

Исх. № 031/2559-24/АЗ-23

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
ПАО «Селигдар» за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИМОМОГО АУДИТОРА

Совету директоров и акционерам публичного акционерного общества «Селигдар»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Селигдар» (ОГРН 1071402000438, 678900, Республика Саха (Якутия), улус Алданский, город Алдан, улица 26 Пикет, дом 12), 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 (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Селигдар» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 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 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.

Ключевые вопросы аудита

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

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
------------------------	---

Формирование выручки

Признание выручки является значимым для нашего аудита, так как сумма выручки является существенной для бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Несмотря на высокий уровень стандартизации вследствие единой системы учета при формировании суммы выручки, значительное количество операций может создать потенциальный риск для искажения финансовых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Наши процедуры включали оценку последовательности применения учетной политики к различным источникам поступления выручки. Мы протестировали эффективность средств контроля при признании выручки, а также провели аналитические процедуры в разрезе видов поступлений. Наши детальные процедуры были направлены на проверку арифметической точности признания выручки.

Мы также проверили своевременность признания выручки, а также права Общества на признанную выручку исходя из условий договоров, приложений к ним и иных документов.

Оценка финансовых вложений

В связи с существенностью остатков финансовых вложений Общества, мы считаем, что данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, так как сопряжен с высоким уровнем субъективности допущений, а также существенностью суждений и оценок со стороны руководства.

Мы привлекли наших специалистов по оценке бизнеса к проведению анализа теста на предмет обесценения и расчета возмещаемой стоимости активов, выполненных руководством Общества.

Мы провели проверку арифметической точности моделей обесценения, анализа чувствительности и последовательности использования моделей (формул и расчетов) с прошлыми периодами.

Мы проанализировали рыночные котировки финансовых вложений, математическую правильность и своевременность отражения финансовых вложений в учете Общества.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки 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. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 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 (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой 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 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 (финансовой) 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 (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 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 (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) 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 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.

Мы также предоставляем членам Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Козлов Александр Васильевич (ОПНЗ 22006023186)

Генеральный директор аудиторской организации

Черняков Владимир Николаевич (ОПНЗ 22006014930)

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»,
ОГРН 1027739273946,

127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, кабинет 20,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОПНЗ 12006033851

«29» марта 2024 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "Селигдар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

678900, Республика Саха (Якутия), у. Алданский, г. Алдан, ул. 26 Пикет, д. 12

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

ООО "Р.О.С.Экспертиза"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2023

97550871

1402047184

70.10.2

12247

34

384

ИНН

7708000473

ОГРН/

ОГРНИП


1027739273946

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	22 715	21 324	-
	в том числе:				
	Приобретение нематериальных активов	11101	22 715	21 324	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 804 923	2 004 073	2 462 030
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	405 055	798 138	667 440
	Строительство объектов основных средств	11502	1 165 470	417 492	150 134
	Приобретение объектов основных средств	11503	255 756	256 650	194 086
	Основные средства, переданные в аренду	11504	653 687	526 414	1 450 163
	Прочие основные средства	11505	7 837	5 379	207
	Права пользования активами	11506	317 118	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 331	760	826
	в том числе:				
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	1 331	760	826
	Финансовые вложения	1170	64 932 817	45 305 758	43 032 456
	в том числе:				
	Паи	11701	16 280 563	11 056 389	9 178 389
	Акции	11702	34 302 821	24 564 220	26 881 949
	Векселя и облигации	11703	1 476 401	1 944 567	1 762 027
	Предоставленные займы	11704	12 607 227	7 740 582	5 210 091
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	11705	265 805	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 560 159	1 060 696	778 552
	Прочие внеоборотные активы	1190	592 655	656 025	446 826
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	36 579	44 603	-
	Авансы, выданные по инвестиционной деятельности	11902	556 076	611 422	446 826

	Итого по разделу I	1100	70 914 600	49 048 636	46 720 690
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	28 702	355 523	20 269
	в том числе:				
	Материалы	12101	22 780	17 643	20 269
	Товары	12102	5 922	337 880	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 616 756	8 480 772	1 451 607
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	57 249	307 588	31 593
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	377 569	247 072	144 631
	Расчеты по налогам и сборам	12303	7 573	46 608	479
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	944	257	54
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	2 417	1 995	2 004
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	1	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	6 786 007	7 554 786	1 071 689
	Расходы будущих периодов	12308	8 922	8 296	8 012
	Проценты по ценным бумагам к получению	12309	376 074	314 170	193 145
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	124 193	316 491	132 579
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	124 193	316 491	132 579
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 211 049	6 322 574	474 866
	в том числе:				
	Касса организации	12501	157	30	42
	Расчетные счета	12502	2 502 494	2 544	473 872
	Валютные счета	12503	-	-	952
	Краткосрочные депозиты	12504	3 708 398	6 320 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	101 190	75 849	58 000
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	101 190	75 849	58 000
	Итого по разделу II	1200	14 081 890	15 551 209	2 137 320
	БАЛАНС	1600	84 996 490	64 599 845	48 858 010

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	1 030 000	1 030 000	992 355
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	34 530	34 530	38 621
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	34 530	34 530	38 621
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	14 956 276	14 956 276	13 107 894
	Резервный капитал	1360	51 500	49 616	49 616
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	50 500	48 616	48 616
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1 000	1 000	1 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28 455 940	16 110 822	18 285 272
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13701	14 048 940	16 110 822	18 285 272
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	13702	14 407 000	-	-
	Итого по разделу III	1300	44 528 246	32 181 244	32 473 758
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	35 394 447	14 394 402	12 212 398
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты и займы	14101	35 129 611	14 216 875	12 212 398
	Проценты по долгосрочным векселям и облигациям	14102	264 836	177 527	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 738 265	5 649	210 174
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	354 907	-	-
	Итого по разделу IV	1400	38 487 619	14 400 051	12 422 572
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	19 971	5 537 449	2 304 543
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	-	5 500 000	2 234 341
	Краткосрочная часть процентов по краткосрочным кредитам и займам	15102	-	9 977	567
	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам	15103	19 971	27 472	69 635
	Кредиторская задолженность	1520	1 857 069	12 399 764	1 606 337
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	111 918	132 353	188 752
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	35 765	7 792	124
	Расчеты по налогам и сборам	15203	106 641	10 467	37 929
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	41 944	32 662	42 921
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	94 140	83 107	72 343
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	251	78	282
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	9	9	6
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	380	16 135	96
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	1 444 776	12 066 357	1 260 573
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками по инвестиционной деятельности	15210	21 245	50 804	3 312

Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	103 585	81 337	50 799
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	1 980 625	18 018 550	3 961 679
БАЛАНС	1700	84 996 490	64 599 845	48 858 010


 Руководитель _____
 (подпись)

Татаринов Сергей
 Михайлович
 (расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.


 Татаринов С.И.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "Селигдар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
97550871		
1402047184		
70.10.2		
12247		34
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 455 913	869 308
	Себестоимость продаж	2120	(1 386 584)	(827 912)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	69 329	41 396
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(334 385)	(817 184)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(265 056)	(775 788)
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 658 885	4 958 419
	Проценты к получению	2320	1 664 683	987 638
	Проценты к уплате	2330	(2 385 241)	(2 230 410)
	Прочие доходы	2340	39 466 193	30 596 140
	Прочие расходы	2350	(25 499 314)	(31 735 612)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 640 150	1 800 387
	Налог на прибыль	2410	(1 233 150)	486 669
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 233 150)	486 669
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 407 000	2 287 056

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 407 000	2 287 056
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Татаринев Сергей
Михайлович
(расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.

Маслов С.М.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Селигдар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные
общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
97550871		
1402047184		
70.10.2		
12247	34	
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	992 355	-	13 146 515	49 616	18 285 272	32 473 758
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	37 645	-	-	-	2 287 056	2 324 701
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 287 056	2 287 056
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	37 645	-	-	X	X	37 645
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	-	-	(4 090)	-	(4 461 506)	(4 465 596)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(4 090)	X	4 090	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 465 596)	(4 465 596)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	1 848 381	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	1 030 000	-	14 990 806	49 616	16 110 822	32 181 244
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	14 407 000	14 407 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 407 000	14 407 000
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 060 000)	(2 060 000)
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	(2 060 000)	(2 060 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 882	(1 882)	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 030 000	-	14 990 806	51 500	28 455 940	44 528 246


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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	44 528 246	32 181 244	32 473 758

Руководитель


(подпись)

Татаринцев Сергей Михайлович


(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Селигдар"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
97550871		
1402047184		
70.10.2		
12247		34
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	41 160 113	26 064 889
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 236 116	5 397 890
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
по договорам комиссии	4114	39 649 599	20 416 300
прочие поступления	4119	274 398	250 699
Платежи - всего	4120	(52 986 773)	(23 668 546)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 423 831)	(877 712)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 158 362)	(1 186 350)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 195 845)	(2 010 987)
налога на прибыль организаций	4124	(5 148)	-
по договорам комиссии	4125	(45 103 642)	(18 784 469)
прочие платежи	4129	(1 099 945)	(809 028)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(11 826 660)	2 396 343
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11 439 606	3 287 355
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	13 740	1 522 485
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	3 032 331	1 405 835
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8 393 535	359 035
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 743 988)	(8 395 303)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(113 691)	(940 041)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 000)	(2 738 660)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 786 140)	(4 404 767)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(843 157)	(311 835)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 695 618	(5 107 948)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	25 360 697	46 519 761
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 656 000	29 083 376
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	1 886 028
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	18 394 991	14 165 948
прочие поступления	4319	309 706	1 384 409
Платежи - всего	4320	(18 341 179)	(38 090 390)
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	(2 071 012)	(4 460 224)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(12 700 000)	(31 909 719)
прочие платежи	4329	(3 570 167)	(1 720 447)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	7 019 518	8 429 371
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(111 524)	5 717 766
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 322 575	474 866
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 211 051	6 322 574
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	129 942

Руководитель _____
(подпись)

Татаринев Сергей
Михайлович
(расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.

С. М. /

**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

с.1

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

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	21 324	1 391	-	-	22 715
	5190	за 2022 г.	-	21 324	-	-	21 324
в том числе:							
Организация единой ERP системы	5181	за 2023 г.	21 324	1 391	-	-	22 715
	5191	за 2022 г.	-	21 324	-	-	21 324

Руководитель

(подпись)

29 марта 2024 г.

Татаринев Сергей
Михайлович

(расшифровка подписи)



С.М. Татаринев

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	2 190 427	(875 375)	311 770	(32 866)	31 182	(289 387)	-	-	31 940	2 469 331	(1 093 470)
	5210	за 2022 г.	3 134 701	(1 026 534)	1 748 724	(2 692 998)	527 862	(440 717)	-	-	64 837	2 190 427	(875 375)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2023 г.	907	(605)	6 372	-	-	(172)	-	-	66	7 279	(711)
	5211	за 2022 г.	907	(523)	-	-	-	(155)	-	-	73	907	(605)
Транспортные средства	5202	за 2023 г.	693 280	(398 595)	117 411	(32 548)	30 899	(97 207)	-	-	24 053	778 143	(440 850)
	5212	за 2022 г.	2 402 998	(689 738)	805 878	(2 515 596)	468 970	(208 460)	-	-	31 459	693 280	(397 769)
Земельные участки	5203	за 2023 г.	30 220	-	-	-	-	-	-	-	-	30 220	-
	5213	за 2022 г.	5 220	-	25 000	-	-	-	-	-	-	30 220	-
Вычислительная техника	5204	за 2023 г.	4 068	(2 246)	-	-	-	(705)	-	-	180	4 068	(2 771)
	5214	за 2022 г.	4 093	(3 409)	1 630	(1 655)	1 655	(682)	-	-	190	4 068	(2 246)
Здания	5205	за 2023 г.	1 051 312	(264 234)	10 357	-	-	(155 180)	-	-	2 265	1 061 669	(417 150)
	5215	за 2022 г.	249 413	(89 307)	803 625	(1 726)	1 678	(179 471)	-	-	2 865	1 051 312	(264 234)
Средства связи	5206	за 2023 г.	9 172	(6 734)	7 543	-	-	(657)	-	-	94	16 715	(7 297)
	5216	за 2022 г.	10 145	(9 346)	-	(973)	973	(799)	-	-	2 438	9 172	(6 734)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023 г.	4 441	(2 296)	268	-	-	(321)	-	-	68	4 710	(2 549)
	5217	за 2022 г.	3 658	(2 296)	947	(164)	154	(182)	-	-	28	4 441	(2 296)
Другие виды основных средств	5208	за 2023 г.	132 494	(30 528)	91 280	-	-	(9 618)	-	-	1	223 774	(40 145)
	5218	за 2022 г.	64 194	(38 593)	68 301	-	-	(5 242)	-	-	13 306	132 494	(30 528)
Рабочие машины и оборудования	5209	за 2023 г.	85 304	(70 483)	-	-	-	(5 714)	-	-	2 558	85 304	(73 639)
	5219	за 2022 г.	114 657	(89 932)	999	(30 352)	23 327	(7 072)	-	-	3 193	85 304	(70 483)
Машины и оборудование (кроме офисного)		за 2023 г.	39 406	(17 652)	78 073	-	-	(9 810)	-	-	1 398	117 479	(26 063)
		за 2022 г.	151 599	(23 551)	30 339	(142 532)	31 105	(27 954)	-	-	2 748	39 406	(17 652)
Мебель		за 2023 г.	12 077	(10 155)	-	(318)	283	(886)	-	-	250	11 759	(10 508)
		за 2022 г.	12 077	(10 825)	-	-	-	(1 064)	-	-	1 734	12 077	(10 155)
Жилищный фонд		за 2023 г.	2 680	(1 653)	-	-	-	(114)	-	-	-	2 680	(1 767)
		за 2022 г.	2 680	(1 539)	-	-	-	(114)	-	-	-	2 680	(1 653)
Сооружения		за 2023 г.	125 065	(70 194)	466	-	-	(9 003)	-	-	1 007	125 531	(78 190)
		за 2022 г.	113 060	(67 475)	12 005	-	-	(9 522)	-	-	6 803	125 065	(70 194)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	10 261	(9 501)	-	-	-	(760)	-	-	1 331	10 261	(8 930)
	5230	за 2022 г.	10 261	(9 434)	-	-	-	(826)	-	-	759	10 261	(9 501)
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2023 г.	10 261	(9 501)	-	-	-	(760)	-	-	1 331	10 261	(8 930)
	5231	за 2022 г.	10 261	(9 434)	-	-	-	(826)	-	-	759	10 261	(9 501)

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.	674 142	1 286 408	(227 553)	(311 771)	1 421 226
в том числе:	5250	за 2022 г.	344 220	2 231 607	(152 961)	(1 748 724)	674 142
Пробирно-аналитическая лаборатория (ПАЛ) Алдан Главный корпус	5241	за 2023 г.	-	671 851	-	-	671 851
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Дорога на участок Самолазовский примыкание к ФД АЯАД 593 км	5242	за 2023 г.	80	-	80	-	-
	5252	за 2022 г.	80	-	-	-	80
Коттеджный поселок Алдан	5243	за 2023 г.	176 456	19 426	-	-	195 882
	5253	за 2022 г.	86 627	89 829	-	-	176 456
Здание АБК №4 База 26 Пикет	5244	за 2023 г.	28 256	22 994	-	(51 160)	90
	5254	за 2022 г.	-	28 256	-	-	28 256
Котельная жилого поселка	5245	за 2023 г.	8 011	-	-	-	8 011
	5255	за 2022 г.	-	8 011	-	-	8 011
Индивидуальный жилой дом №30 (клеенный брус)	5246	за 2023 г.	3 059	-	-	-	3 059
	5256	за 2022 г.	-	3 059	-	-	3 059
Индивидуальный жилой дом №29 (клеенный брус)	5247	за 2023 г.	4 594	-	-	-	4 594
	5257	за 2022 г.	980	3 614	-	-	4 594
Спортивный комплекс (коттеджный поселок)	5248	за 2023 г.	3 040	3 140	-	-	6 180
	5258	за 2022 г.	600	2 440	-	-	3 040
Детский сад на 50 мест (коттеджный поселок)	5249	за 2023 г.	3 814	3 262	-	-	7 076
	5259	за 2022 г.	600	3 214	-	-	3 814
Ограждение ПС 35/6Кв №63 Селигдар		за 2023 г.	-	588	-	-	588
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ограждение здания ШОУ		за 2023 г.	-	5 936	-	-	5 936
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ограждение склада ВМ		за 2023 г.	-	5 170	-	-	5 170
		за 2022 г.	-	7 203	-	(7 203)	-
Охранная и тревожная сигнализация г.Алдан, ул.26 Пикет, д.12, помещение 8		за 2023 г.	73	-	-	-	73
		за 2022 г.	-	73	-	-	73
Контейнерная установка ММП-1000 по производству эмульсионных ВВ в патронах		за 2023 г.	4 439	23 759	-	(28 198)	-
		за 2022 г.	-	4 439	-	-	4 439
Индивидуальный жилой дом №35 (крупнопанельная технология)		за 2023 г.	4 217	-	-	-	4 217
		за 2022 г.	1 367	2 850	-	-	4 217
Индивидуальный жилой дом №34 (крупнопанельная технология)		за 2023 г.	4 286	-	-	-	4 286
		за 2022 г.	282	4 004	-	-	4 286
Индивидуальный жилой дом №33 (крупнопанельная технология)		за 2023 г.	3 877	-	-	-	3 877
		за 2022 г.	282	3 595	-	-	3 877
Индивидуальный жилой дом №28 (клеенный брус)		за 2023 г.	3 891	-	-	-	3 891
		за 2022 г.	503	3 388	-	-	3 891
Индивидуальный жилой дом №27 (клеенный брус)		за 2023 г.	7 908	-	-	-	7 908
		за 2022 г.	5 375	2 533	-	-	7 908
Индивидуальный жилой дом №26 (клеенный брус)		за 2023 г.	541	-	-	-	541
		за 2022 г.	541	-	-	-	541
Индивидуальный жилой дом №21 (крупнопанельная технология)		за 2023 г.	4 961	-	-	-	4 961
		за 2022 г.	2 837	2 124	-	-	4 961

Индивидуальный жилой дом №20 (клеенный брус)	за 2023 г.	7 525	-	-	-	7 525
	за 2022 г.	5 092	2 433	-	-	7 525
Индивидуальный жилой дом №23 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	5 118	-	-	-	5 118
	за 2022 г.	1 898	3 219	-	-	5 118
Индивидуальный жилой дом №36 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	3 950	-	-	-	3 950
	за 2022 г.	1 194	2 755	-	-	3 950
Индивидуальный жилой дом №19 (клеенный брус)	за 2023 г.	9 259	-	-	-	9 259
	за 2022 г.	5 456	3 803	-	-	9 259
Индивидуальный жилой дом №22 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	5 400	-	-	-	5 400
	за 2022 г.	2 922	2 478	-	-	5 400
Индивидуальный жилой дом №26 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	3 202	-	-	-	3 202
	за 2022 г.	450	2 751	-	-	3 202
Индивидуальный жилой дом №32 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	3 263	-	-	-	3 263
	за 2022 г.	192	3 071	-	-	3 263
Индивидуальный жилой дом №37 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	6 453	-	-	-	6 453
	за 2022 г.	3 567	2 886	-	-	6 453
Индивидуальный жилой дом №38 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	7 470	-	-	-	7 470
	за 2022 г.	3 492	3 977	-	-	7 470
Индивидуальный жилой дом №40 (клеенный брус)	за 2023 г.	9 381	-	-	-	9 381
	за 2022 г.	5 730	3 651	-	-	9 381
Ремонт основного коттеджа в г. Якутск	за 2023 г.	8 463	15 524	-	-	23 987
	за 2022 г.	-	8 463	-	-	8 463
ВЛ-6 кВ Коттеджный поселок	за 2023 г.	-	294	-	-	294
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Индивидуальный жилой дом №31 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	2 946	-	-	-	2 946
	за 2022 г.	-	2 946	-	-	2 946
Инженерные сети Коттеджный поселок	за 2023 г.	-	19 765	-	-	19 765
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Блок. модуль к теплице, База 26 Пикет	за 2023 г.	557	-	-	(557)	-
	за 2022 г.	-	557	-	-	557
Индивидуальный жилой дом №12 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	4 927	-	-	-	4 927
	за 2022 г.	-	4 927	-	-	4 927
Индивидуальный жилой дом №16 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	4 629	-	-	-	4 629
	за 2022 г.	-	4 629	-	-	4 629
Индивидуальный жилой дом №17 (клеенный брус)	за 2023 г.	5 849	-	-	-	5 849
	за 2022 г.	-	5 849	-	-	5 849
Индивидуальный жилой дом №18 (клеенный брус)	за 2023 г.	2 021	-	-	-	2 021
	за 2022 г.	-	2 021	-	-	2 021
Блок. модуль к ШОУ, 2,45x6,25x2,45 м., База 26 Пикет	за 2023 г.	9 947	-	-	(9 947)	-
	за 2022 г.	-	9 947	-	-	9 947
Пристрой бани по Сергеляхскому шоссе	за 2023 г.	-	10 033	-	-	10 033
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Водовод к Представительству г.Якутск	за 2023 г.	-	334	-	-	334
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вышка смотровая склад ВМ	за 2023 г.	-	4 595	-	-	4 595
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ДЭС Подголецный	за 2023 г.	-	1 019	-	-	1 019
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Система оповещения локальная для АВП	за 2023 г.	-	999	-	-	999
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Оборудование ВКС системы унифицированных коммуникаций конференц-зала Алдан	за 2023 г.	-	10 989	-	-	10 989
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
сеть беспроводная корпоративная рLTE	за 2023 г.	-	12 910	-	-	12 910
	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Кернохранилище	за 2023 г.	-	417	-	-	417
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Забор у конторы 26 пикет	за 2023 г.	196	4 916	-	-	5 112
	за 2022 г.	-	196	-	-	196
Индивидуальный жилой дом №7 (клеенный брус)	за 2023 г.	5 723	-	-	-	5 723
	за 2022 г.	365	5 357	-	-	5 723
Индивидуальный жилой дом №8 (клеенный брус)	за 2023 г.	6 686	-	-	-	6 686
	за 2022 г.	370	6 316	-	-	6 686
Индивидуальный жилой дом №9 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	3 710	-	-	-	3 710
	за 2022 г.	371	3 339	-	-	3 710
Индивидуальный жилой дом №10 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	3 734	-	-	-	3 734
	за 2022 г.	400	3 334	-	-	3 734
Индивидуальный жилой дом №11 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	3 546	-	-	-	3 546
	за 2022 г.	422	3 124	-	-	3 546
Индивидуальный жилой дом №13 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	4 000	-	-	-	4 000
	за 2022 г.	500	3 499	-	-	4 000
Индивидуальный жилой дом №14 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	3 924	-	-	-	3 924
	за 2022 г.	505	3 419	-	-	3 924
Индивидуальный жилой дом №15 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	2 023	-	-	-	2 023
	за 2022 г.	415	1 607	-	-	2 023
Индивидуальный жилой дом №24 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	6 085	-	-	-	6 085
	за 2022 г.	3 108	2 977	-	-	6 085
Индивидуальный жилой дом №25 (крупнопанельная технология)	за 2023 г.	6 715	-	-	-	6 715
	за 2022 г.	965	5 750	-	-	6 715
Индивидуальный жилой дом №39 (клеенный брус)	за 2023 г.	9 287	-	-	-	9 287
	за 2022 г.	4 988	4 298	-	-	9 287
Бульдозер гусеничный KOMATSU D475 190	за 2023 г.	11 235	-	-	-	11 235
	за 2022 г.	11 235	-	-	-	11 235
Стол руководителя Ревентон с опоной тумбой правый 1800x1800x760 Зебрано песочный	за 2023 г.	150	-	-	-	150
	за 2022 г.	150	-	-	-	150
Шкаф для документов со стеклом Ревентон 940x460x1960 Зебрано песочный	за 2023 г.	98	-	-	-	98
	за 2022 г.	98	-	-	-	98
Комплект видеоаналитики САВА	за 2023 г.	279	-	279	-	-
	за 2022 г.	-	279	-	-	279
Моноблок Apple iMac 27 Retina	за 2023 г.	154	-	-	-	154
	за 2022 г.	154	-	-	-	154
парогенератор HNS 140 T1 с пультом управления	за 2023 г.	219	-	-	-	219
	за 2022 г.	219	-	-	-	219
SIP-телефон Yealink W60P	за 2023 г.	17	-	-	-	17
	за 2022 г.	17	-	-	-	17
Аудиопроцессор BIAMP TesiraFORTE DAN CI	за 2023 г.	786	-	-	-	786
	за 2022 г.	-	786	-	-	786
Здание нежилое участок Кючюс, 176,7 кв.м.	за 2023 г.	680	-	-	-	680
	за 2022 г.	-	680	-	-	680
Здание нежилое участок Кючюс, 452,9 кв.м.	за 2023 г.	1 805	-	-	-	1 805
	за 2022 г.	-	1 805	-	-	1 805
Планшет Apple iPad 2021 MK4E3RU/A	за 2023 г.	210	-	-	-	210
	за 2022 г.	-	210	-	-	210
Коммутатор HPE Aruba 6100 48G Class4 PoE 4SFP+ 370W Switch	за 2023 г.	339	-	-	-	339
	за 2022 г.	-	339	-	-	339
Ноутбук ASUS ExpertBook B9450 Intel Core i7 10510U 1800MHz, 14", 1920x1080, 16GB, 512GB SSD	за 2023 г.	113	-	-	-	113
	за 2022 г.	113	-	-	-	113
Коммутатор HPE Aruba 6300M 24SFP+ 4SFP56 Switch	за 2023 г.	-	8 296	-	-	8 296
	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Комплект оборудования ВКС Cisco CS-KITP60-K9 Webex Room Kit Plus Precision 60	за 2023 г.	579	-	-	(579)	-
	за 2022 г.	-	579	-	-	579
Буровая установка УРБ 2А-2	за 2023 г.	14 208	-	-	(14 208)	-
	за 2022 г.	-	14 208	-	-	14 208
Блок-контейнер аппаратной связи	за 2023 г.	-	6 240	-	-	6 240
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Устройство Сканер документов с ПО Базовый Комплектация 5 (Промобот)	за 2023 г.	-	458	-	(305)	153
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сервер HUAWEI 1288H V6	за 2023 г.	-	15 967	-	(6 067)	9 900
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИБП CyberPower 3000VA/3000W	за 2023 г.	-	251	-	-	251
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
микшер цифровой Allen&Heath Qu-32	за 2023 г.	-	496	-	-	496
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Телевизор LCD 75" 4K UE75TU7100UXRU SAMSUNG	за 2023 г.	-	112	-	-	112
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Подстанция ПТП-630 кВт с трансформатором	за 2023 г.	-	8 954	4 688	-	4 267
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Дисплей Samsung UHD Signage Display Slim	за 2023 г.	-	497	-	-	497
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Камерно-мембранный фильт-пресс XAZG 730/2000	за 2023 г.	115 197	115 197	115 197	-	115 197
	за 2022 г.	115 197	-	-	-	115 197
Экран межсетевой Fortinet FortiGate-100F Hardware plus 1 Year 24x7 FortiCare and FortiGuard Unified	за 2023 г.	853	-	-	-	853
	за 2022 г.	-	853	-	-	853
HP ProDesk 600 G6 MT (272X4EA) Intel Core i5 10500, 3100 МГц, 8 Гб, 256 Гб SSD, 1000 Мбит/с, Win 10	за 2023 г.	445	-	-	-	445
	за 2022 г.	-	2 074	-	(1 630)	445
подстанция КТП-400/6/0,4 с ТМГ	за 2023 г.	-	745	-	-	745
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Генератор caterpillar модель SR5, 1020кВт 400V	за 2023 г.	1 065	-	-	-	1 065
	за 2022 г.	-	1 065	-	-	1 065
емкость приготовления HCI [ПНД; по чертежу]	за 2023 г.	509	-	-	-	509
	за 2022 г.	509	-	-	-	509
Буровой станок RS90	за 2023 г.	47 292	-	-	(47 292)	-
	за 2022 г.	-	128 094	52 426	(28 375)	47 292
Массив данных Huawei OceanStor Dorado 3000 V6 в комплекте	за 2023 г.	-	17 833	-	(8 917)	8 917
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Массив данных Huawei OceanStor 2200 V5 в комплекте	за 2023 г.	-	13 500	-	(6 750)	6 750
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
установка ударная электронная ROLAND TD-27KV	за 2023 г.	-	535	-	-	535
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
процессор для электрогитары LINE 6 Helix LT	за 2023 г.	-	185	-	-	185
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
цифровая рабочая станция Korg KRONOS2-88	за 2023 г.	-	359	-	-	359
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор Huawei ATN 910C-G, DC	за 2023 г.	-	609	-	-	609
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИБП Huawei UPS2000-H-6 kVA	за 2023 г.	-	2 417	-	-	2 417
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИБП Huawei UPS2000-H-10 kVA	за 2023 г.	-	1 922	-	-	1 922
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Концентратор DistKontrol (64 порта, два блока питания, два порта Ethernet, модуль защиты)	за 2023 г.	-	428	-	-	428
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Видеотерминал Cisco Webex RoomKit	за 2023 г.	-	175	-	-	175

Камера Cisco Quad	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	170	-	-	170
Коммутатор Brocade 6505 24-port active FC16 with 24xSFP+shortwave Transceiver	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	4 233	-	(2 117)	2 117
Подстанция мачтовая КМТП-1-К-25-6/0,4 УХЛ1	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	346	-	-	346
Подстанция мачтовая КМТП-1-К-40-6/0,4 УХЛ1	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	375	-	-	375
Платформа аппаратная UserGate E1000 с сертификатом ФСТЭК	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2 574	-	-	2 574
Платформа аппаратная UserGate D500 с сертификатом ФСТЭК	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	568	-	-	568
Платформа IPCR50 KC3. АПКШ Континент 3.9 ЦУС.	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	399	-	-	399
Платформа IPCR550 KC3. АПКШ Континент 3.9 Криптошлюз.	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 572	-	-	1 572
Lenovo ThinkCentre M73e Tiny Pen G3220T/2Gb/320Gb/noDVD/COM-port/VESA Mount Bracket Kit/W7Pro/k+m	за 2022 г.	267	-	-	-	267
	за 2023 г.	267	-	-	-	267
Газоанализатор ручной переносной АНКAT 7664 Микро	за 2022 г.	138	-	138	-	-
	за 2023 г.	138	-	-	-	138
ПК HP ProDesk 600 Gb MT Intel Core i7 – 10700, 512 GB SSD	за 2022 г.	106	-	-	-	106
	за 2023 г.	106	-	-	-	106
Ноутбук Lenovo ThinkPad Ultrabook Xi Carbon Gen8T 14" FHD (1920x1080), i5 – 10210U, 512 GB SSD, Inte	за 2022 г.	123	-	-	-	123
	за 2023 г.	123	-	-	-	123
подстанция КТП-250/6/0,4 с ТМГ	за 2022 г.	-	676	-	-	676
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
IP-телефон Yealink SIP-T48U	за 2022 г.	342	-	342	-	-
	за 2023 г.	342	-	-	-	342
Персональный компьютер HP ProDesk 400 G6 (7EM13EA) MT Intel Core i5 9500(3Ghz)	за 2022 г.	210	-	-	-	210
	за 2023 г.	263	-	53	-	210
Ноутбук без сумки Vostro 5501 Core i5-1035G1(5501-4944)	за 2022 г.	98	-	-	-	98
	за 2023 г.	98	-	-	-	98
Ноутбук Lenovo ThinkPad T495s AMD Ryzen 7 Pro 3700U, 2.3 GHz - 4.0 GHz, 16384 Mb, 14"	за 2022 г.	129	-	-	-	129
	за 2023 г.	129	-	-	-	129
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14 Gen 2-ARE T 14" FHD (1920x1080)IPS AG 250N, Ryzen 5 4500U 2.3G, 8GB DDR4	за 2022 г.	65	-	-	-	65
	за 2023 г.	65	-	-	-	65
Ноутбук Lenovo IdeaPad 3 15IL05 Intel Core i3 1005G1 1200MHz/15.6"/1920x1080/8GB/512GB SSD	за 2022 г.	44	-	-	-	44
	за 2023 г.	44	-	-	-	44
парогенератор для уборки помещений	за 2022 г.	147	-	-	-	147
	за 2023 г.	147	-	-	-	147
Насосная станция отжима осадка (фильтр-пресс XAZG 730/2000)	за 2022 г.	2 300	2 300	2 300	-	2 300
	за 2023 г.	2 300	-	-	-	2 300
Комплект фильтровальных салфеток (фильтр-пресс XAZG 730/2000)	за 2022 г.	3 497	-	-	-	3 497
	за 2023 г.	3 497	-	-	-	3 497
Запорная арматура блока коллекторов (фильтр-пресс XAZG 730/2000)	за 2022 г.	9 283	9 283	9 283	-	9 283
	за 2023 г.	9 283	-	-	-	9 283
Система подачи суспензии (фильтр-пресс XAZG 730/2000)	за 2022 г.	16 895	16 895	16 895	-	16 895
	за 2023 г.	16 895	-	-	-	16 895
Насосная станция промывки осадка (фильтр-пресс XAZG 730/2000)	за 2022 г.	3 834	3 834	3 834	-	3 834
	за 2023 г.	3 834	-	-	-	3 834
Компрессорная станция (фильтр-пресс XAZG	за 2023 г.	18 923	18 923	18 923	-	18 923

730/2000)		за 2022 г.	18 923	-	-	-	18 923
Общесистемный шкаф управления фильтровальной станцией (фильтр-пресс XAZG 730/2000)		за 2023 г.	1 505	1 505	1 505	-	1 505
		за 2022 г.	1 505	-	-	-	1 505
Система регенерации фильтровальных салфеток (фильтр-пресс XAZG 730/2000)		за 2023 г.	1 619	1 619	1 619	-	1 619
		за 2022 г.	1 619	-	-	-	1 619
стол для настольного тенниса		за 2023 г.	210	-	105	-	105
		за 2022 г.	-	315	-	(105)	210
Ноутбук Dell Vostro 3500 15.6" FHD Core i7 1165G7, 8 Gb RAM, 512 Gb SSD		за 2023 г.	495	-	-	-	495
		за 2022 г.	495	-	-	-	495
Уничтожитель документов ГЕЛЕОС		за 2023 г.	47	-	-	-	47
		за 2022 г.	47	-	-	-	47
Монитор AOC 34" Pro CU34P2A black VA LED 1ms 21:9 HDMI DisplayPort M/M Mat HAS Pivot 300cd USB		за 2023 г.	43	-	-	-	43
		за 2022 г.	43	-	-	-	43
Ноутбук Lenovo Thinkbook 14 G2 ITL Intel Core i7-1165G7 16Gb RAM 1TB SSD		за 2023 г.	94	-	-	-	94
		за 2022 г.	94	-	-	-	94
Модульная контейнерная установка приготовления полуфабрикатов ЭВВ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	11 385	-	(11 385)	-
Кодек Cisco Room Kit with integrated mic, speakers and Navigator		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ЗИП и трансивер для серверов pLTE		за 2023 г.	-	906	906	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Аудиопроцессор Tesira цифровой, 128x128 каналов AVB		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Микрофон Parle потолочный накладной AVB с усилителем 2x3Вт		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Микрофон Parle потолочный накладной AVB		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Микрофон Parle дополнительный потолочный для системы Devio		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Микрофон TCM дополнительный потолочный накладной AVB		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Усилитель Tesira 4-канальный PoE+		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Шинопровод трековой системы Megalight		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Светильник трековый Megalight		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Система управления освещением HiTE PRO		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Блок питания Powersupply AC/DC 12V		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Инжектор Cisco Touch PoE power injector		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Устройство управления Cisco Room Navigator-Table stand version-Spare		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Камера Pan-Tilt-Zoom Camera		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кодек Cisco Webex Room Kit Plus		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Крепление Screen Mount for Cisco Kit		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кабель Power Cord for Europe 2m 10A		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Кабель Codec Pro for Auto Expand	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Антенна Antennas for Cocec Pro	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Кабель 1.5m GREY HDMI 2.0	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Кабель CAB (16,4 feet/5m) GREY	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Кабель Cisco 8 m Ethernet for Touch 10	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Коммутатор Tesira AVB 5-портовый AVB с PoE+	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Шкаф настенный Wize 19", высота 12U, глубина 600 мм, ширина 600 мм	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Модуль вентиляторный Wize	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Организер горизонтальный кабельный Wize 19" 1U	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Блок розеток Wize 19" 8 розеток	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Полка высотой Wize 1U	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Кодек CS Codec Pro-stand alone	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Сервер для PTT 2xS4214R/192GBRE12	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Сервер для EPC 2xS4214R/96GBRE6	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Громкоговоритель Desono потолочный	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Крепление Wall Mount for Cisco Kit	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-
Каркасно-тентовый ангар (Спортзал) на Базе 26 Пикет	за 2023 г.	-	320	-	(320)
	за 2022 г.	-	59 250	-	(59 250)
Модернизация ДЭС Cum 1	за 2023 г.	-	510	-	(510)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Модернизация ДЭС Cum 2	за 2023 г.	-	510	-	(510)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Пристрой 3КВ ГРП Подголочный	за 2023 г.	-	18 360	-	(18 360)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Неотъемлимые улучшения Здание тарного склада Н-Уоян	за 2023 г.	-	190	-	(190)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Ограждение Контейнерной установки ММП-1000 по производству эмульсионных ВВ в патронах	за 2023 г.	-	2 810	-	(2 810)
	за 2022 г.	-	-	-	-
ограждение ПС 35/6 ГРП СМЛ	за 2023 г.	-	466	-	(466)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Сервер для PTT 2xS4214R/192GBRE12	за 2023 г.	-	2 570	-	(2 570)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Сервер для EPC 2xS4214R/96GBRE6	за 2023 г.	-	3 176	-	(3 176)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Маршрутизатор Huawei ATN 910C-G, DC	за 2023 г.	-	1 218	-	(1 218)
	за 2022 г.	-	-	-	-
Неотъемлимые улучшения Здание блока подсобных помещений Н-Уоян	за 2023 г.	-	220	-	(220)
	за 2022 г.	-	-	-	-

Щетка дорожная SP2400Э к погрузчику CASE 570 ST	за 2023 г.	-	268	-	(268)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Урал-4320 Вахтовый автобус 28 мест (NEXT)	за 2023 г.	-	7 417	-	(7 417)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Концентратор DistKontrol (64 порта)	за 2023 г.	-	348	348	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
борта для флорбола	за 2023 г.	-	290	-	(290)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автотопливозаправщик (АТЗ-10) на шасси Урал 4320 NEXT	за 2023 г.	-	7 925	-	(7 925)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок Кюксс, 70000 кв.м.	за 2023 г.	-	2 255	2 255	-	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ 43502 Универсальный моторный подогреватель УЗСТ 6892-07	за 2023 г.	-	8 488	-	(8 488)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Щит главный распределительный ГРЩ-4000А ДГУ	за 2023 г.	-	23 855	11 928	(11 928)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ДЭС блочно-модульная мощность 1020 кВА с синхронизацией и утилизацией тепла,	за 2023 г.	-	73 855	36 928	(36 928)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes Actros 3348AS 6*6 (седельный тягач)	за 2023 г.	-	32 082	-	(32 082)	-
	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Линия ВЛ 6 кВ от ПС63 по территории Базы (1400 м)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	114	4 935	-	(5 049)	-
Вытяжная система вентиляция в здании ТЗТ База	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	231	630	-	(861)	-
Столярный цех База 26 Пикет	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	2 156	39 576	-	(41 732)	-
Пункт хранения и выдачи ГСМ 26 пикет	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	1 700	-	1 700	-	-
Спортивная площадка 26 Пикет	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	316	(316)	-	-	-
Здание АБК на территории База 26 Пикет	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	2 141	80 468	-	(82 610)	-
Автоматическая установка системы газового пожаротушения по проекту ДАЗ 400.489.000-АУГПТ База 26 пик	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	999	-	-	(999)	-
Автомобиль УАЗ	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	753	-	-	(753)	-
Расходомер массовый ЭМИС-МАСС 260 (Ex-025-И-Ж-2,5-100-24-ТА-0,5-1,0-1,0-У-ГП-Е-ГОСТ)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	619	-	619	-	-
Погрузчик складской вилочный LiuGong CLG2050H LIGHT	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	2 358	-	-	(2 358)	-
Погрузчик вилочный Balkancar DB-1792	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	40	-	40	-	-
Частотно-регулируемый привод ABB ACS880	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	2 165	-	2 165	-	-
Печь электрокаменка Clus Combi 15 GS	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	199	-	-	(199)	-
Линия ВЛ 0,4 кВ от ПС63 по территории Базы (1100 м)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	3 967	-	(3 967)	-
Дизайн проект и ремонт жилого помещения комплекса ПАО Селигдар г.Якутск ул.Кирова д.7	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	4 627	-	(4 627)	-
Завод подготовки ВВ (погучения полуфабрикатов ЭВВ для изготовления гранэмита И-30А)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	8 720	-	(8 720)	-
Тепловая трасса к спортивному залу База	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Вытяжная система вентиляции в здании общежития (помещение туалетов, душевых и сушилки) на Базе 26	за 2022 г.	-	662	-	(662)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Здание ЧОП на Базе 26 Тикет	за 2022 г.	-	324	-	(324)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Генератор caterpillar модель C 18	за 2022 г.	-	27 779	-	(27 779)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Дизель генераторная установка марки caterpillar 3412	за 2022 г.	-	650	-	(650)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ДГУ CAT 3512B в контейнерном исполнении	за 2022 г.	-	2 484	-	(2 484)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
тренажер машина Смитта	за 2022 г.	-	2 424	-	(2 424)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
зарядно-смесительная машина МЗ-3Б на базе КАМАЗ 6522-RT	за 2022 г.	-	406	-	(406)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Блок наружный Energolux SAU100U3-A-WS	за 2022 г.	-	26 600	-	(26 600)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Блок внутренний Energolux SAD100D3-A	за 2022 г.	-	1 966	1 966	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Система контроля уровня доступа	за 2022 г.	-	1 209	1 209	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Самовал Volvo A60H	за 2022 г.	-	757	-	(757)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 10915+/-21 кв.м. Якутск	за 2022 г.	-	150 821	-	(150 821)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Баня 78,8 кв.м. Якутск	за 2022 г.	-	25 000	-	(25 000)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Загородная база отдыха 216,5 кв.м. Якутск	за 2022 г.	-	3 000	-	(3 000)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Здание проходной 13,6 кв.м. Якутск	за 2022 г.	-	32 500	-	(32 500)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Погрузчик Volvo L350H	за 2022 г.	-	2 000	-	(2 000)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Компьютер панельный безвентиляторный iROBO-5000-210i2T-G3	за 2022 г.	-	130 717	65 358	(65 358)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сервер 2U (в стойку) Dell PowerEdge R540	за 2022 г.	-	2 633	2 633	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ППА по договору 3406	за 2022 г.	-	1 063	1 063	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ППА по договору 3405	за 2022 г.	-	19 394	-	(19 394)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz S Maybach	за 2022 г.	-	592 972	-	(592 972)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сателлит системы двойной CURV 500, 2x4" + 6x1", мощность 80 Вт, цвет черный - CURV 500 D SAT	за 2022 г.	-	47 483	-	(47 483)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сабвуфер инсталляционный 10", мощность 200 Вт, чёрный - CURV 500 ISUB	за 2022 г.	-	64	64	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Два сателлита для системы линейного массива CURV 500®, черные - CURV 500 S2	за 2022 г.	-	81	81	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автоцестерна УСТ 545395	за 2022 г.	-	318	318	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ 43118-50	за 2022 г.	-	1	-	(1)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	6 417	-	(6 417)	-

Автомобиль Урал 4320 МВ-7	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	12 667	-	(12 667)
Бульдозер Shantui SD32	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	39 408	-	(39 408)
Дизельная электростанция АД 200.1 на базе ЯМЗ 7514 в открытом исполнении	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	161	-	(161)
Самосвал Komatsu HD465-7R	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	389 501	-	(389 501)
Комплект бортового оборудования на топливозаправщик	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	383	-	(383)
Полуприцеп 40 т. 14 м.	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	5 500	-	(5 500)
Автомобиль Mitsubishi L200	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	7 050	-	(7 050)
Сканер штрих-кода Mindeo CS2290-SR RF USB Kit: 2D, base 433 MHz, cable USB	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	24	24	-
Каток Shantui SR18MR-2	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	7 175	-	(7 175)
Укрытие буровое УКБ-5СТ-Э на шасси МСН-10-ГТМ-001 для бурового станка RS90	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	23 242	23 242	-
Система охлаждения для серверных в БЦ «Парк Победы»	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	3 175	-	(3 175)
Автомобиль Toyota Land Cruiser 200	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	1	-	(1)
тренажер-эллиптический эргометр	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	313	-	(313)
танк-контейнер	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	8 513	-	(8 513)
тренажер гак-машина	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	123	-	(123)
Бульдозер Shanghai Pengpu PD 320Y-1	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	1	-	(1)
Автомобиль УАЗ 396295 санитарный, 5 мест	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	3 713	-	(3 713)
Полуприцепа-цистерна ППЦ-40	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	4 183	-	(4 183)
Бульдозер Shantui SD16	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2022 г.	-	1	-	(1)

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	5 921	-
в том числе:			
Здание управления офисное здание АБК №4	5261	5 601	-
Каркасно-тентовый ангар (Спортзал) на Базе 26 Пикет	5262	320	-
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	1 947 217	1 947 217	1 879 267
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	158 932	158 932	158 932
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	68 523	68 523	68 523
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

29 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	45 305 758	-	11 276 119	(8 722 939)	-	-	17 073 879	64 932 817	-
	5311	за 2022 г.	43 032 456	-	6 475 492	(1 884 461)	-	-	(2 317 729)	45 305 758	-
в том числе: Паи	5302	за 2023 г.	11 056 389	-	5 224 174	-	-	-	-	16 280 563	-
	5312	за 2022 г.	9 178 389	-	1 878 000	-	-	-	-	11 056 389	-
Акции	5303	за 2023 г.	24 564 220	-	-	(5 864 173)	-	-	15 602 774	34 302 821	-
	5313	за 2022 г.	26 881 949	-	-	-	-	-	(2 317 729)	24 564 220	-
Заемные средства	5304	за 2023 г.	9 685 149	-	5 786 140	(2 858 766)	-	-	1 471 105	14 083 628	-
	5314	за 2022 г.	6 972 118	-	4 597 492	(1 884 461)	-	-	-	9 685 149	-
Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг		за 2023 г.	-	-	265 805	-	-	-	-	265 805	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	316 491	-	-	(192 298)	-	-	-	124 193	-
	5315	за 2022 г.	132 579	-	196 762	(12 850)	-	-	-	316 491	-
в том числе: Заемные средства	5306	за 2023 г.	316 491	-	-	(192 298)	-	-	-	124 193	-
	5316	за 2022 г.	132 579	-	196 762	(12 850)	-	-	-	316 491	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	45 622 249	-	11 276 119	(8 915 237)	-	-	17 073 879	65 057 010	-
	5310	за 2022 г.	43 165 035	-	6 672 254	(1 897 311)	-	-	(2 317 729)	45 622 249	-

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

подпись)

29 марта 2024 г.

Татаринев Сергей
Михайлович

(расшифровка подписи)



С. Н. /

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

(подпись)

29 марта 2024 г.

Татаринов Сергей

Михайлович

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	8 480 772	-	664 757	50	(1 528 823)	-	-	-	-	-	7 616 756	-	-
	5530	за 2022 г.	1 451 607	-	7 450 347	-	(421 182)	-	-	-	-	-	8 480 772	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	247 072	-	268 436	-	(137 939)	-	-	-	-	-	377 569	-	-
	5531	за 2022 г.	144 631	-	242 003	-	(139 562)	-	-	-	-	-	247 072	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	307 588	-	83 112	-	(333 451)	-	-	-	-	-	57 249	-	-
	5532	за 2022 г.	31 593	-	553 935	-	(277 940)	-	-	-	-	-	307 588	-	-
Прочая	5513	за 2023 г.	7 926 112	-	313 209	50	(1 057 433)	-	-	-	-	-	7 181 938	-	-
	5533	за 2022 г.	1 275 383	-	6 654 409	-	(3 680)	-	-	-	-	-	7 926 112	-	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	8 480 772	-	664 757	50	(1 528 823)	-	-	X	-	-	7 616 756	-	-
	5520	за 2022 г.	1 451 607	-	7 450 347	-	(421 182)	-	-	X	-	-	8 480 772	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	14 394 402	22 709 532	1 079 959	(2 789 446)	-	-	-	-	35 394 447
	5571	за 2022 г.	12 212 398	16 098 960	177 527	(14 094 483)	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023 г.	14 394 402	22 709 532	1 079 959	(2 789 446)	-	-	-	-	35 394 447
	5573	за 2022 г.	12 212 398	16 098 960	177 527	(14 094 483)	-	-	-	-	
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.	17 937 213	13 102 875	556 798	(29 719 846)	-	-	-	-	1 877 040
	5580	за 2022 г.	3 910 880	21 363 200	1 988 949	(9 435 502)	-	-	-	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и псдрядчиками	5561	за 2023 г.	132 353	103 079	-	(123 514)	-	-	-	-	111 918
	5581	за 2022 г.	188 752	110 162	-	(166 561)	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2023 г.	7 792	31 072	-	(3 099)	-	-	-	-	35 765
	5582	за 2022 г.	124	7 792	-	(124)	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	43 129	830 368	1	(724 913)	-	-	-	-	148 585
	5583	за 2022 г.	80 850	46 531	26	(84 278)	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2023 г.	8 269	2 800 000	292 935	(3 101 204)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	594 580	5 459 599	1 581 768	(7 627 678)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023 г.	5 529 180	9 300 000	263 862	(15 073 071)	-	-	-	-	19 971
	5585	за 2022 г.	1 709 963	4 914 080	407 155	(1 502 018)	-	-	-	-	
грозчая	5566	за 2023 г.	12 216 490	38 356	-	(10 694 045)	-	-	-	-	1 560 801
	5586	за 2022 г.	1 336 611	10 825 036	-	(54 843)	-	-	-	-	
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2023 г.	32 331 615	35 812 407	1 636 757	(32 509 292)	-	X	-	-	37 271 487
	5570	за 2022 г.	16 123 278	37 462 160	2 166 476	(23 529 985)	-	X	-	-	

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 _____
(подпись)

29 марта 2024 г.


Татариков Сергей
Михайлович
(расшифровка подписи)




Handwritten signature: P. N. /

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	20 646	14 207
Расходы на оплату труда	5620	706 509	702 003
Отчисления на социальные нужды	5630	165 602	165 950
Амортизация	5640	154 814	144 028
Прочие затраты	5650	673 398	618 908
Итого по элементам	5660	1 720 969	1 645 096
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 720 969	1 645 096


 Руководитель _____
 (подпись)


 Татаринов Сергей
 Михайлович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Р.П. Мисов С.М.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	81 337	271 239	(248 991)	-	103 585
в том числе:						
Резерв на годовое вознаграждение (с отчислениями)	5701	-	159 426	(159 426)	-	-
Резерв отпуска (с отчислениями)	5702	81 337	111 813	(89 565)	-	103 585



Руководитель

(подпись)


Татаринцев Сергей
Михайлович


(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

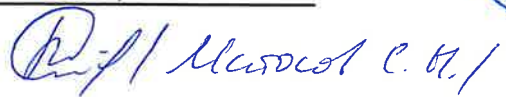
8. Обеспечения обязательств

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	36 731 224	31 280 877	35 249 234
в том числе:	5811	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)


 Татаринов Сергей
 Михайлович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ПАО «Селигдар»
за 2023 год, закончившийся 31 декабря 2023 года**

29.03.2024г.

Содержание

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
1.1 ОПИСАНИЕ ОБЩЕСТВА	3
1.2 ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ И СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА	4
1.3 СТАТИСТИЧЕСКИЕ КОДЫ	4
1.4 ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	5
1.5 ЛИЦЕНЗИИ, РАЗРЕШЕНИЯ, СВИДЕТЕЛЬСТВА	5
1.6 СОСТАВ АКЦИОНЕРОВ.....	5
1.7 ФИЛИАЛЫ, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА И ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ.....	6
1.8 ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА	6
1.9 ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ И АУДИТОРЕ.....	7
1.10 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ.....	7
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	9
3. ПОЯСНЕНИЯ ПО ПОКАЗАТЕЛЯМ СТРОК БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	10
3.1 ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ	10
3.2 ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	23
3.3 ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	26
4. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ	27
5. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	27
6. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ.....	27
6.1 КРЕДИТНЫЙ РИСК.....	28
6.2 ВАЛЮТНЫЙ РИСК.....	28
6.3 РИСК ЛИКВИДНОСТИ.....	29
7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	30
8. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	31
9. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ	31
10. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ ОБЩЕСТВА В СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССАХ.....	32
11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.....	32
12. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	32
13. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	32
14. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	32
15. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	32

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Селигдар» (далее – Общество) за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Расчет стоимости чистых активов;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Организация и сферы деятельности

1.1 Описание Общества

Полное наименование	Публичное акционерное общество «Селигдар»
Сокращенное наименование	ПАО «Селигдар»
Полное наименование на английском языке	Public joint- stock company «Seligdar»
Сокращенное наименование на английском языке	PJSC «Seligdar»
Место нахождения	678900, Республика Саха (Якутия), Алданский улус, г.Алдан, 26 Пикет, д.12
Почтовый адрес	678900, Республика Саха (Якутия), Алданский улус, г.Алдан, 26 Пикет, д.12
тел.	(41145) 37-245
факс	(41145) 37-245
Реквизиты свидетельства о гос. регистрации	09.04.2007, серия 14 № 001548600
ОГРН	1071402000438
ИНН / КПП	1402047184 / 140201001
ОКПО	97537675
Генеральный директор	Татаринов Сергей Михайлович с 21.11.2011 г.

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

Тел.	(41145) 35-815
Главный бухгалтер	Матосов Сергей Николаевич с 23.11.2018 г.
Тел.	41145) 37-398
Банковские реквизиты:	
Расчетный счет	40702810000260000826
в	БАНК ВТБ (ПАО) г.Москва
Корр. счет	301018107000000000187
БИК	044525187
Численность персонала на 31.12.2023	218 человек

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

На 31.12.2023 уставный капитал ПАО «Селигдар» составляет 1 030 000 000 (Один миллиард тридцать миллионов) рублей. Обществом размещено 1 030 000 000 (Один миллиард тридцать миллионов) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

1.3 Статистические коды

Выписка из Статистического регистра хозяйствующих субъектов (Статрегистр Росстата) на дату 31.01.2023г.:

№	Наименование классификатора	Цифровой код	Пояснения к цифровому коду
1	Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО)	97550871	
2	Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления (ОКАТО)	98203501	Республика Саха (Якутия) Алданский улус г.Алдан
3	Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО)	98603101	Муниципальные образования Республики Саха (Якутии) Алданский муниципальный район город Алдан
4	Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления (ОКОГУ)	4210011	Организации, учрежденные юридическими лицами или юридическими лицами и гражданами
5	Общероссийский классификатор форм собственности (ОКФС)	34	Совместная частная и иностранная собственность
6	Общероссийский классификатор организационно-правовых форм (ОКОПФ)	12247	Публичные акционерные общества

7	Общероссийский классификатор видов экономической деятельности (ОКВЭД)	70.10.2	Услуги по управлению холдинг-компаниями
		70.22	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
		07.29.41	Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)
		41.20	Строительство жилых и нежилых зданий
		46.72.23	Оптовая торговля золотом и другими драгоценными металлами
		49.4	Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
		52.10	Деятельность по складированию и хранению
		43.13	Разведочное бурение
		71.12.3	Геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр

1.4 Виды деятельности

1.4.1 Основные виды деятельности согласно Уставу

В отчетном году Общество оказывало услуги по управлению холдинг-компаниями, услуги по ведению бухгалтерского и налогового учёта, прочие комплексные услуги а также выступало комиссионером по договорам на реализацию драгоценных металлов, произведенных дочерними организациями.

В 2023 году Общество не являлось владельцем лицензий на право пользования недрами.

1.4.2 Деятельность Общества в последующих периодах

В следующем году Общество планирует продолжить работу по направлениям деятельности осуществляемой в 2023 году.

1.5 Лицензии, разрешения, свидетельства

№	Вид документа	Реквизиты документа	Целевое назначение и виды работ	Срок действия
1	Лицензия	ЯКУ 02755 ВЭ от 25.08.2009	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	06.06.2031
2	Лицензия	ПМ-73-0002800 от 21.05.2008	Производство маркшейдерских работ	-

1.6 Состав акционеров

Акционеры, владеющие пятью и более процентами уставного капитала Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Максимус»	50,62%
Бейрит Константин Александрович	7,13%
Татаринов Сергей Михайлович	5,65%
Акционерное общество «Русские Фонды»	5,65%
Прочие юридические и физические лица	30,95%

1.7 Филиалы, представительства и обособленные подразделения

Филиалы и представительства на 31.12.2023 года у Общества отсутствуют. На конец периода у Общества имеется обособленное подразделение в г. Москва, зарегистрированное в апреле 2015 года.

1.8 Дочерние общества

Организации, в Уставе которых Общество напрямую владеет 50 и более процентами акций (долей) по состоянию на 31.12.2023 представлены в таблице:

№	Наименование юридического лица	ИНН	Процент владения акций (долей)
1	Акционерное общество «Золото Селигдара»	1402046014	100%
2	Общество с ограниченной ответственностью «Рябиновое»	1402014478	100%
3	Общество с ограниченной ответственностью «АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ «ПОИСК»	2251001116	100%
4	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбургская Горная Компания»	5610065713	100%
5	Общество с ограниченной ответственностью «Артель старателей «Сининда-1»	0317001998	100%
6	Публичное акционерное общество «Русолово»	7706774915	85,12%
7	Общество с ограниченной ответственностью «Самолазовское»	1402025092	100%
8	Общество с ограниченной ответственностью «Газнефтеинжиниринг»	7710442616	100%
9	Общество с ограниченной ответственностью «Юрский»	7730257548	100%
10	Общество с ограниченной ответственностью Горно-промышленная компания «Восточная»	1435303940	100%
11	Общество с ограниченной ответственностью «Хохой»	7727449930	75%
12	Общество с ограниченной ответственностью «Хатырхай»	7727470675	75%

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

13	Общество с ограниченной ответственностью «Чулковское»	7727449289	65%
14	Общество с ограниченной ответственностью «Управление золотыми активами»	7730265179	51%
15	Общество с ограниченной ответственностью «Двадцать третья концессионная компания»	4705080690	51%

ПАО «Селигдар» на конец отчетного периода косвенно владеет акциями (долями) организаций: ООО «Нирунган», ООО «Белое Золото», АО «ОРК», ООО «Правоурмийское», ООО «Территория», АО «Лунное». ООО «Хвойное», ООО «АОК», ООО «Амурский металлургический комбинат», ООО «Три вершины».

1.9 Информация о реестродержателе и аудиторе

Реестродержатель:

Реестродержателем Общества является Акционерное общество «Новый регистратор»

107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30

ИНН 7719263354

ОГРН 1037719000384

Лицензия № 10-000-1-00339, выдана ФСФР России 30.03.2006 года, срок действия: бессрочная.

Аудитор:

Общество подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона от 31 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». На 2023 год аудитором Общества утверждено ООО «Р. О. С. ЭКСПЕРТИЗА».

127055, г. Москва, Тихвинский переулок, д. 7, стр. 3, кабинет 20

ИНН 7708000473

ОГРН 1027739273946

E-mail: office.msc@rosexpertiza.ru

1.10 Информация об органах управления и контроля

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров Общества. Совет директоров подотчетен Общему собранию акционеров.

Состав Совета директоров ПАО «Селигдар» на 31.12.2023:

№	ФИО	Должность
1	Хрущ Александр Александрович	Первый заместитель генерального директора – Директор по экономике и финансам ПАО «Селигдар», Председатель Совета

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

		директоров ПАО «Селигдар»
2	Бейрит Константин Александрович	Президент ПАО «Селигдар»
3	Татаринов Сергей Михайлович	Генеральный директор - председатель Правления ПАО «Селигдар»
4	Рыжов Сергей Владимирович	Советник генерального директора ПАО «Селигдар»
5	Лаунер Геннадий Альфредович	Директор московского представительства ООО «ИК «Гелиус Капитал»
6	Сулейманов Валерий Оруджалиевич	Заместитель генерального директора по производству АО «Золото Селигдара»
7	Кондратьев Валерий Николаевич	Генеральный директор ООО «Алмазинтех – консультации и инжиниринг»
8	Аммосов Александр Егорович	Независимый директор ПАО «Селигдар»
9	Щедров Владимир Иванович	Старший независимый директор ПАО «Селигдар»
10	Юн Виктор Борисович	Генеральный директор ООО «Страховая компания ТИТ»
11	Семейко Алексей Львович	Советник генерального директора АО «Русские Фонды»
12	Соколов Константин Константинович	Первый заместитель Генерального директора по корпоративным функциям ПАО «Селигдар»

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором – Председателем Правления (единоличный исполнительный орган) и Правлением (коллегиальный исполнительный орган).

К компетенции исполнительных органов Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральный директор и Правление подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Генеральный директор – председатель Правления ПАО «Селигдар» - Татаринов Сергей Михайлович.

Состав Правления ПАО «Селигдар» на 31.12.2023 года:

№	ФИО	Должность
1	Татаринов Сергей Михайлович	Генеральный директор - председатель Правления ПАО «Селигдар»
2	Рыжов Сергей Владимирович	Советник Генерального директора ПАО «Селигдар»
3	Колсанов Вадим Викторович	Заместитель генерального директора по снабжению ПАО «Селигдар»
4	Пелешатый Александр	Начальник планово-экономического управления ПАО

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

	Теодорович	«Селигдар»
5	Хрущ Александр Александрович	Первый заместитель генерального директора – Директор по экономике и финансам ПАО «Селигдар»
6	Щетинин Евгений Владимирович	Главный инженер ПАО «Селигдар»
7	Гусев Александр Сергеевич	Заместитель генерального директора по персоналу ПАО «Селигдар»

Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия.

Ревизионная комиссия Общества избирается в составе 3 членов Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Действующий состав Ревизионной комиссии был избран решением Общего собрания акционеров Общества (Решение от 14.06.2023 № 2-2023-ОСА).

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2023 входили:

№	Ф.И.О.	Должность
1	Кошелев Василий Павлович	Председатель Ревизионной комиссии, Советник генерального директора по финансовой деятельности ПАО «Русолово»
2	Книс Денис Андреевич	Начальник планово-экономического отдела ПАО «Селигдар»
3	Окунева Галина Владимировна	Начальник отдела сводного финансового планирования, отчетности и анализа ПАО «Селигдар»

2. Основа представления информации в отчетности

Представленная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Учетной политикой ПАО «Селигдар» действующей на 2023 год.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Учетная политика подготовлена в соответствии с действующими в 2023 году в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством, положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3. Конфигурация - Горнодобывающая промышленность. Управление карьером». Доходы и расходы Общества учитываются по методу начисления. В учете используется рабочий план счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31 октября

2000 г. № 94н. Налоговый учет ведется с использованием налогового плана счетов и налоговых регистров.

Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

При формировании бухгалтерской отчетности корректировка начальных показателей отчетности не производилась.

3. Пояснения по показателям строк бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1.1 Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе Нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за вычетом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечения условий для использования актива в запланированных целях.

Первоначальная стоимость Нематериальных активов Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года равна 22 715 тыс. руб. Амортизация на конец 2023 года отсутствует.

Нематериальные активы, подлежащие обесценению, по состоянию на конец отчетного периода отсутствовали.

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в п. 1.1, 1.3, 1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.2 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

К основным средствам относится актив, предназначенный для использования в производственном процессе либо для управленческих нужд, со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью не менее 100 тыс. рублей. В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств отражается в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации

и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 тыс. рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

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

Аналитический учет основных средств в Обществе осуществляется в разрезе инвентарных единиц.

В отчётном году Обществом было приобретено и введено в эксплуатацию основных средств стоимостью 311 770 тыс. рублей. Основные средства приобретались за счёт собственных и заемных средств. Сумма начисленной амортизации за 2023 год составила 289 387 тыс. рублей. в связи с пересмотром СПИ на 31.12.2023г. скорректирована сумма в сторону уменьшения амортизации через 91сч на сумму 31 940 тыс. рублей.

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2022.

На конец отчетного периода у Общества числится незавершенное строительство на сумму 1 165 470 тыс. руб.

Показатель строки 1150 Бухгалтерского баланса увеличился на 800 850 тыс. рублей по сравнению с прошлым годом.

Дополнительная информация об основных средствах раскрыта в п. 2.1 – 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;

- вклады в уставные капиталы других организаций;
- займы, предоставленные юридическим и физическим лицам;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

Общество в текущем году предоставило долгосрочные займы компаниям группы ПАО «Селигдар» (ПАО «Селигдар» и его дочерние и зависимые общества).

На конец отчетного периода сумма долгосрочных финансовых вложений составила 64 932 817 тыс. рублей, что на 19 627 059 тыс. рублей, больше чем в прошлом году. В текущем году приобретены паи ЗПИФК «Перспективное развитие», предоставлены займы на сумму 5 786 140 тыс. рублей.

№ п/п	Наименование долгосрочного финансового вложения					Сумма, тыс. руб.
	Договор					
	Контрагент	№	Дата заключения	Дата погашения	Доля в УК (%)	
	58.01.1 "Паи"					
1	ВОСТОЧНАЯ ГПК ООО				100	1 000
2	УПРАВЛЕНИЕ ЗОЛОТЫМИ АКТИВАМИ ООО				51	15
3	ЧУЛКОВСКОЕ ООО				65	26
4	ХАТЫРХАЙ ООО				75	10 000
5	ХОХОЙ ООО				75	40 000
6	УК РФЦ КАПИТАЛ ДУ ЗПИФ НЕДВИЖИМОСТИ РФЦ-ПЕРСПЕКТИВНОЕ РАЗВИТИЕ				-	5 224 174
7	САМОЛАЗОВСКОЕ ООО				100	100
8	ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО	ЗСЛ акция об 1-01- 32538-F			-	2 941 867
9	СИНИНДА-1 АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО				100	2 200 440
10	ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО				100	731 331
11	РЯБИНОВОЕ ООО				100	870 140
12	ОРЕНБУРГСКАЯ ГОРНАЯ КОМПАНИЯ ООО				100	2 217 280
13	ГАЗНЕФТЕИНЖИНИРИ НГ ООО				100	671 450
14	РУСОЛОВО ПАО	РУС акции об.1-01- 15065-A			-	31 360 954

15	ЮРСКИЙ ООО				100	4 314 000
16	ДВАДЦАТЬ ТРЕТЬЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ ООО				51	607
17	58.05 "Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг"					
17.1	НИРУНГАН ООО	Соглашение от 19.06.2023 г. об уступке права требования (цессия)	19.06.2023	31.12.2024		265 805
18	58.02.01 "Векселя и облигации (руб.)"					
18.1	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0001 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		375
18.2	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0002 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		76
18.3	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0003 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		16
18.4	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0004 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		578
18.5	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0005 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		61
18.6	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0007 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		491
18.7	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0008 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		48
18.8	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0011 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		14 719
18.9	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0018 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		240
18.10	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0019 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		99
18.11	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0023 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		16 517
18.12	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0025 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		2 151
18.13	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0026 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		122
18.14	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0027 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		8
18.15	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0028 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		210
18.16	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0006 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		585
18.17	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0009 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		67 252
18.18	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0010 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		41 778

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

18.19	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0013 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		13 531
18.20	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0014 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		13 087
18.21	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0016 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		2 853
18.22	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0017 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		1 712
18.23	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0020 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		94
18.24	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0030 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		30 018
18.25	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0031 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		19 235
18.26	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0032 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		15 765
18.27	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0033 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		8 814
18.28	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0035 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		1 697
18.29	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0036 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		1 117
18.30	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0037 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		662
18.31	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0038 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		135
18.32	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0039 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		125
18.33	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0040 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		13 901
18.34	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0041 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		1 201
18.35	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0042 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		590
18.36	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0043 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		250
18.37	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0044 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		35 647
18.38	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0046 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		50 948
18.39	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0047 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		50 948
18.40	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0048 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		50 948
18.41	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0049 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		50 948

18.42	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0050 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		50 948
18.43	НИРУНГАН ООО	Нирунган вексель 0051 4,5%	30.10.2020	01.07.2031		50 948
18.44	РУСОЛОВО ПАО	РУС вексель 0008680 8%	20.12.2019	не ранее 20.12.2022		157 379
18.45	РУСОЛОВО ПАО	РУС вексель 0008681 8%	20.12.2019	не ранее 20.12.2023		114 989
18.46	ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО	ПРА вексель 0008658, 8%	28.06.2019	31.03.2028		592 585
19	58.03.01 "Предоставленные займы (руб.)"					
19.1	МОРОЗОВ АНДРЕЙ ВИКТОРОВИЧ	Договор № ДЗ-3 от 27.01.2022 г. займа с процентами	27.01.2022	31.01.2027		3 000
19.2	ВОСТОЧНАЯ ГПК ООО	Договор № ДЗ-300 от 26.10.2022 г. займа	26.10.2022	30.04.2027		4 970
19.3	ЧУЛКОВСКОЕ ООО	ДОГОВОР ЗАЙМА № ДЗ-300 от 17.06.2021 г.	17.06.2021	01.06.2026		280 197
19.4	ХАТЫРХАЙ ООО	Договор № ДЗ-250 от 12.10.2022 г. займа	12.10.2022	31.12.2029		85 650
19.5	ХОХОЙ ООО	Договор № ДЗ-250 от 15.09.2021 г. займа	15.09.2021	31.12.2027		202 335
19.6	САМОЛАЗОВСКОЕ ООО	Договор № ДЗ- 680/2 от 02.11.2022 г. займа	02.11.2022	31.12.2025		680 000
19.7	ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО	Договор № ДЗ- 6750/1 займа от 02.11.2022 г.	02.11.2022	31.12.2025		1 809 971
19.8	СИНИНДА-1 АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО	Соглашение № Н- 917 от 03.12.2020 г. о новации	03.12.2020	31.12.2026		623 693
19.9	ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО	Договор № ДЗ- 680/1 от 02.11.2022 г. займа	02.11.2022	31.12.2025		454 000
19.10	РЯБИНОВОЕ ООО	Договор № ДЗ- 6750/2 от 02.11.2022 г. займа	02.11.2022	31.12.2025		1 243 500
19.11	ОРЕНБУРГСКАЯ ГОРНАЯ КОМПАНИЯ ООО	Договор № ДЗ-30/2 от 19.02.2021 г. займа денежных средств	19.02.2021	31.12.2025		30 292

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

19.12	ГАЗНЕФТЕИНЖИНИРИ НГ ООО	Договор № 4/2013 от 19.03.2013 г. (основной) займа денежных средств	19.03.2013	31.12.2024		196 703
19.13	РУСОЛОВО ПАО	Договор № ДЗ-1750 займа от 02.11.2022 г.	02.11.2022	31.12.2025		594 835
19.14	ЮРСКИЙ ООО	Договор № ДЗ- 30/08 от 31.08.2021 г. займа	31.08.2021	31.12.2025		475 784
20	58.03.02 "Предоставленные займы (вал.)"					
20.1	ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО	Договор № ДЗ-6В от 11.03.2021 г. займа	11.03.2021	31.12.2025		243 504
20.2	ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО	Договор № ДЗ-10В от 24.01.2020 г. займа денежных средств	24.01.2020	31.12.2026		896 883
20.3	РЯБИНОВОЕ ООО	Договор № ДЗ-35В от 14.02.2020 г. займа	14.02.2020	31.12.2026		2 796 660
20.4	РУСОЛОВО ПАО	Договор № ДЗ-28 от 07.02.2020 г. займа	07.02.2020	31.12.2026		1 985 250
Итого:						64 932 817

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены займы, выданные Обществом компаниям Группы.

На конец отчетного периода сумма краткосрочных финансовых вложений составила 124 193 тыс. рублей, что на 192 298 тыс. рублей меньше, чем в прошлом году, за счет перевода с краткосрочного займа в долгосрочные по ООО «Газнефтеинжиниринг».

№ п/п	Наименование краткосрочного финансового вложения				Сумма, тыс. руб.
	Договор				
	Контрагент	№	Дата заключения	Дата погашения	
1	73.01 "Расчеты по предоставленным займам"				
1.1	Физические лица				5 113
2	58.03.01 "Предоставленные займы (руб.)"				
2.1	СИНИНДА-1 АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО	Соглашение от 01.05.2017 г. о новации долгового обязательства (3)	01.05.2017	31.12.2024	119 080
Итого:					124 193

Дополнительная информация о финансовых вложениях раскрыта в п. 3.1-3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.4 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражается информация о прочих активах, срок обращения которых превышает 12 месяцев:

- ряд расходов, относящихся к будущим отчетным периодам;
- суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов основных средств;
- прочие внеоборотные активы.

Стоимость лицензий, неисключительных прав и программных продуктов, учитываемых на счете «Расходы будущих периодов», списывается равномерно как в налоговом, так и в бухгалтерском учете в течение определенного времени в целях исключения временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом.

№	Наименование показателя	за 2022 год, тыс. руб.	за 2023 год, тыс. руб.
1	Расходы будущих периодов	44 603	36 579
2	Авансы, выданные по инвестиционной деятельности	611 422	556 076
Итого:		656 025	592 655

3.1.5 Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по себестоимости каждой единицы.

По состоянию на 31 декабря 2023года стоимость запасов снизилась относительно 2022 года на 326 821 тыс. рублей и составила на конец отчетного периода 28 702 тыс. рублей.

Детальная информация о наличии и движении запасов приведена в таблице:

(тыс.руб.)					
Наименование показателя	Период	На начало года	поступления и затраты	выбыло	На конец года
Запасы - всего	за 2022 г.	20 269	371 424	(36 170)	355 523
	за 2023 г.	355 523	4 136 152	(4 462 973)	28 702
в том числе:					
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	20 269	33 544	(36 170)	17 643
	за 2023 г.	17 643	29 938	(24 801)	22 780
Товары и готовая	за 2022 г.	-	-	-	-

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

продукция отгруженные	за 2023 г.	-	2 216 658	(2 216 658)	-
Товары для перепродажи	за 2022 г.	-	337 880	-	337 880
	за 2023 г.	337 880	1 889 556	(2 221 514)	5 922

3.1.6 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Долгосрочная дебиторская задолженность у Общества отсутствует.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность. В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря отчетного периода числится:

(тыс. руб.)			
№	Вид задолженности	На 2022 год	На 2023 год
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	307 588	57 249
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	247 072	377 569
3	Расчеты по налогам и сборам	46 608	7 573
4	Расчеты по страховым взносам	257	944
5	Расчеты с подотчетными лицами	1 995	2 417
6	Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	1
7	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7 554 786	6 786 007
8	Расходы будущих периодов	8 296	8 922
9	Проценты по финансовым вложениям к получению	314 170	376 074
Итого:		8 480 772	7 616 756

«Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - сумма денежных авансов включая НДС по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Задолженность поставщиков на отчетную дату снизилась по сравнению с прошлым годом на 250 339 тыс. рублей и составила 57 249 тыс. рублей.

«Расчеты с покупателями и заказчиками» - 377 569 тыс. рублей. Данный показатель вырос по сравнению с предыдущим годом на 130 497 тыс. рублей. Из общей суммы задолженности, задолженность по компаниям группы составляет 367 503 тыс. рублей.

Просроченная задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность по расчетам по налогам и сборам на конец отчетного периода составили 7 573 тыс. рублей.

Дополнительная информация о дебиторской задолженности раскрыта в п. 5.1-5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.6 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

(тыс. руб.)

№	Денежные средства	На 2022 год	На 2023 год
1	Денежные средства в кассе в рублях	30	157
2	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	2 544	2 502 494
3	Краткосрочные депозиты	6 320 000	3 708 398
Итого:		6 322 574	6 211 049

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, исчисленной на основе официального курса валют, действовавшего на соответствующую отчетную дату.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» Отчета о движении денежных средств.

3.1.7 Уставный, резервный, добавочный капитал и нераспределённая прибыль

По строке 1310 «Уставный капитал» отражается величина уставного капитала Общества. В течение 2023 года уставный капитал Общества не менялся и составил на конец периода 1 030 000 тыс. рублей. Уставный капитал Общества состоит из обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 1 030 млн. штук номинальной стоимостью 1 рубль за 1 акцию.

В Обществе создан резервный фонд в размере 5% (пяти процентов) от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

На внеочередном Общем собрании акционеров ПАО «Селигдар» (протокол от 22.11.2023 № 3-2023-ОСА) принято следующее решение:

Выплатить дивиденды по результатам 9 месяцев 2023г. по обыкновенным акциям ПАО «Селигдар» в размере 2 (два) рубля на одну обыкновенную акцию из нераспределенной прибыли прошлых лет, в общей сумме 2 060 000 000 (два миллиарда шестьдесят миллионов) рублей.

Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

3.1.8 Долгосрочные и краткосрочные заёмные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 12 месяцев переводится из долгосрочной в краткосрочную.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются Обществом в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа или кредита.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

По строке 1410 «Заемные средства» отражена долгосрочная задолженность по кредитам и займам и по процентам, подлежащим погашению в период более чем 12 месяцев.

№ п/п	Долгосрочный кредит (займ)				Сумма (тыс.руб.)	
	Договор				Всего основной долг	Остаток %
	Контрагент	№	дата заключения	дата погашения		
1	ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО	Договор № ДЗ-6000 от 24.02.2021 г. займа	24.02.2021	31.12.2026	156 000	-
2	СЕЛИГДАР ПАО	СЕЛ облигации 4-32694-F-001P-02E	02.11.2022	29.10.2025	10 000 000	180 486
3	СЕЛИГДАР ПАО	СЕЛ облигации GOLD01, 4-01-32694-F-001P	07.04.2023	06.04.2028	13 492 003	-
4	СЕЛИГДАР ПАО	СЕЛ облигации GOLD02, 4-02-32694-F-001P	12.10.2023	12.10.2029	6 997 193	84 350
5	ТРЕЖЕРИ ИНВЕСТ АО	Договор № 240120 от 24.01.2020 г. займа	24.01.2020	25.12.2029	4 484 415	-
Итого:					35 129 611	264 836

По строке 1510 «Заемные средства» отражается краткосрочная задолженность по кредитам и займам и сумма процентов по долгосрочным займам и кредитам, подлежащая погашению в течение 12 месяцев.

№ п/п	Краткосрочный кредит (займ), Проценты по долгосрочным кредитам и займам				Сумма основного долга	Сумма процентов	Сумма (тыс.руб.)
	Договор						
	Контрагент	№	дата заключения	дата погашения			
1	ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО	Договор № ДЗ-6000 от 24.02.2021 г. займа	24.02.2021	31.12.2026	-	927	927
2	ТРЕЖЕРИ ИНВЕСТ АО	Договор № 240120 от 24.01.2020 г. займа	24.01.2020	25.12.2029	-	19 044	19 044
Итого:							19 971

3.1.9 Отложенные налоговые активы и обязательства

Организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

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

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства на начало и конец периода определяются балансовым способом, который предусматривает определение временных разниц на начало и конец отчетного периода путем сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их стоимостью, которая будет учитываться при расчете налога на прибыль.

Структура отложенных налоговых активов и обязательств на начало и конец отчетного периода приведена ниже:

Код строки бухгалтерск ого баланса	Субконто налогового актива	Сальдо (ДТ) на 01.01.2023г. тыс. руб.	Оборот за период, тыс. руб.		Сальдо (ДТ) на 31.12.2023г. тыс. руб.
			Дт	Кт	
1180	Финансовые вложения	150 711 581	274 292 560	425 004 141	
	Расходы будущих периодов	906 030 356	568 345 949	204 507 257	1 269 869 048
	Основные средства		413 244	142	413 102
	Убыток текущего периода		1 011 581 279	1 011 581 279	
	Курсовые разницы		1 289 876 728		1 289 876 728
	Косвенные производственные расходы	3 953 579	933 828	4 887 407	
	Итого	1 060 695 516	3 145 443 588	1 645 980 226	2 560 158 878

ПАО «Селигдар»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

Код строки бухгалтерского баланса	Субконто налогового обязательства	Сальдо (КТ) на 01.01.2023 г. тыс. руб.	Оборот за период, тыс. руб.		Сальдо (КТ) на 31.12.2023 г. тыс. руб.
			Дт	Кт	
1420	Материалы	59	59		
	Основные средства	5 648 529	6 242 300	593 771	
	Финансовые вложения		2 804 606 867	5 128 260 718	2 323 653 851
	Курсовые разницы		89 369 735	503 980 358	414 610 623
	Итого	5 648 588	2 900 218 961	5 632 834 847	2 738 264 474

Все показатели увязаны с остатками по счетам налогового и бухгалтерского учёта.

3.1.10 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

(тыс. руб.)			
Код строки ББ	Вид задолженности	На 2022 год	На 2023 год
15201	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	132 353	111 918
15202	Расчеты с покупателями и заказчиками	7 792	35 765
15203	Задолженность по налогам и сборам	10 467	106 641
15204	Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	32 662	41 944
15205	Расчеты с персоналом по оплате труда	83 107	94 140
15206	Расчеты с подотчетными лицами	78	251
15207	Расчеты с персоналом по прочим операциям	9	9
15208	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	16 135	380
15209	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	12 066 357	1 444 776
15210	Задолженность поставщикам по инвестиционной деятельности	50 804	21 246
Итого:		12 399 764	1 857 069

Сумма кредиторской задолженности уменьшилась на конец отчетного периода на сумму 10 542 695 тыс. рублей.

По строке 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» показана задолженность в части поставленных и не оплаченных материальных ценностей, выполненных работ, оказанных услуг. На конец отчетного периода эта сумма снизилась на 20 435 тыс. рублей и составила 111 918 тыс. рублей.

По строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками» показаны авансы, полученные в счет предстоящей поставки товаров, работ или услуг. По состоянию на 31.12.2023г. сумма авансов равна 35 765 тыс. рублей.

По строке 15205 «Расчеты с персоналом по оплате труда» бухгалтерского баланса отражена задолженность перед персоналом, которая является текущей и связана с временным разрывом между датой начисления дохода и моментом его выплаты.

По строке 15203 и 15204 отображена задолженность перед бюджетами по налогам и сборам и внебюджетными фондами срок платежа по которым по состоянию на 31.12.2023 года, не наступил. В отношении задолженности по уплате налога на имущество срок уплаты наступает позже законодательно установленной даты сдачи отчетности в налоговый орган. Задолженность по уплате налогов и обязательных платежей, срок уплаты которых наступил до даты подписания бухгалтерской отчетности, погашена своевременно и в полном объеме.

По строке 15210 показана задолженность в части поставленных и не оплаченных Основных средств, выполненных работ, оказанных услуг по капитальному строительству. По сравнению с 2022 г. данная задолженность снизилась и составила 21 245 тыс. рублей.

По строке 15209 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отображается задолженность по бухгалтерскому счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в части признанных компанией санкций за нарушение условий хозяйственных договоров, а также задолженности перед сторонними лицами по другим операциям. Этот показатель снизился по сравнению с прошлым годом на 10 621 581 тыс. рублей и составил 1 444 776 тыс. рублей на конец отчетного периода.

Вся кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам квалифицирована по состоянию на 31.12.2023 г. как краткосрочная.

Просроченная задолженность по состоянию на отчетную дату отсутствует.

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в п. 5.3-5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.11 Оценочные обязательства (Резервы предстоящих расходов)

Организация создает оценочные обязательства в отношении выплат вознаграждений сотрудникам по итогам работы за год, выплат ежегодных отпусков сотрудникам. Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Резерв на вознаграждение по итогам года создается и используются в отчетном периоде.

По строке 1540 отражена сумма созданного, но не использованного в течении года резерва на оплату отпусков в сумме 103 585 тыс. рублей.

Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2023 года будет использован в 2024 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2023 года.

Дополнительная информация об оценочных обязательствах раскрыта в п. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.2.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации». Поступления от продажи готовой продукции, оказания услуг признаются выручкой по мере перехода права собственности на продукцию (или оказание услуг). Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В отчетном году выручка от реализации составила 1 455 913 тыс. рублей, что на 586 605 тыс. рублей больше аналогичного показателя 2022 года, за счет пересмотра цен и объемов по договорам комплексных услуг.

В 2023 году Обществом получена выручка по договорам по оказанию услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета в сумме 64 077 тыс. рублей, по договорам комплексных услуг – 1 368 673 тыс. рублей, по договорам о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации – 23 163 тыс. рублей.

3.2.2 Себестоимость реализованной продукции и услуг

Себестоимость оказанных услуг в 2023 году составила 1 386 584 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прошлым годом составило 67%, за счет пересмотра цен и объемов по договорам комплексных услуг.

3.2.3 Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности и ежемесячно списываются на счет 90.08. Управленческие расходы включают в себя затраты на управленческие нужды, заработную плату и страховые взносы административно-управленческого персонала, командировочные расходы, расходы по аренде общехозяйственного имущества, по обучению и повышению квалификации персонала, консультационные услуги и иные расходы управленческого и общехозяйственного характера.

В 2023 году управленческие и общехозяйственные расходы составили 334 385 тыс. руб. (строка 2220 Отчета о финансовых результатах).

3.2.4 Проценты к получению и уплате

По строке 2320 «Проценты к получению» показаны проценты, которые Общество получило: по выданным займам, приобретенным ценным бумагам, по банковским счетам. За 2023 год начислено процентов к получению в сумме 1 664 683 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	за 2022 год	За 2023 год
1	Проценты по векселям	152 432	124 729
2	Проценты по займам	469 297	1 230 448
3	Проценты по договору банковского счета	365 909	309 506
Итого:		987 638	1 664 683

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражают все виды процентных выплат Общества: по полученным кредитам и займам, а также по облигациям и векселям. За 2023 год начислено

процентов к уплате сумме 2 385 241 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	за 2022 год	за 2023 год
1	Купонный доход по облигациям	177 528	1 677 488
2	Проценты по займам	1 990 926	659 058
3	Проценты по арендным платежам	61 956	48 695
Итого:		2 230 410	2 385 241

3.2.5 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции. В соответствии с Положением по учетной политике для целей бухгалтерского учета, в форме «Отчет о финансовых результатах» показатели в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы» отражаются развернуто.

Прочие доходы:

(тыс. руб.)

№	Наименование видов прочих доходов	За 2022 год	За 2023 год
1	Увеличение стоимости ценных бумаг	15 211 927	31 891 955
2	Курсовые разницы по операциям в AU		3 225 930
3	Курсовые разницы по операциям в USD внешним	4 703 140	1 466 079
4	Прочие доходы	10 681 073	2 882 229
Итого:		30 596 140	39 466 193

Прочие расходы:

(тыс. руб.)

№	Наименование видов прочих расходов	За 2022 год	За 2023 год
1	Снижение стоимости ценных бумаг	17 529 656	16 289 181
2	Курсовые разницы по операциям в AU		633 026
3	Курсовые разницы по операциям в USD внешним	3 642 769	485 652
4	Прочие расходы	10 563 187	8 091 455
Итого:		31 735 612	25 499 314

3.2.6 Налог на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в отношении условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, постоянного расхода (дохода) и изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период. При этом величина текущего налога на

прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Применяемая ставка налога на прибыль – 20%.

За 2023 г. сумма текущего налога на прибыль отсутствует.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2022 год	За 2023 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(950 517)	(3 128 030)
Постоянный налоговый расход (доход)	(78 143)	1 894 880
Отложенный налог на прибыль	1 028 660	1 233 150
Текущий налог на прибыль	-	-

3.2.7 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) Общества.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2022 год	За 2023 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2 287 056	14 407 000

3.2.8 Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного периода.

Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.

Показатель чистой прибыли (убытка) на 31.12.2023, тыс. руб.	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, тыс.шт.	Базовая прибыль на 1 акцию, руб. (гр.1 : гр.2)
1	2	3
14 407 000	1 030 000	13,99

3.3 Пояснения к Отчету о движении денежных средств

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011.

В состав денежных средств входят наличные денежные средства в кассе предприятия, денежные документы в кассе предприятия, денежные средства на расчетных счетах в рублях и в

иностранной валюте, депозитные счета и прочие специальные счета в рублях и в иностранной валюте.

Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков Общества как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

4. Инвентаризация

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризации подлежат все виды обязательств и все имущество Общества, независимо от места нахождения.

В отчетном периоде в соответствии с Приказом 200-ОП от 26.07.2023г. проведена годовая инвентаризация активов и обязательств. По результатам инвентаризации расхождения данных бухгалтерского учета с фактическим наличием имущества, дебиторской и кредиторской задолженности, расчетов по кредитам и займам, по результатам инвентаризации не выявлены.

5. Изменения в учетной политики

Обществом не вносились изменения в учетную политику в течении отчетного периода.

6. Финансовые риски

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, включая рыночные риски (риск изменения обменного курса, риск влияния изменений процентных ставок на справедливую стоимость и денежные потоки), кредитный риск и риск ликвидности. Общая политика Общества по управлению рисками нацелена на минимизацию потенциальных негативных влияний на финансовые результаты Общества.

6.1 Кредитный риск

Кредитный риск — это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентами своих договорных обязательств.

С целью уменьшения кредитного риска Общество ведет деятельность с надежными и кредитоспособными контрагентами, минимизирует авансовые платежи поставщикам и активно использует гарантии, аккредитивы и прочие инструменты торгового финансирования для минимизации рисков неисполнения обязательств по договорам. Оценка кредитоспособности контрагентов производится Обществом на основе собственной системы оценки финансовой устойчивости контрагентов, показатели которой используются при разработке новых договоров и условий взаимодействия с контрагентами. В таблице ниже представлена максимальная подверженность Общества кредитному риску:

(тыс. руб.)

	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Финансовые активы	64 932 817	45 305 758
Дебиторская задолженность и авансы выданные	7 616 756	8 480 772
Предоставленные займы	124 193	316 491
Денежные средства и эквиваленты	6 211 049	6 322 574
Итого максимальный кредитный риск	78 884 815	60 425 595

6.2 Валютный риск

Риск изменения цены на золото.

Риск изменения цен — это риск отрицательного воздействия изменения рыночных цен на золото на финансовые результаты Общества. Руководство Общества проводит мониторинг цен на золото, а также отслеживает прогнозы аналитиков рынка и считает, что тенденция на волатильность цены продолжится в будущем.

На 31 декабря 2023 и 31 декабря 2022 года значительная часть займов, полученных Обществом, были номинированы в золоте и, как следствие, могут подвергать Общество риску изменения справедливой стоимости этих заимствований. Данный риск нивелирован основным продуктом производства дочерних зависимых обществ через дивидендную политику.

Валютный риск - это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Общества.

Закупка материалов осуществляется Обществом в основном у российских поставщиков, данные сделки заключаются в рублях. Реализация продукции осуществляется, в основном, на внутреннем рынке, однако расчеты за продукцию находятся в зависимости от курса доллара США, поэтому Общество подвержено риску изменения валютных курсов в отношении выручки.

Другие валютные операции связаны с получением кредитных средств в долларах США или

эквиваленте цен на золото, в связи с чем, существует риск отрицательного воздействия на финансовые показатели при снижении стоимости рубля по отношению к доллару США.

В условиях нестабильности валютных рынков риск их изменения может оказать существенное влияние на финансовые показатели Общества.

Значительная часть кредитов Общества номинирована в долларах США и в золоте, стоимость которого также привязана к курсу доллара США. В связи с этим существенное повышение курса доллара оказывает значительное влияние на долговую нагрузку Общества. Вместе с тем кредиты Общества являются долгосрочными, а выручка определяется исходя из текущего валютного курса.

Руководство Общества полагает, что предпринимаются все усилия для минимизации валютных рисков в текущей и долгосрочной перспективе.

На 31 декабря 2023 и 31 декабря 2022 года Общество не имеет балансовых остатков, выраженных в иных валютах.

6.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности возникает в случае невозможности в установленные сроки исполнять платежные обязательства. Общество уделяет особое внимание уровню ликвидности для достаточного обеспечения текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Эффективное управление риском ликвидности включает как поддержание достаточного объема денежных средств и их эквивалентов на балансе Общества, так и возможность оперативного привлечения внешнего финансирования.

В связи с динамичным характером бизнеса руководство Общества сохраняет гибкость финансирования путем обеспечения наличия утвержденных кредитных линий и ожидаемых денежных потоков от операционной деятельности. Руководство осуществляет мониторинг текущих прогнозов в отношении резерва ликвидных активов Общества (состоящего из неиспользованной части заемных средств и денежных средств и их эквивалентов) на основании ожидаемого движения денежных средств. Мониторинг осуществляется ежемесячно и ежегодно. Помимо этого, политика Общества по управлению ликвидностью предусматривает подготовку прогнозов денежных потоков в основных валютах, а также анализ уровня ликвидных активов, необходимых для этих целей, и выполнение планов по привлечению заемных средств.

Руководство Общества полагает, что на 31 декабря 2023 года Общество своевременно исполнит все обязательства по погашению краткосрочной задолженности.

В приведенной ниже таблице представлена обобщенная информация по состоянию на 31 декабря 2023 года о договорных платежах по финансовым обязательствам Общества по срокам погашения:

(тыс. руб.)

	До 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Свыше 1 года
На 31 декабря 2023			
Долгосрочные и краткосрочные заемные средства	19 971		35 394 447
Обязательства по аренде			
Кредиторская задолженность	612 181	1 244 888	
На 31 декабря 2022			
Долгосрочные и краткосрочные заемные средства		5 537 449	14 394 402
Обязательства по аренде			
Кредиторская задолженность		12 399 764	

7. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества (связанными сторонами), понимаются:

- юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит следующие операции со связанными сторонами.

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;

- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Перечень аффилированных лиц Общества размещен в сети Интернет на сайте: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=12557&type=6>, <https://seligdar.ru/for-investors/disclosure/affiliates/>

Вся выручка по основному виду деятельности за 2023г. в сумме 1 455 913 тыс. рублей получена от связанных сторон.

В отчетному году получены доходы от участия в других организациях в сумме 2 658 885 тыс. рублей, в т.ч. дивиденды ООО «Самолазовское» 830 646 тыс. рублей, ООО «Рябиновое» 1 828 239 тыс. рублей.

Начислены проценты к получению 1 664 683 тыс. рублей, в т.ч. проценты к получению по займам выданным связанным лицам составляет 1 354 660 тыс. рублей.

В состав прочих доходов входят следующие доходы, полученные от связанных сторон:

- доходы комиссионера от продажи драгоценных металлов 293 578 тыс. рублей;
- продажа товарно-материальных ценностей, основных средств 5 102 тыс. рублей;
- услуги по аренде основных средств 1 263 996 тыс. рублей.

8. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

1. членов Совета директоров
2. единоличного исполнительного органа – генерального директора
3. должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Размер выплат Совету директоров в 2023 году составляет 82 549 тыс. руб. (в 2022 г. – 64 931 тыс. руб.).

Размер краткосрочных выплат единоличному исполнительному органу и должностным лицам Общества, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2023 году составляет 76 650 тыс. руб. (в 2022 г. – 67 861 тыс. руб.), сумма страховых взносов составляет 11 054 тыс. руб. (в 2022 г. – 8 283 тыс. руб.).

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы

В отчетном периоде Обществом потреблено энергоресурсов на 16 055 тыс. рублей с НДС в т.ч. :

- электроэнергия в объеме 689 тыс. кВт-ч на сумму 5 204 тыс. рубля с НДС;
- тепловая энергия в объеме 1,9 тыс. Гкал на сумму 10 851 тыс. рублей с НДС.

10. Сведения об участии Общества в судебных процессах

На конец 2023 года находятся на рассмотрении судебные дела, в которых:

- Общество выступает истцом по 4 искам на сумму 1 486 395 тыс. руб.
- Общество выступает ответчиком по 4 искам на сумму 52 966 тыс. руб.

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

11. Государственная помощь

В 2023 году Общество не получало государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств (п. 4 ПБУ 12/200)

12. Информация по сегментам

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.

13. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность общества составлена на принципе непрерывности деятельности, что подтверждается положительной динамикой чистых активов за три года. Информация об изменении чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой представлена в Расчете стоимости чистых активов.

14. Информация о прекращаемой деятельности

Информация о прекращаемой деятельности раскрывается Обществом в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности». В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

15. Информация о событиях после отчетной даты

Решений по вопросу распределения прибыли, в том числе выплаты (объявления) дивидендов Общества по результатам финансового года до срока предоставления годовой бухгалтерской отчетности акционерами Общества не принималось.

Генеральный директор

Главный бухгалтер





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

Associate of



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 17645

аудиторская организация

**Общество с ограниченной ответственностью
"Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА"**

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО AAC от
7 февраля 2020 года (протокол № 432) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО AAC 7 февраля 2020 года
за основным регистрационным номером записи –

12006033851

Генеральный директор СРО AAC



О.А. Носова