



127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1  
тел.: +7 (495) 775-22-00  
почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31  
e-mail: [info@finexpertiza.ru](mailto:info@finexpertiza.ru) | [www.finexpertiza.ru](http://www.finexpertiza.ru)

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерного общества  
«Кузбасская Топливная Компания»  
за 2022 год

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам АО «КТК»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Кузбасская Топливная Компания» (АО «КТК»), далее по тексту – «Общество», ОГРН 1024200692009, 650000, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, улица 50 лет Октября, д 4, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2022 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2022 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ**

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за предыдущий отчетный период (2021 год) был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 01 апреля 2022 года.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в

соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая

бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Лицо, действующее от имени аудиторской организации  
на основании доверенности № ОБ/10722/23-ФЗ-12  
от 01 июля 2022 г. сроком до 30 июня 2023 г.  
(ОРНЗ 22006040310)



Татьяна Николаевна Мезина

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено  
аудиторское заключение (ОРНЗ 22006037643)

Елена Викторовна Воробьева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,

ОГРН 1027739127734,

127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 12006017998

«30 марта» 2023 г.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2022 г.**

Организация **Акционерное общество "Кузбасская Топливная Компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

**Добыча угля, за исключением антрацита,  
угля коксующегося и угля бурого, открытым**

Вид экономической деятельности **способом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Акционерные общества / Частная собственность**

Единица измерения: **в тыс.рублей**

Местонахождение (адрес)

**650000, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово, 50 лет Октября ул, дом № 4**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**

индивидуального аудитора **"ФинЭкспертиза"**

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2022
53067205		
4205003440		
05.10.13		
12200	16	
384		

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

7708096662

1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	378 234	434 206	490 300
1.1	в том числе, нематериальные активы в эксплуатации	1111	378 234	434 206	490 300
1.5	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	13 642
1.5	незаконченные и неоформленные НИОКР	1122	-	-	13 642
	Права пользования активами	1145	2 846	3 841	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	10 348 620	10 803 726	9 991 030
2.1	в том числе, земельные участки	1151	1 277 639	1 277 639	1 232 603
2.1	здания, машины, оборудование и другие основные средства	1152	8 910 706	9 308 521	8 284 371
2.2	незавершенные капитальные вложения	1153	143 349	141 042	474 056
	авансы выданные под капитальное и приобретение внеоборотных активов	1154	16 926	76 524	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	402
5.1	Долгосрочная дебиторская задолженность	1165	108	1 133	1 278 973
3.1	Финансовые вложения	1170	765 970	401 409	401 409
	Инвестиция в аренду	1176	927 231	975 392	699 976
	Отложенные налоговые активы	1180	391 131	526 108	1 652 328
16	Прочие внеоборотные активы	1190	113 338	112 680	81 651
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>110</b>	<b>12 927 478</b>	<b>13 258 495</b>	<b>14 609 711</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	2 100 527	2 075 445	1 231 625
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 690	238 963	291 428
5.1	Дебиторская задолженность	1230	15 022 864	9 678 681	7 130 993
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	55 000	438 096	3 118 710
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	101 689	698 861	969 569
16	Прочие оборотные активы	1260	17 752	75 162	1 300
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>120</b>	<b>17 308 522</b>	<b>13 205 208</b>	<b>12 743 625</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>30 236 000</b>	<b>26 463 703</b>	<b>27 353 336</b>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19 852	19 852	19 852
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(17 726)	(8 085)	(51 822)
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 961 043	2 961 043	2 961 043
	Резервный капитал	1360	993	993	993
	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	1370	18 105 775	15 831 488	6 539 939
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>130</b>	<b>21 069 937</b>	<b>18 805 291</b>	<b>9 470 005</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
21	Заемные средства	1410	687 260	835 586	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 530 671	1 059 088	724 620
7	Оценочные обязательства	1430	585 387	506 293	546 489
	Обязательства по аренде	1445	4 554	5 838	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>140</b>	<b>2 807 872</b>	<b>2 406 805</b>	<b>1 271 109</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
21	Заемные средства	1510	-	-	10 670 778
5.3	Кредиторская задолженность	1520	6 112 451	5 078 508	4 458 201
7	Оценочные обязательства	1540	245 740	173 099	1 483 243
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>150</b>	<b>6 358 191</b>	<b>5 251 607</b>	<b>16 612 222</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>30 236 000</b>	<b>26 463 703</b>	<b>27 353 336</b>

Генеральный директор

Коротин В.Ю.

(подпись)

" 30 " марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах  
на Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Акционерное общество "Кузбасская Топливная Компания"**  
Идентификационный номер налогоплательщика **Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующегося и угля бурого, открытым способом**  
Вид экономической деятельности **Организационно-правовая форма /форма собственности Акционерные общества / Частная собственность**  
Единица измерения: **в тыс.рублей**

Форма по ОКУД  
Дата (число,месяц,год)

по ОКПО  
ИНН

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
53067205		
4205003440		
05.10.13		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2022 г.	за Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	33 894 877	38 627 557
6	Себестоимость продаж	2120	(17 326 787)	(11 542 862)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	16 568 090	27 084 695
6	Коммерческие расходы	2210	(8 932 631)	(15 429 154)
6	Управленческие расходы	2220	(800 187)	(728 579)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 835 272	10 926 962
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	55 000
	Проценты к получению	2320	59 181	110 741
	Проценты к уплате	2330	(34 674)	(455 718)
	Прочие доходы	2340	316 658	955 389
	Прочие расходы	2350	(4 233 016)	(1 153 909)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 943 421	10 438 465
	Налог на прибыль:	2410	(641 920)	(2 169 535)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(35 321)	(964 943)
	отложенный налог на прибыль	2412	(606 599)	(1 204 592)
	Прочие	2460	(27 214)	(6 838)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 274 287	8 262 092
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 274 287	8 262 092
	Справочно. Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

Коротин В.Ю.

(подпись)

" 30 " марта 2023 г.



# Отчет об изменениях капитала за 20 22 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Кузбасская Топливная Компания"	форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004	31	12
Вид экономической деятельности	Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующегося и угля бурого, открытым способом	по ОКПО	53067205	12247	34
Организационно-правовая форма/форма собственности	Публичные акционерные общества/Частная собственность	ИНН	4205003440	384	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2	05.10.13		
		по ОКПО/ОКФС			
		по ОКЕИ			

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Оценочные обязательства	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. <sup>1</sup>	3100	19 852	( )	2 961 043	993	(51 822)	6 539 939	9 470 005
За 20 21 г. <sup>2</sup>								
Увеличение капитала - всего:	3210					51 822	9 291 549	9 343 371
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	8 262 092	8 262 092
переоценка имущества	3212	X	X		X	X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X	51 822	1 029 457	1 081 279
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X	X		
реорганизация юридического лица	3216							X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Оценочные обязательства	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	<b>3220</b>	( )	( 8 085 )	( )	( )	( )	( )	( 8 085 )
в том числе:								
убыток	3221	x	x		x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x		x	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	( 8 085 )		x	x	( )	( 8 085 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )			x	x	( )	( )
уменьшение количества акций	3225	( )			x	x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3226				x	x	( )	( )
дивиденды	3227	x	x		x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x					x
Изменение резервного капитала	3240	x	x					x
<b>Величина капитала на 21 г.<sup>2</sup></b>	<b>3200</b>	<b>19 852</b>	<b>( 8 085 )</b>	<b>2 961 043</b>	<b>993</b>	<b>0</b>	<b>16 860 945</b>	<b>18 805 291</b>
<b>За 20 22 г.<sup>3</sup></b>								
<b>Увеличение капитала - всего:</b>	<b>3310</b>						<b>2 274 287</b>	<b>2 274 287</b>
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	2 274 287	x
переоценка имущества	3312	x	x				x	
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							
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	<b>3320</b>	( )	( 9 641 )	( )	( )	( )	( )	( 9 641 )
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	( )	( 0 )
переоценка имущества	3322	x	x		x	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	( 9 641 )		x		( )	( 9 641 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x	x	( )	( )
уменьшение количества акций	3325	( )			x	x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3326						( )	( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x					x
Изменение резервного капитала	3340	x	x					x
<b>Величина капитала на 22 г.<sup>3</sup></b>	<b>3300</b>	<b>19 852</b>	<b>( 17 726 )</b>	<b>2 961 043</b>	<b>993</b>	<b>0</b>	<b>18 105 775</b>	<b>21 069 937</b>

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок					
корректировка в связи с:	3400	9 143 506	8 413 142	43 738	17 600 386
изменением учетной политики	3410	326 499	(151 050)	1 029 456	1 204 905
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	9 470 005	8 262 092	1 073 194	18 805 291
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 213 440	8 413 142	-	14 626 582
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	326 499	(151 050)	1 029 457	1 204 906
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	6 539 939	8 262 092	1 029 457	15 831 488
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	21 069 937	18 805 291	9 470 005

Генеральный директор

Коротин В.Ю.  
(расшифровка подписи)



" 30 " марта 20 23 г.

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
**за Январь - Декабрь 2022г.**

Форма №4 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710005		
31	12	2022
53067205		
4205003440		
05.10.13		
12200	16	
384		

Организация **Публичное акционерное общество "Кузбасская Топливная Компания"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
**Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующегося и**  
Вид деятельности **угля бурого, открытым способом**  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Публичные акционерные общества / Частная собственность**  
Единица измерения **в тыс.руб.**

по ОКПО  
ИНН  
ОКВЭД 2  
по ОКOPФ/ОКФС  
по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2022г.	за Январь - Декабрь 2021г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	29 322 650	40 311 974
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	29 220 093	40 015 767
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	70 168	163 491
От перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Прочие поступления	4119	32 389	132 716
Платежи - всего	4120	(29 211 950)	(32 402 542)
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 587 061)	(27 069 894)
В связи с оплатой труда работников	4122	(2 008 330)	(1 666 915)
Проценты по долговым обязательствам	4123	-	(306 939)
Налога на прибыль организаций	4124	(524 184)	(965 974)
Прочие платежи	4129	(2 092 375)	(2 392 820)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>110 700</b>	<b>7 909 432</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	19 030	2 974 428
От продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	21
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	15 357	2 835 005
Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 673	139 402
Прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(548 586)	(1 062 107)
В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(546 786)	(1 041 239)
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	(1 800)	(18 000)
Процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(2 868)
Прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(529 556)</b>	<b>1 912 321</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	5 579 160
Получение кредитов и займов	4311	-	5 579 160
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	(183 000)	(15 570 010)
Собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(6 769)
На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
В связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(183 000)	(15 563 241)
Прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(183 000)</b>	<b>(9 990 850)</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(601 856)</b>	<b>(169 097)</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>698 861</b>	<b>969 569</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	4 684	(101 611)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>101 689</b>	<b>698 861</b>

Генеральный директор

" 30 " марта 2023 г.

Коротин В.Ю.

(подпись) (расшифровка подписи)



1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	824 187	(389 981)	60	(60)	-	(56 032)	-	-	-	824 247	(446 013)
	5110	за 2021 г.	824 187	(333 887)	-	-	-	(56 094)	-	-	-	824 187	(389 881)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5101	за 2022 г.	516	(352)	-	-	-	(21)	-	-	-	516	(373)
	5111	за 2021 г.	516	(331)	-	-	-	(21)	-	-	-	516	(352)
Лицензии	5102	за 2022 г.	822 276	(388 430)	-	-	-	(55 811)	-	-	-	822 276	(444 241)
	5112	за 2021 г.	822 276	(332 619)	-	-	-	(55 811)	-	-	-	822 276	(388 430)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2022 г.	1 395	(1 199)	60	(60)	-	(200)	-	-	-	1 455	(1 399)
	5113	за 2021 г.	1 395	(937)	-	-	-	(262)	-	-	-	1 395	(1 199)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	13 642	-	(13 642)	-	-
Мероприятия по охране окружающей среды	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	13 642	-	(13 642)	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		накислено амортизации	Прочие корректировки		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Здания	5201	За 2022г.	3 981 181	(1 436 701)	13 069	-	-	(143 678)	-	-	3 994 190	(1 580 379)
	5211	За 2021г.	3 938 336	(2 002 364)	45 620	(775)	775	(126 953)	-	691 841	3 981 181	(1 436 701)
Соружения	5202	За 2022г.	3 922 693	(1 132 494)	188 374	-	-	(223 053)	-	-	4 111 038	(1 355 547)
	5212	За 2021г.	3 821 585	(1 441 299)	889 164	(788 106)	630	(296 867)	-	605 043	3 922 693	(1 132 494)
Машины и оборудование	5203	За 2022г.	7 046 866	(4 766 017)	657 867	(380 942)	308 059	(671 021)	-	-	7 323 809	(5 128 980)
	5213	За 2021г.	6 684 308	(4 454 857)	946 946	(594 368)	543 580	(481 902)	-	(372 927)	7 046 866	(4 766 017)
Транспортные средства	5204	За 2022г.	5 881 947	(4 191 207)	552 553	(345 427)	318 925	(672 065)	-	-	6 089 072	(4 544 446)
	5214	За 2021г.	5 799 141	(3 787 942)	610 157	(527 351)	489 560	(630 327)	-	(282 799)	5 881 947	(4 191 207)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	За 2022г.	4 628	(4 498)	-	-	-	(72)	-	-	4 628	(4 570)
	5215	За 2021г.	11 327	(11 180)	-	(6 659)	6 676	(92)	-	97	4 628	(4 498)
Многолетние насаждения	5206	За 2022г.	709	(368)	-	-	-	(31)	-	-	709	(399)
	5216	За 2021г.	709	(264)	-	-	-	(24)	-	(80)	709	(368)
Земельные участки	5207	За 2022г.	1 277 639	-	-	-	-	-	-	-	1 277 639	-
	5217	За 2021г.	1 232 603	-	45 036	-	-	-	-	-	1 277 639	-
Передающие устройства	5208	За 2022г.	4 181	(3 202)	-	-	-	(113)	-	-	4 181	(3 316)
	5218	За 2021г.	4 347	(3 875)	-	(156)	166	(102)	-	609	4 181	(3 202)
Инструмент	5209	За 2022г.	1 335	(687)	-	-	-	(335)	-	-	1 335	(1 022)
	5219	За 2021г.	1 834	(1 574)	869	(1 368)	757	(201)	-	331	1 335	(687)
Вычислительная техника	5210	За 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	За 2021г.	91	(91)	-	(91)	91	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5211	За 2022г.	867	(701)	251	-	-	(14)	-	-	1 118	(715)
	5221	За 2021г.	891	(381)	-	(24)	24	-	-	166	867	(701)
Итого		За 2022г.	22 122 035	(11 535 875)	1 412 054	(726 369)	528 884	(1 710 382)	-	-	22 807 716	(12 619 373)
		За 2021г.	21 493 172	(11 684 346)	2 537 811	(1 908 948)	1 042 659	(1 536 469)	-	642 280	22 122 035	(11 535 875)

15

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	передача оборудования, монтаж, перевод из одной группы в другую	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	3а 2022г.	141 042	1 414 361	-	-	(1 412 054)	143 349
	5250	3а 2021г.	474 056	1 126 051	(192 578)	(250)	(1 266 237)	141 042
Оборудование к установке	5241	3а 2022г.	71 143	77 582	(89 081)	-	-	59 644
	5251	3а 2021г.	363 821	61 082	(353 760)	-	-	71 143
Приобретение земельных участков	5242	3а 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5252	3а 2021г.	-	45 036	-	-	(45 036)	-
Строительство объектов основных средств	5243	3а 2022г.	69 898	1 299 269	89 081	-	(1 374 544)	83 705
	5253	3а 2021г.	110 235	1 006 172	161 182	(250)	(1 207 441)	69 898
Приобретение объектов основных средств	5244	3а 2022г.	-	37 510	-	-	(37 510)	-
	5254	3а 2021г.	-	13 760	-	-	(13 760)	-

15

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

Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	83 645	129 293
Здания	5261	41 623	12 101
Сооружения	5262		40 068
Машины и оборудование	5263	42 023	77 124
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	11 611	36 020
Машины и оборудование	5271	11 611	36 020

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			На начало года	На конец периода	
			поступило	выбыло	перевод из долгосрочных в краткосрочные		стоимость	стоимость
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	<b>за 2022 г.</b>	-	<b>(11 719)</b>	<b>376 280</b>	<b>401 409</b>	<b>765 970</b>	
	<b>5311</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>18 000</b>	<b>(18 000)</b>	-	<b>401 409</b>	<b>401 409</b>	
Акции	5302	за 2022 г.	-	-	-	70 853	70 853	
	5312	за 2021 г.	-	-	-	70 853	70 853	
Доли (в валюте)	5303	за 2022 г.	-	-	-	15 076	15 076	
	5313	за 2021 г.	-	-	-	15 076	15 076	
Доли (в рублях)	5304	за 2022 г.	-	-	-	248 761	248 761	
	5314	за 2021 г.	-	-	-	248 761	248 761	
Предоставленные займы	5305	за 2022 г.	-	<b>(11 719)</b>	<b>376 280</b>	<b>66 719</b>	<b>431 280</b>	
	5315	за 2021 г.	<b>18 000</b>	<b>(18 000)</b>	-	<b>66 719</b>	<b>66 719</b>	
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>33 055</b>	<b>(39 871)</b>	<b>(376 280)</b>	<b>438 096</b>	<b>55 000</b>	
	<b>5315</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>91 942</b>	<b>(2 772 556)</b>	-	<b>3 118 710</b>	<b>438 096</b>	
Предоставленные займы	5306	за 2022 г.	<b>1 800</b>	<b>(1 800)</b>	<b>(376 280)</b>	<b>370 000</b>	<b>55 000</b>	
	5316	за 2021 г.	-	<b>(90 200)</b>	-	<b>460 200</b>	<b>370 000</b>	
Предоставленные займы в валюте	5307	за 2022 г.	<b>31 255</b>	<b>(38 071)</b>	<b>(61 280)</b>	<b>68 096</b>	-	
	5317	за 2021 г.	<b>91 942</b>	<b>(2 889 247)</b>	-	<b>2 865 401</b>	<b>68 096</b>	
Предоставленные займы (резервы)	5308	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5318	за 2021 г.	-	<b>206 891</b>	-	<b>(206 891)</b>	-	
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>33 055</b>	<b>(51 590)</b>	-	<b>839 505</b>	<b>820 970</b>	
	<b>5310</b>	<b>за 2021 г.</b>	<b>109 942</b>	<b>(2 790 556)</b>	-	<b>3 520 119</b>	<b>839 505</b>	

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	2 075 445		20 556 161	(20 470 132)	(60 947)		x	2 161 474	(60 947)
	5420	за 2021 г.	1 231 625		16 954 883	(16 111 063)			x	2 075 445	
10 Материалы	5401	за 2022 г.	878 125		6 967 455	(2 036 080)	(47 258)		(4 738 044)	1 071 456	(47 258)
	5421	за 2021 г.	736 183		6 095 968	(1 618 698)			(4 335 328)	878 125	
20 Основное производство	5402	за 2022 г.	-		9 672 860	(53 169)			(9 619 691)	-	
	5422	за 2021 г.	-		5 742 650	(238 704)			(5 503 946)	-	
21 Полуфабрикаты собственного производства	5403	за 2022 г.	93 051		-	(21 256)			126 143	197 938	
	5423	за 2021 г.	21 157		-	-			71 894	93 051	
23 Вспомогательные производства	5404	за 2022 г.	-		2 945 194	(162 149)			(2 783 045)	-	
	5424	за 2021 г.	-		2 670 891	(446 005)			(2 224 886)	-	
41 Товары	5405	за 2022 г.	-		57 413	(44 368)	(10 959)		-	13 045	(10 959)
	5425	за 2021 г.	-		118 167	(118 335)			168	-	
43 Готовая продукция	5406	за 2022 г.	737 357		25	(15 061 250)	(2 730)		15 112 768	788 900	(2 730)
	5426	за 2021 г.	198 957		3 806	(5 034 438)	-		5 569 032	737 357	
44 Жд тариф отложенный	5407	за 2022 г.	124 576		913 214	(947 655)			-	90 135	
	5427	за 2021 г.	132 930		2 237 239	(2 245 593)			-	124 576	
45 Товары отгруженные	5408	за 2022 г.	242 336		-	(2 144 205)			1 901 869	-	
	5428	за 2021 г.	142 398		1	(6 323 129)			6 423 066	242 336	
97 Расходы будущих периодов	5409	за 2022 г.	-		-	-			-	-	
	5429	за 2021 г.	-		86 161	(86 161)			-	-	

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в величине задолженности	в величине резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	1 133	-	(1 025)	-	108	-
	5521	за 2021 г.	1 278 973	-	(1 277 840)	-	1 133	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	1 277 750	-	(1 277 751)	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	5503	за 2022 г.	1 133	-	(1 025)	-	108	-
	5523	за 2021 г.	1 222	-	(89)	-	1 133	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	10 706 440	(1 027 759)	6 282 848	(938 665)	16 989 288	(1 966 424)
	5530	за 2021 г.	8 000 514	(869 521)	2 705 927	(158 238)	10 706 440	(1 027 759)
Расчеты по авансам выданным	5511	за 2022 г.	482 908	-	(150 725)	-	332 183	-
	5531	за 2021 г.	193 876	-	289 032	-	482 908	-
Расчеты по налогам и сборам	5512	за 2022 г.	7 541	-	53 063	-	60 604	-
	5532	за 2021 г.	151 581	-	(144 040)	-	7 541	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5513	за 2022 г.	226	-	-	-	226	-
	5533	за 2021 г.	226	-	-	-	226	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5514	за 2022 г.	7 874 279	(975 758)	7 126 658	(922 665)	15 000 937	(1 898 423)
	5534	за 2021 г.	7 220 360	(848 320)	663 920	(127 438)	7 874 279	(975 758)
Расчеты с поставщиками и покупателями по организации ж/д перевозок	5515	за 2022 г.	2 195 409	-	(783 032)	-	1 412 377	-
	5535	за 2021 г.	332 230	(20 797)	1 863 179	20 797	2 195 409	-
Расчеты с прочими дебиторами	5516	за 2022 г.	146 077	(52 001)	36 884	(16 000)	182 961	(68 001)
	5536	за 2021 г.	102 241	(404)	43 836	(51 597)	146 077	(52 001)
Итого	5500	за 2022 г.	10 707 573	(1 027 759)	6 281 824	(938 665)	16 989 396	(1 966 424)
	5520	за 2021 г.	9 279 487	(869 521)	1 428 087	(158 238)	10 707 573	(1 027 759)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.		на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	<b>7 671 829</b>	<b>5 847 553</b>	<b>1 764 137</b>	<b>1 534 675</b>	<b>1 157 641</b>	<b>362 028</b>
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 111 453	5 440 757	491 990	396 181	1 155 976	361 819
Расчеты с прочими дебиторами	5542	560 376	406 796	1 272 147	1 138 494	1 665	209

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	5 078 508	1 033 943	6 112 451
	5580	за 2021 г.	4 458 201	620 307	5 078 508
Расчеты по авансам полученным	5561	за 2022 г.	104 634	164 503	269 137
	5581	за 2021 г.	186 256	(81 622)	104 634
Расчеты по налогам и сборам	5562	за 2022 г.	164 980	183 991	348 971
	5582	за 2021 г.	69 397	95 583	164 980
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5563	за 2022 г.	77 679	8 481	86 160
	5583	за 2021 г.	63 268	14 411	77 679
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2022 г.	95 128	14 101	109 229
	5584	за 2021 г.	71 181	23 947	95 128
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5565	за 2022 г.	3 635 988	745 944	4 381 932
	5585	за 2021 г.	2 069 988	1 566 000	3 635 988
Расчеты с поставщиками и покупателями по организации ж/д перевозок	5566	за 2022 г.	970 387	(70 853)	899 534
	5586	за 2021 г.	1 917 487	(947 100)	970 387
Расчеты с прочими кредиторами	5567	за 2022 г.	29 712	(12 224)	17 488
	5587	за 2021 г.	80 624	(50 912)	29 712
Итого	5550	за 2022 г.	5 078 508	1 033 943	6 112 451
	5570	за 2021 г.	4 458 201	620 307	5 078 508

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные	5610	20 511 719	22 984 860
Оплата труда	5620	2 361 195	1 930 995
Отчисления на социальные нужды	5630	808 602	569 111
Амортизация	5640	1 764 106	1 498 523
Прочие	5650	1 679 930	1 428 211
Итого по элементам	5660	27 125 552	28 411 700
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(65 947)	(711 105)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27 059 605	27 700 595

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>679 392</b>	<b>499 532</b>	<b>(347 797)</b>	<b>-</b>	<b>831 127</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>	<b>5701</b>	<b>506 293</b>	<b>110 204</b>	<b>(31 110)</b>	<b>-</b>	<b>585 387</b>
Долгосрочные оценочные обязательства по рекультивации	5702	506 293	110 204	(31 110)	-	585 387
<b>Краткосрочные обязательства</b>	<b>5703</b>	<b>173 099</b>	<b>389 328</b>	<b>(316 687)</b>	<b>-</b>	<b>245 740</b>
Краткосрочные оценочные обязательства по рекультивации	5704	-	44	-	-	44
Оценочное обязательство по претензиям и судебным спорам	5705	-	25 998	-	-	25 998
Оценочные обязательства по отпускам	5706	130 936	272 512	(235 474)	-	167 974
Оценочные обязательства по отпускам (отчисления)	5707	42 163	90 774	(81 213)	-	51 724

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>108</b>	<b>10 848</b>	<b>738</b>
Поручительство	5801	108	10 848	738
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	<b>72 318 505</b>	<b>40 753 761</b>	<b>3 843 307</b>
Залог	5811	-	-	3 825 286
Поручительство	5812	72 318 505	40 753 761	18 021