I	1100	550 232	216 718	193 299

	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	835 669	423 886	267 646
	в том числе:				
	Материалы	12101	463 540	223 097	97 821
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	2	-
	Готовая продукция	12105	70 752	69 387	90 585
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	147 675	75 975	38 336
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	153 702	55 425	40 904
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	431 704	339 789	192 750
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	241 034	290 870	141 037
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	110 815	47 294	49 044
	Расчеты по налогам и сборам	12303	11 329	1 439	32
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	13 000	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	55 406	84	2 565
	Расходы будущих периодов	12310	120	102	73
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	235 000	75 000	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Предоставленные займы	12402	235 000	75 000	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12403	-	-	-
	Депозитные счета	12404	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	867 028	527 200	371 651
	в том числе:				
	Касса организации	12501	884	423	909
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Расчетные счета	12503	866 144	526 777	370 659
	Прочие специальные счета	12504	-	-	83
	Переводы в пути	12505	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 261	630	628
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	169	98	98
	Расходы будущих периодов	12603	1 092	532	530
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12604	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 370 662	1 366 509	832 675
	БАЛАНС	1600	2 920 895	1 583 227	1 025 974

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31 045	31 045	31 045
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12 003	11 909	11 815
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	12 003	11 909	11 815
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	141	141	141
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	141	141	141
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	867 718	599 415	679 596
	Итого по разделу III	1300	910 907	642 510	722 597
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	8 405	539	-
	Итого по разделу IV	1400	8 405	539	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе: Проценты по краткосрочным кредитам	15101	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15102	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 729 012	911 455	280 622
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	32 750	15 899	21 502
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 566 454	745 538	181 311
	Расчеты по налогам и сборам	15203	95 073	113 697	47 642
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	6 395	15 603	11 713
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	26 944	19 361	11 977
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	35	19	8
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	410	350	238
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	196	177	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	755	811	6 231
	Доходы будущих периодов	1530	227 927	-	-
	в том числе: Целевое финансирование	15301	218 321	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	9 606	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-

	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	33 736	27 221	22 755
	Прочие обязательства	1550	10 908	1 501	-
	в том числе: арендные обязательства		10 908	1 501	-
	Итого по разделу V	1500	2 001 583	940 177	303 377
	БАЛАНС	1700	2 920 895	1 583 227	1 025 974

Руководитель _____ **Набиуллин Рашит Мазхатович**
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "ЭЛЕКТРОСОЕДИНИТЕЛЬ"**	по ОКПО	27815523		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1642002557		
Вид экономической деятельности **Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры**	по ОКВЭД 2	27.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 867 922	1 300 928
	Себестоимость продаж	2120	(1 050 403)	(748 943)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	817 519	551 985
	Коммерческие расходы	2210	(9 931)	(9 481)
	Управленческие расходы	2220	(211 307)	(173 798)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	596 281	368 706
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 089	662
	Проценты к уплате	2330	(4 520)	(916)
	Прочие доходы	2340	95 145	115 676
	Прочие расходы	2350	(112 763)	(188 019)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	586 232	296 109
	Налог на прибыль	2410	(17 943)	(65 885)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(18 287)	(75 309)
	отложенный налог на прибыль	2412	343	(9 424)
	Прочее	2460	-	(18)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	568 289	230 206

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	94	94
	Совокупный финансовый результат периода	2500	568 383	230 300
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Набиуллин Рашит Мазхатович** (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация: Акционерное общество "ЭЛЕКТРОСОЕДИНИТЕЛЬ"	по ОКПО	27815523		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1642002557		
Вид экономической деятельности: Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры	по ОКВЭД 2	27.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	31 045	-	11 815	141	679 596	722 597
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	94	-	230 206	230 300
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	230 206	230 206
переоценка имущества	3212	X	X	94	X	-	94
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(310 387)	(310 387)
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	(10 401)	(10 401)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(299 986)	(299 986)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	31 045	-	11 909	141	599 415	642 510
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	94	-	568 289	568 383
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	568 289	568 289
переоценка имущества	3312	X	X	94	X	-	94
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(299 986)	(299 986)
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	(299 986)	(299 986)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	31 045	-	12 003	141	867 718	910 907

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	722 597	219 806	(299 893)	642 510
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	(10 401)	(10 401)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	722 597	219 806	(310 294)	632 109
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	679 596	219 806	(299 987)	599 415
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	(10 401)	(10 401)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	679 596	219 806	(310 388)	589 014
по другим статьям капитала					
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	1 138 834	642 510	722 597

Руководитель _____ (подпись) Набиуллин Рашит Мазхатович (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "ЭЛЕКТРОСОЕДИНИТЕЛЬ"**	по ОКПО	27815523		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1642002557		
Вид экономической деятельности **Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры**	по ОКВЭД 2	27.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 777 386	1 867 810
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 590 548	1 836 945
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	-	30 331
прочие поступления	4119	186 838	534
Платежи - всего	4120	(1 656 750)	(1 246 068)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(951 732)	(709 461)
в связи с оплатой труда работников	4122	(612 478)	(451 134)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(25 777)	(77 252)
НДС	4125	(55 359)	-
прочие платежи	4129	(11 404)	(8 221)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 120 636	621 742
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	101 159	580
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	200	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	100 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	959	580
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(550 169)	(157 043)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(290 169)	(82 043)
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	(260 000)	(75 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(449 010)	(156 463)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(331 798)	(309 730)
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	(260 964)	(260 810)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
Налог на прибыль с диивидендов	4324	(37 769)	(37 769)
Лизинговые платежи	4325	(31 025)	(9 921)
НДФЛ с дивидендов	4326	(1 230)	(1 230)
Арендные платежи	4327	(810)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(331 798)	(309 730)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	339 828	155 549
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	527 200	371 651
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	867 028	527 200
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Набиуллин Рашит Мазхатович** (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2023 год

Акционерное общество «Электросоединитель»

Идентификационный номер налогоплательщика **1642002557 / 164201001**

Вид экономической деятельности: производство электрической аппаратуры **ОКВЭД 27.12**

Организационно-правовая форма: Акционерное общество **ОКОПФ 12247**

Форма собственности: частная **КФС 16**

Единица измерения: тыс. руб. **ОКЕИ 384**

Местонахождение: 423950, Российская Федерация, Республика Татарстан, Ютазинский район, п.г.т. Уруссу, пер. Промышленный, д.18

17

1. Общие сведения об Организации

Полное официальное наименование Организации: Акционерное общество «Электросоединитель»
Сокращенное наименование: АО «Электросоединитель»
Организационно-правовая форма: Акционерное общество
Юридический адрес (местонахождение): 423950, Республика Татарстан, Ютазинский район, п.г.т. Уруссу, пер. Промышленный, д.18
Почтовый адрес: 423950, Республика Татарстан, Ютазинский район, п.г.т. Уруссу, пер. Промышленный, д.18
Общество зарегистрировано 21 июня 2000г. Государственной регистрационной палатой при МЮ РТ за № 2156/к(43)
Свидетельство о постановке Общества на налоговый учет: серия 16 № 0071795 от 30 сентября 2002г.
Отрасль: машиностроение
Основной вид деятельности: производство электрических соединителей
Списочная численность на 31.12.2023г. составила 778 чел., на 31.12.2022 г. 699 чел., на 31.12.2021г. 649 чел., Среднесписочная численность в 2023г. составила 715 чел., в 2022г. 639 чел., в 2021г. 618чел.,
Размер уставного капитала: 31 045 тыс. руб.
Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств общество не имеет.
Телефон (факс): (85593) 2-82-37
Адрес электронной почты: office@ao-es.ru
Исполнительным единоличным органом общества решением Совета директоров (Протокол заседания Совета директоров № б/н от 20.03.2023г.) утвержден Генеральный директор - Набиуллин Рашит Мазхатович, тел. (85593) 2-63-29
Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Хисматуллину Альфию Ахметвалиевну, тел. (85593) 2-63-30
Структура Уставного капитала:
Общее количество акций: 3 104 486 шт.
Количество обыкновенных акций: 3 104 486 шт., 100% от общего количества, номинал акции 10 руб. Акционерный капитал полностью оплачен.

Юридических и физических лиц, владеющих более чем 20% голосующих акций – нет.

Связанных сторон – дочерних хозяйственных обществ, зависимых хозяйственных обществ, преобладающих хозяйственных обществ и участников совместной деятельности АО не имеет.

Перечень фактически осуществляемых видов деятельности:

1. Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (основной)
2. Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения (дополнительный)
3. Производство мебели для офисов и предприятий торговли (дополнительный)

Информация о проведенной в 2023 году инвентаризации:

Согласно приказу № 928 от 20 сентября 2023. в обществе проведена годовая инвентаризация имущества и обязательств на следующие даты:

а) сырья, основных, вспомогательных и прочих материалов и топлива, тары и прочих материальных ценностей на складах, в цеховых кладовых, материалов на ответственном хранении по состоянию на 1 октября отчетного года.

б) готовой продукции на складах - на 1 декабря отчетного года

в) основных средств - на 1 декабря отчетного года

г) незавершенного производства основных и вспомогательных цехов, полуфабрикатов собственного производства, - на 1 ноября отчетного года

д) инвентаризацию спирта провести на центральных складах и в цеховых кладовых 1 раз в месяц. Снятие остатка спирта в производстве (у мастеров, бригадиров, лаборантов и т.д.) ежемесячно

е) материалов и товаров в пути – ежемесячно на 1 число

ж) расходов будущих отчетных периодов - на 31 декабря отчетного года

з) расчетов с получателями, поставщиками, заказчиками, подрядчиками и другими дебиторами и кредиторами - на 31 декабря отчетного года

и) расчетов с рабочими и служащими на 31декабря отчетного года

к) расчетов с финансовыми органами по вопросам налогов и другим платежам в бюджет на 1 апреля, 1 июля, 1 октября и 31 декабря, т.е. ежеквартально

л) денежных средств, денежных документов, ценностей и бланков отчетности - ежемесячно на 1 число

м) расчетов с банками (по расчетным и другим счетам) по мере получения выписка банков ежемесячно на 1 число

н) и других статей баланса – на 31 декабря отчетного года.

По результатам инвентаризации составлен Протокол заседания центральной инвентаризационной комиссии от 17 января 2024г.

Экономическая ситуация в которой Компания осуществляет свою деятельность:

Продолжающееся влияние развития пандемии коронавируса (COVID-19) и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами к снижению экономической активности. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Обострение геополитической напряженности и конфликт, связанный с Украиной, а также экономические санкции, введенные США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок зарубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических

результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности

2.1.Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 958 от 30.12.21.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным периодом для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (отчетным годом) является календарный год - с 1 января по 31 декабря включительно. Годовая бухгалтерская отчетность заверяется подписью руководителя. Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности

обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10%).

2.2.Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется по журнально-ордерной форме счетоводства с частичной автоматизацией отдельных участков учета с применением программы «1С».

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности) Уровень существенности, установленный на предприятии, составляет 10% от строки отчетности.

2.3. Расшифровка статьи «Нематериальные активы»

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования по группам НМА:

Технические условия на соединители – 300 мес.

Серийные чертежи на вилки СНЦ – 300 мес.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

2.4. Расшифровка статьи «Основные средства»

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже 100 тыс.руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие группы основных средств:

1. Машины и оборудование (кроме офисного)
2. Транспортные средства
3. Здания
4. Другие виды основных средств

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

В качестве самостоятельного инвентарного объекта учитываются существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, при превышении следующих суммовых критериев:

а) на здания более 3000000 руб.

б) на остальные ОС – более 500000 руб.

В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации объекта основных средств

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

СПИ по группам основных средств:

1. Машины и оборудование (кроме офисного) 1-7 группа (от 1 года до 20 лет включительно)
2. Транспортные средства 3-5 группа (свыше 3 лет до 10 лет включительно)
3. Здания 6-10 группа (свыше 10 лет до 30 лет включительно)
4. Другие виды основных средств 2-10 группа (свыше 2 лет до 30 лет включительно)

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

2.5. Учет аренды

Учет у арендатора

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по тем договорам, по которым Общество выступает арендатором. Общество применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других) (п. 10. ФСБУ 25/2018).

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендные платежи по договорам аренды, в отношении которых Общество не применяет ФСБУ 25/2018, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Для учета операций по аренде используются следующие субсчета:

- 08.4 «Получение прав пользования арендованным имуществом»;
- 01.3 «Права пользования арендованным имуществом»;
- 02.3 «Амортизация прав пользования арендованным имуществом»;
- 76.07.9 «НДС по арендному обязательству».

Право пользования активом отражается в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства»

Обязательство по аренде отражается в бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» и 1550 «Прочие обязательства».

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной

стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки (п. 13, 14 ФСБУ 25/2018).

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствие с указанным выше способом применяется ставка, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды (п. 15 ФСБУ 25/2018).

При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, подлежащих оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды, которые учтены в составе арендных платежей.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации (с учетом положений учетной политики в отношении схожих по характеру использования активов), при этом срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды (п. 10, 17 ФСБУ 25/2018).

Сроки полезного использования по группам ППА:

- Транспортные средства (24-36 месяцев)

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки (п. 18, 19 ФСБУ 25/2018)

Общество, в частности, арендует земельные участки:

-Земельный участок расположенный по адресу РТ, Ютазинский район,п.г.т Уруссу, в промышленной зоне за УГРЭС кадастровый номер 16:43:10 01 03:0001 на основании договора № ТО 45-071-0152 от01 апреля 2004г.

-Земельный участок расположенный РТ, Ютазинский райн, п.г.т Уруссу, пер Хлебный дом 1,кадастровый номер 16:43:10 01 04:0075 на основании договора № ТО 45-071-0595 от 24октября 2007г.

-Земельный участок расположенный РТ, Ютазинский райн, п.г.т Уруссу,ул.Уруссинская, д 26/2, кадастровый номер 16:43:10 01 19:0002 на основании договора ТО 45-071- 0153 от 01 апреля 2004г.

-Земельный участок расположенный РТ, Ютазинский райн, п.г.т Уруссу, ул. Уруссинская; кадастровый номер 16:43:100101:1 на основании договора ТО 45-071-1253 от 18.06.2012г.

Учет по данным договорам ведется с применением ФСБУ 25/2018.

2.6. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В соответствии с п.23 ПБУ 23/2011 Общество закрепляет в учетной политике используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а также не являющиеся финансовыми вложениями бездоходные банковские депозиты, которые беспрепятственно могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств.

К денежным эквивалентам Общество относит следующие активы:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком размещения до трех месяцев;
- бездоходные депозиты, не признаваемые финансовыми вложениями;
- краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам Общество не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

2.7. Запасы.

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Организация признает единицей учета запасов (кроме готовой продукции и незавершенного производства) номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета сырья, материалов, тары, топлива и покупных полуфабрикатов является партия. Единицей учета комплектующих и запасных частей является номенклатурный номер.

В фактическую себестоимость запасов (кроме готовой продукции и незавершенного производства) включаются суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате Обществом поставщику (продавцу, подрядчику) при их приобретении (создании) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставлямых Обществу, вне зависимости от формы их предоставления (п. 12, п. 17 ФСБУ 5/2019).

При оплате запасов недежными средствами затраты, включаемые в себестоимость запасов, определяются по справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг (в части оплаты неденежными средствами). При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается справедливая стоимость запасов. При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг, приобретаемых запасов затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг (п. 14 ФСБУ 5/2019).

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрчоки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрчоки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке аналогичном порядку, установленному для учета расходов по займам и кредитам (п. 13 ФСБУ 5/2019, ПБУ 15/2008).

Организация признает единицей учета готовой продукции и полуфабрикатов собственного производства партию. (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

Учет готовой продукции ведется в разрезе видов продукции. Учет незавершенного производства ведется в разрезе отдельных объектов производства работ или отдельных видов работ и статей затрат.

Готовая продукция отражается фактической себестоимости на счете 43 «Готовая продукция» Учет ведется без использования счета 40 «Выпуск продукции» (План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его

применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункты 19 и 34 ФСБУ 5/2019).

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты) (п. 24 ФСБУ 5/2019).

В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят (п. 23 ФСБУ 5/2019):

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда работников цеха, включая мастеров цеха;
- отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов;
- прочие затраты

Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными. Общепроизводственные расходы собираются по дебету счета 25 и в конце отчетного периода распределяются между видами продукции, пропорционально заработной плате основных рабочих без учета начислений стимулирующего характера. (п. 24, 25 ФСБУ 5/2019).

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (величина обесценения признается расходом периода, в котором создан резерв). При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение (величина обесценения признается расходом периода, в котором увеличен резерв). В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости) (величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде) (п. 30, 31 ФСБУ 5/2019).

При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

2.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (основной)
- Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения (дополнительный)
- Производство мебели для офисов и предприятий торговли (дополнительный)

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.9. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность покупателей продукции учитывается по сумме выставленных покупателям счетов по установленным в Обществе ценам. Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам.

2.10.Заемные средства.

Начисленные суммы процентов за пользование заемными средствами учитываются обособленно по мере начисления, независимо от факта их оплаты. Проценты по кредитам, в том числе полученным на приобретение товаров, включаются в прочие расходы и отражаются по дебету счета 91 «Прочие расходы».

2.11. Оценочные обязательства и оценочные резервы.

Общество формирует и отражает в бухгалтерской отчетности следующие оценочные обязательства:

- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на оплату предстоящих отпусков;

Общество отражает в отчетности оценочные резервы:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам;
-резерв под обесценение финансовых вложений

2.12. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
-сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.13. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

Информация об операциях со связанными сторонами:
Связанными сторонами Общества являются:
- основные акционеры,
- члены совета директоров,
- органы управления.

Юридических и физических лиц, владеющих более чем 20% голосующих акций – нет.
Дочерних и зависимых обществ в АО «Электросоединитель» нет.

Совет директоров: Таблица №8

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Колесов Николай Александрович	Генеральный директор АО «Концерн «Радиоэлектронные технологии»
2	Хисматуллин Рамиль Винерович	Заместитель генерального директора АО «Электросоединитель» по экономическим вопросам
3	Набиуллин Рашит Мазхатович	Генеральный директор АО «Электросоединитель»
4	Кощеева Людмила Сергеевна	Генеральный директор ООО "ВЕЛЕС"
5	Хузиева Фавзия Аглулловна	Заместитель генерального директора АО «Завод Элекон» по правовым вопросам
6	Блохина Екатерина Ивановна	Директор ООО "КАПЕЛЛА"
7	Пронин Антон Валерьевич	Директор ООО «Инвест Пром Групп» по правовым вопросам

Выплаты дивидендов в 2023 году составили 299 963 тыс. руб. в том числе 37 769 тыс. руб. налог на прибыль с дивидендов и 1 230 тыс. руб. НДФЛ с дивидендов. В 2022 году выплачено дивидендов 299 809 тыс. руб. из них: 37 769 тыс. руб. налог на прибыль с дивидендов и 1 230 тыс. руб. НДФЛ с дивидендов.

Вознаграждение основному управленческому персоналу по оплате труда за 2023 год составили 45 139 тыс руб., страховые взносы по ним 1 189тыс. руб. (за 2022 г. данные показатели составили 29 549 тыс. руб. и 5 968 тыс. руб. соответственно) Все вознаграждения являются краткосрочными, долгосрочных нет. Вознаграждения совету директоров не выплачивались.

В соответствии с пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального Закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Обществом предприняты все меры по идентификации бенефициарного владельца:

- изучение выписок из реестров акционеров в отношении предприятий и лиц, являющихся участником Общества,
- изучение учредительных документов контролирующих организаций,
- анкетирование участников,
- составление перечня потенциальных бенефициарных владельцев и направление запросов в их адрес.

По результатам принятых мер бенефициарные владельцы не выявлены.

Решением общего собрания акционеров Общества (протокол от 09.06.2023г.№ б/н официальным аудитором Общества на 2023 год утверждено ООО"АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИ" (далее – АУДИТОРСКАЯ ФИРМА АУДИ ООО).

Место нахождения: 420111, Респ. Татарстан, г. Казань, ул. Пушкина, 18

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021602853326

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

Основные показатели финансово-экономического состояния предприятия за 2023 год раскрывают статьи баланса, а так же прилагаемые пояснения к нему.

3.1 Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»

Согласно Пояснению №2 Первоначальная стоимость основных средств предприятия возросла на 4,9 % до 379 081 тыс. руб., в связи с приобретением нового оборудования. Переоценка основных средств не производилась. Начисленная за 20263 г амортизация составила 50 067 тыс. руб. Приобретено оборудование на 46 564 тыс. рублей.

Таблица №9

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2023 г. (за 2023 г.)	Значение показателя на 31.12.22 г. (за 2022 г.)	Значение показателя на 31.12.2021 г.
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	254 521	162 746	188 374
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	-	-	976
Результат от выбытия основных средств за отчетный период	2 543	28 881	-
Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода	-	-	-
Результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде	-	-	-
Результат обесценения основных средств, включенный в расходы отчетного периода	-	-	-
Результат восстановления обесценения основных средств, включенный в доходы отчетного периода	-	-	-
Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами	-	-	-

Раскрытие информации для организации арендатора

Арендованное имущество используется в основной деятельности Общества. К основным видам объектов, арендуемых Обществом, относятся транспортные средства.
Для определения ставки дисконтирования используется информация из внешних (например, публикуемые процентные ставки или иная статистическая информация) или внутренних источников (например, информация за предыдущий период или о ранее действовавших условиях, в которых организация осуществляла свою деятельность).

Информация о стоимости и движении прав пользования активами в течение 2021-2023г:

Таблица №10

Показатели	Здания	Офисное и компьютерное оборудование	Транспорт и прочее оборудование	Капитальные вложения	Прочие объекты	Всего
Балансовая стоимость на 31.12.2022 г., в том числе	-	-	**2 550**	-	-	**2 550**
первоначальная стоимость ППА	-	-	4 104	-	-	4 104
накопленная амортизация	-	-	(1 554)	-	-	(1 554)
Амортизация	-	-	(5 398)	-	(257)	(5 655)
Перевод	-	-		-	-	
Поступление	-	-	37 371	-	7 732	45 103
Выбытие	-	-	(2 983)	-	-	(2 983)
Переоценка	-	-		-	-	
Обесценение	-	-		-	-	
Прочие изменения	-	-		-	-	
Балансовая стоимость на 31.12.2023 г., в том числе	-	-	**34 274**	-	**7 475**	**41 749**
первоначальная стоимость ППА	-	-	38 492	-	7 732	46 224
накопленная амортизация	-	-	(4 218)	-	(257)	(4 475)

Информация о стоимости и движении обязательств по аренде:

(тыс. руб.) Таблица №11

На «31» декабря 2022 г., в том числе	**2 040**
Долгосрочные обязательства по аренде	*539*
Краткосрочные обязательства по аренде	*1 501*
Поступления в 2023 г.	45 103
Платежи в 2023 г.	27 315
Начисление процентов в 2023 г.	4 520
На «31» декабря 2023 г., в том числе	**19 313**
Долгосрочные обязательства по аренде	*8 405*
Краткосрочные обязательства по аренде	*10 908*

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах:

(тыс. руб.) Таблица №12

	2022 г.	2023г.
Амортизация, начисленная на право пользование активом	(1 554)	(5 655)
Процентные расходы по обязательствам по аренде	(916)	(4 520)
Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	-	-
Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	-	-

Суммы, признание в отчете о движении денежных средств:

(тыс. руб.) Таблица №13

	2022г.	2023г.
Отток денежных средств по аренде	(9 921)	(31 227)

3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Согласно Пояснению №4 к Балансу запасы предприятия увеличились. Создан резерв под обесценение запасов включающий в себя неликвидные материалы по состоянию на 31.12.2023г в размере 2 152 тыс. рублей.

3.3.Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются (Таблица №14):

тыс. руб. Таблица №14

Наименование показателей	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчетные счета	866 144	526 777	370 659
Касса организации	884	423	909
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	867 028	527 200	371 651
Взаимоувязка с показателями Отчета о движении денежных средств:			
Остаток на начало года (стр. 4450)	527 200	371 651	293 546
Остаток на конец года (стр. 4500)	867 028	527 200	371 651
Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)			

У Общества отсутствуют суммы открытых, но не использованных им кредитных линий; полученные поручительства третьих лиц для получения кредита; суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).
У Общества отсутствуют суммы денежных средств, недоступных для использования самой организацией на отчетную дату (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета).

3.4. Расшифровка статьи Расходы будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся расходы организации, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Из расходов будущих периодов, состоящих в основном из абонентской платы за программное обеспечение и расходов на получение лицензий, на 31.12.2023 г. краткосрочные составляют 1092 тысяча рублей, долгосрочные 7 374 тысяч рублей.

3.5.Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Структура дебиторской и кредиторской задолженности видна в Пояснениях №5. Вся задолженность является краткосрочной.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12. 2023 г. составили 241 034 тыс. руб., в том числе:

– по сырью и материалам – 241 034 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 года был создан резерв по сомнительным долгам. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Резерв создан на задолженность по состоянию на 31 декабря на общую сумму 45 643 тыс. руб., которая превышает 90 дней со дня возникновения.

3.6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Обязательств по выплате и предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год нет.

Обществом на 31.12.2022 г. создано оценочное обязательство по оплате отпусков работников сумме 27 221 тыс. руб. Сумма оценочных обязательств, признанная в 2022 г., составляет 38 807 тыс. руб., сумма оценочных

обязательств по оплате отпусков работников, использованная составляет 34 341 тыс. руб.

Обществом на 31.12.2023 г. создано оценочное обязательство по оплате отпусков работников сумме 33 735 тыс. руб. Сумма оценочных обязательств, признанная в 2023 г., составляет 48 457 тыс. руб., сумма оценочных обязательств по оплате отпусков работников, использованная составляет 41 942 тыс. руб.

Условные обязательства, по которым вероятно уменьшение экономических выгод, условные активы, по которым вероятно поступление экономических выгод, и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

3.7.Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

(тыс.руб.) Таблица №15

№ п/п	Наименование деятельности	2023 год		2022год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Производство электрической распределительной аппаратуры	1 675 693	942 305	1177941	678140
2	Производство прочих приборов для измерения	187 808	105 612	119759	68944
3	Производство хлеба и мучных изделий	1 692	951	1224	705
4	Деятельность предприятия по организации питания	2 729	1 535	2004	1154
Итого		**1 867 922**	**1 050 403**	**1300928**	**748943**

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице.

Затраты на производство

(тыс.руб.) Таблица №16

Наименование показателя	2023год	2022 год
Материальные затраты	706 936	374 253
Расходы на оплату труда	562 234	371 484
Отчисления на социальные нужды	38 764	94 464
Амортизация	60 666	48 945
Прочие затраты	74 384	74 038
Итого по элементам	1 442 984	963 184
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	(171 343)	(30 962)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 271 641	932 222

Раскрытие информации по использованию энерегоресурсов:

(тыс.руб.) Таблица №17

Наименование показателя	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
Затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов по видам энергии, всего	**20 071**	**16 125**

Наименование показателя	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
в том числе:		
- на электрическую энергию	16 376	13 320
- тепловую энергию	2 978	2 158
- вода	717	647

3.8.Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах 18 и19.

Прочие доходы

Таблица 18 (тыс.руб.)

Вид дохода	2023 год	2022 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	2 400	178
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	6 562	3 298
Доходы, в виде восстановления резерва по сомнительным долгам	80 538	109 415
Прибыли убыток прошлых лет	-	632
Излишки и невозмещаемые недостатки по результатам инвентаризации	329	1 065
Государственная помощь	2 100	
Ликвидация (списания) ОС	1 319	
Другие виды доходов	1 897	1 088
Итого	**95 145**	**115 676**

Прочие расходы

Таблица 19 (тыс.руб.)

Вид расхода	2023 год	2022 год
Расходы, связанные с реализацией основных средств	1517	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	7446	3 563
Расходы, на услуги банков	2 190	1 474
Расходы, в виде восстановления резерва по сомнительным долгам	86 883	141 847
Налоги и сборы	956	1 042
Выполнение работы непроизводственного назначения	338	22 897
Вознаграждения выплаты не относимые на себестоимость	7 331	8 271
Финансовая помощь другим организациям	2 235	1 601
Расходы на осуществление спортивных мероприятий	931	1 963
Расходы, связанные с ведением реестра и собрания акционеров	646	1 100
Прочие списания не ликвидных материалов	-	1 840
Прибыли убыток прошлых лет	1 183	-
Другие виды расходов	1 107	2 421
Итого	**112 763**	**188 019**

3.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

(тыс.руб.) Таблица №20

Величины курсовых разниц	2023 год	2022 год
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;	473	280

(руб.) Таблица №21

Курсы валют	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022 г.
Долл. США	89,6883	70,3375

3.10. Раскрытие информации о капитале

Информация о капитале Общества представлена в таблице 22

Таблица №22

Раскрываемый показатель	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных	3104486	3104486	3104486
Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично			
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ;	10	10	10
о прибыли, приходящейся на одну акцию:			
базовая прибыль (убыток) на акцию, а также величины базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемые при ее расчете;	183,05 руб.	74,15 руб.	50,06 руб.
разводненная прибыль (убыток) на акцию, а также величины скорректированных базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении, используемые при ее расчете.	183,05 руб.	74,15 руб.	50,06 руб.

3.11.Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с п.25 ПБУ 18/02 в отчетном периоде возникли постоянные разницы, приведшие к формированию постоянного налогового расхода сумме 356 тыс. руб. в т. ч.:

1. Выплаты соц. характера работникам и пенсионерам 8т. руб.
3. Услуги непроизводственного назначения 10 т. руб.
4. Поощрения работникам к праздникам 194 т. руб.
7.Передача товаров безвозмездно для собственных нужд 9 т. руб.
8. Расходы на спортивные мероприятия, отдыха, культуры 28 т. руб.

9.Финансовая помощь другим организациям 68 т. руб.
10. Прочие непроизводственные расходы 39 т. руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2023 год составил 17 587 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства на конец года увеличились на 934 т. руб. в части распределения прямых расходов между ОС и проценты по обязательствам, и составили 3 090 тыс. руб. Отложенные налоговые активы увеличились на 1 371 тыс. руб. из-за оценочных, арендных обязательств, резерва сомнительных долгов и составили на конец года 4 224 тыс. руб. Отложенные налоговые активы (обязательства), возникшие в 2023 году (в балансе отражается свернуто):

Таблица №23

№ п./п.	Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.	
		за 2022 г.	за 2023 г.
1	Отложенные налоговые активы, всего	8996	1371
	в т. ч. основные средства (амортизация, выбытие)	1572	(79)
	Распределение прямых расх. НЗП и ГП	57	(3)
	Внеоборотные активы		33
	Материалы		(11)
	Полуфабрикаты		5
	Оценочные обязательства (резерв отпусков)	893	195
	Резерв сомнительных долгов	6486	190
	Расходы будущих периодов	(12)	(2)
	Арендные Обязательства		1043
2	Отложенные налоговые обязательства, всего	521	(934)
	в т. ч. основные средства (амортизация)	565	(515)
	Распределение прямых расх. НЗП и ГП	638	78
	Расходы будущих периодов		
	Материалы и полуфабрикаты	121	(28)
	Проценты по обязательствам	(803)	(469)
3.	Условный расход по налогу на прибыль	59222(296109*20%)	17587(586232*3%)
4.	Постоянный налоговый расход	6663(33315*20%)	356(11867*3%)
	в т. ч. амортизация основных средств	(225)	
	прочие выплаты персоналу	(1311)	(203)
	Финансовая помощь другим организациям	(318)	(68)
	Прочие непроизводственные расходы	(4809)	(85)

3.12.Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

На выплату заработной платы с отчислениями направлено 612 478 тыс. руб., в 2022г. 451 134 тыс. руб. В строке 4129 из суммы 11 404 тыс. руб. существенную долю занимают налоги 1 832 тыс. руб., перечисления в жилищный фонд 1 400 тыс. руб., перечисление в профсоюзный комитет 1 967 тыс. руб., благотворительная и материальная помощь 1034 тыс. руб, командировочные расходы 2 587 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой

услуг, оказываемых кредитными организациями 2 190 тыс. руб., иные платежи 397 тыс. руб. Исчисленный налог на прибыль перечислен в размере 65 008 тыс. руб. Поставщикам за потребленные товары (работы, услуги) уплачено 951 732 тыс. руб., 290 169 тыс. руб. затрачено в связи с приобретением и модернизацией основных средств. На выплату дивидендов акционерам направлено 260 964 тыс. руб.

Расшифровка данных по платежам денежных средств в связи с оплатой труда работников (строка 4122):

(тыс.руб.) Таблица №24

№ п/п	Показатели	2023 г.	2022 г.
1.	Выплата заработной платы	483 925	301 827
2.	Оплата НДФЛ	74 830	45 582
3.	Оплата страховых взносов	53 723	103 725
	Итого по строке 4122	**612 478**	**451 134**

3.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не было.

Генеральный директор
АО «Электросоединитель» **Р.М. Набиуллин**

06.03.2024 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	246	(2)	-	-	-	(10)	-	-	-	246	(12)
	5110	за 2022 г.	-	-	246	-	-	(2)	-	-	-	246	(2)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	246	(2)	-	-	-	(10)	-	-	-	246	(12)
	5111	за 2022 г.	-	-	246	-	-	(2)	-	-	-	246	(2)

1.2. 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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	261	-	-	261
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Разработка и освоение серийного производства СП444Г	5161	за 2023 г.	-	261	-	-	261
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	453	263	(470)	(246)	-
в том числе: Соединитель СНЦ156 СКНЦ.434410.238ТУ	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	4	(4)	-	-
Электрические низкочастотные герметичные цилиндрические соединители СНЦ156 СКНЦ.434410.238ТУ	5182	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022 г.	453	13	(466)	-	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под объемный монтаж СКНЦ.434421.250 (47НД)	5183	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.255 (47НД)	5184	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Технические условия на соединители (вилки) СНЦ156 СКНЦ.434410.238 ТУ	5185	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2022 г.	-	37	-	(37)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под объемный монтаж СКНЦ.434421.215 (12Х18Н10Т)	5186	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.254 (47НД)	5187	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под объемный монтаж СКНЦ.434421.249 (47НД)	5188	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под объемный монтаж СКНЦ.434421.251 (47НД)	5189	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.247 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.246 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Технические условия на соединители (вилки) СНЦ156 СКНЦ.434410.252 ТУ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	37	-	(37)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.248 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на СНЦ156П (12Х18Н10Т) СКНЦ.434421.312		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.253 (47НД)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.244 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-

Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.256 (47НД)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.257 (47НД)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.245 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под объемный монтаж СКНЦ.434421.223 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.243 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под объемный монтаж СКНЦ.434421.212 (12Х18Н10Т)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на СНЦ156П (47НД) СКНЦ.434421.380		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-
Серийные чертежи на вилку СНЦ156 под печатный монтаж СКНЦ.434421.252 (47НД)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	-	(9)	-

Руководитель _____ Набиуллин Ращит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	379 081	(216 336)	152 797	(2 543)	2 247	(60 725)	-	-	-	529 335	(274 814)
	5210	за 2022 г.	361 398	(173 047)	46 564	(28 881)	6 778	(50 067)	-	-	-	379 081	(216 336)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	284 745	(172 109)	85 393	-	820	(45 410)	-	-	-	370 138	(216 699)
	5211	за 2022 г.	246 186	(132 954)	40 609	(2 050)	1 158	(40 313)	-	-	-	284 745	(172 109)
Транспортные средства	5202	за 2023 г.	19 512	(11 638)	21 085	(2 543)	1 427	(5 815)	-	-	-	38 054	(16 026)
	5212	за 2022 г.	12 975	(5 321)	-	-	-	(4 233)	-	-	-	12 975	(9 554)
Здания	5203	за 2023 г.	49 299	(18 982)	882	-	-	(1 966)	-	-	-	50 181	(20 948)
	5213	за 2022 г.	74 782	(22 235)	-	(25 484)	5 348	(2 095)	-	-	-	49 298	(18 982)
Другие виды основных средств	5204	за 2023 г.	25 525	(13 607)	45 437	-	-	(7 534)	-	-	-	70 962	(21 141)
	5214	за 2022 г.	27 455	(12 537)	5 955	(1 347)	272	(3 426)	-	-	-	32 063	(15 691)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	26 786	207 529	-	(152 797)	81 518
	5250	за 2022 г.	476	72 874	-	(46 564)	26 786
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2023 г.	23 352	138 954	-	(85 393)	76 913
	5251	за 2022 г.	-	63 961	-	(40 609)	23 352
Прочие виды основных средств	5242	за 2023 г.	3 434	68 575	-	(67 404)	4 605
	5252	за 2022 г.	476	8 913	-	(5 955)	3 434

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 400	-
в том числе: Координатно-расточной станок 2421	5261	3 400	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	68 453	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	1 764
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	75 000	-	260 000	100 000	-	12 073	-	235 000	-
	5315	за 2022 г.	-	-	75 000	-	-	-	-	75 000	-
в том числе: займы	5306	за 2023 г.	75 000	-	260 000	100 000	-	12 073	-	235 000	-
	5316	за 2022 г.	-	-	75 000	-	-	-	-	75 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	75 000	-	260 000	100 000	-	12 073	-	235 000	-
	5310	за 2022 г.	-	-	75 000	-	-	-	-	75 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	424 981	(1 095)	423 886	3 268 438	(2 856 655)	-	-	X	837 821	(2 152)	835 669
	5420	за 2022 г.	268 797	(1 151)	267 646	2 040 872	(1 884 689)	(56)	-	X	424 981	(1 095)	423 886
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	224 192	(1 095)	223 097	985 765	(745 322)	-	-	-	465 692	(2 152)	463 540
	5421	за 2022 г.	98 972	(1 151)	97 821	519 854	(394 634)	(56)	-	-	224 192	(1 095)	223 097
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	69 387	-	69 387	1 000 250	(998 885)	-	-	-	70 752	-	70 752
	5422	за 2022 г.	90 584	-	90 584	699 063	(720 260)	-	-	-	69 387	-	69 387
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	2	-	2	801	(803)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	152	(150)	-	-	-	2	-	2
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	131 400	-	131 400	1 271 691	(1 101 714)	-	-	-	301 377	-	301 377
	5425	за 2022 г.	79 240	-	79 240	812 323	(760 164)	-	-	-	131 400	-	131 400
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	9 931	(9 931)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	9 481	(9 481)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	379 087	(39 298)	283 447	-	(185 187)	-	(6 345)	-	-	-	477 347	(45 643)
	5530	за 2022 г.	199 617	(6 867)	265 005	-	(85 535)	-	(32 431)	-	-	-	379 087	(39 298)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	86 592	(39 298)	103 097	-	(33 231)	-	(6 345)	-	-	-	156 458	(45 643)
	5531	за 2022 г.	55 911	(6 867)	73 980	-	(43 299)	-	(32 431)	-	-	-	86 592	(39 298)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	290 870	-	100 339	-	(150 175)	-	-	-	-	-	241 034	-
	5532	за 2022 г.	141 037	-	188 961	-	(39 128)	-	-	-	-	-	290 870	-
Прочая	5513	за 2023 г.	1 625	-	80 011	-	(1 781)	-	-	-	-	-	79 855	-
	5533	за 2022 г.	2 670	-	2 064	-	(3 109)	-	-	-	-	-	1 625	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами(76-1;76-02)	5514	за 2023 г.	102	-	3 110	-	-	-	-	-	X	X	3 212	-
	5534	за 2022 г.	73	-	409	-	(380)	-	-	-	X	X	102	-
Расчеты по налогам и сборам(68 счет)	5515	за 2023 г.	1 439	-	11 671	-	(1 781)	-	-	-	X	X	11 329	-
	5535	за 2022 г.	32	-	1 571	-	(164)	-	-	-	X	X	1 439	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами(76-9)	5516	за 2023 г.	84	-	52 230	-	-	-	-	-	X	X	52 314	-
	5536	за 2022 г.	2 565	-	84	-	(2 565)	-	-	-	X	X	84	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям (73)	5517	за 2023 г.	-	-	13 000	-	-	-	-	-	X	X	13 000	-
	5537	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	379 087	(39 298)	283 447	-	(185 187)	-	(6 345)	X	-	-	477 347	(45 643)
	5520	за 2022 г.	199 617	(6 867)	265 005	-	(85 535)	-	(32 431)	X	-	-	379 087	(39 298)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	45 643	-	39 298	-	6 867	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	45 643	-	39 298	-	6 867	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	911 455	1 432 985	5	(615 424)	(9)	-	-	-	1 729 012
	5580	за 2022 г.	280 622	1 471 240	19	(840 358)	(68)	-	-	-	911 455
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	15 899	22 310	-	(5 459)	-	-	-	-	32 750
	5581	за 2022 г.	21 502	6 159	-	(11 697)	(65)	-	-	-	15 899
авансы полученные	5562	за 2023 г.	745 538	1 393 881	-	(572 956)	(9)	-	-	-	1 566 454
	5582	за 2022 г.	181 311	718 074	-	(153 844)	(3)	-	-	-	745 538
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	129 300	8 629	5	(36 466)	-	-	-	-	101 468
	5583	за 2022 г.	59 355	72 209	19	(2 283)	-	-	-	-	129 300
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	20 718	8 165 000	-	(543)	-	-	-	-	28 340
	5586	за 2022 г.	18 454	674 798	-	(672 534)	-	-	-	-	20 718
вт.ч. обязательсьва перед персоналом(70)	5567	за 2023 г.	19 361	7 583	-	-	-	-	X	X	26 944
	5587	за 2022 г.	11 977	366 678	-	(359 294)	-	-	X	X	19 361
Расчеты с подотчетными лицами(71)	5568	за 2023 г.	19	24	-	(8)	-	-	X	X	35
	5588	за 2022 г.	8	1 999	-	1 988	-	-	X	X	19
Обязательства по прочим операциям (73)	5569	за 2023 г.	350	259	-	(199)	-	-	X	X	410
	5589	за 2022 г.	238	3 387	-	(3 275)	-	-	X	X	350

Обязательствапрочие расчеты с разными дебиторами и кредиторрами(76-08;75-41)		за 2023 г.	811	280	-	(336)	-	-	X	X	755
		за 2022 г.	6 231	7 690	-	(13 110)	-	-	X	X	811
Обязательства перед учредителями по выплате дивидендов (75)		за 2023 г.	177	19	-	-	-	-	X	X	196
		за 2022 г.	-	295 044	-	(294 867)	-	-	X	X	177
Итого	5550	за 2023 г.	911 455	1 432 985	5	(615 424)	(9)	X	-	-	1 729 012
	5570	за 2022 г.	280 622	1 471 240	19	(840 358)	(68)	X	-	-	911 455

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	706 936	374 253
Расходы на оплату труда	5620	562 234	371 484
Отчисления на социальные нужды	5630	38 764	94 464
Амортизация	5640	60 666	48 945
Прочие затраты	5650	74 384	74 038
Итого по элементам	5660	1 442 984	963 184
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(171 343)	(30 962)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 271 641	932 222

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 221	75 538	(69 024)	-	33 736
в том числе:						
Резерв на выслугу лет	5701	-	27 081	(27 081)	-	-
Резерв на оплату отпусков	5702	27 221	48 457	(41 942)	-	33 736

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	183 977		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	183 977		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Набиуллин Рашит Мазхатович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

625