



АУДИТ-ЦЕНТР

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и членам Комитета по аудиту Совета директоров публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» (ОГРН 1024201388661), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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



АО «ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ АУДИТ-ЦЕНТР»

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 12 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, в котором указано, что по состоянию на 31.12.2024 чистые активы имеют отрицательную величину и составляют минус 15 885 705 тыс. руб., выданные обеспечения обязательств превышают валюту баланса на 81 626 949 тыс. руб., а итоговая величина раздела II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса ниже итоговой величины раздела V «Краткосрочные обязательства» на 26 403 025 тыс. руб.

Как отмечается в разделе 12 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в разделе 12 пояснений, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности.

В дополнение к вопросу, изложенному в разделе «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности», мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

- 1. Величина и динамика выручки** – пункт 5 раздела 4, разделы 6, 7 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Выручка является одним из основных показателей, характеризующих производственную деятельность организации, в значительной мере определяющим ее



прибыльность. Динамика показателя годовой выручки отчетного периода по сравнению с предшествующим отчетным периодом находится под значительным влиянием процессов и обстоятельств, связанных с осуществлением организацией своей основной деятельности. Кроме того, тенденции, выявляемые в ходе сравнительного анализа данного показателя, отражают уровень системы внутреннего контроля и экономические особенности аудируемого лица. Поэтому контроль за динамикой выручки с учетом влияния объективных экономических условий и анализ факторов, обуславливающих величину показателя выручки, является важным вопросом, рассматриваемым в рамках аудита.

Наши аудиторские процедуры включали изучение применяемого аудируемым лицом порядка формирования и признания выручки, анализ факторов, определяющих ее значительные изменения (в текущем и предыдущем периодах, а также в доступной для оценки перспективе), определение наличия обстоятельств и условий, фактически оказавших влияние на динамику данного показателя относительно сопоставимых данных за предыдущий период. Мы протестировали и оценили состояние и функционирование системы внутреннего контроля на участке формирования выручки, оценили соответствие динамики показателя выручки в течение аудируемого отчетного периода с доступной информацией о колебании цен на внутреннем и внешних рынках, где аудируемое лицо осуществляло реализацию своей продукции, сделали выводы о характере выявленных изменений и их корреляции. Мы запросили, получили и изучили разъяснения руководства аудируемого лица относительно обстоятельств, влияющих на показатель выручки, а также о достижении в отчетном периоде ранее заявленных целей производственного развития, о стратегических и тактических планах на следующий год и дальнейшие периоды с учетом текущей экономической ситуации. Мы также оценили полноту и достаточность раскрытия информации, связанной с показателем выручки, в бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

2. Заемные обязательства - динамика показателя и классификация по срокам – пункт 5.3. пояснений (табличная часть)

В годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица отражены существенные обязательства по полученным кредитам и займам (далее – заемные обязательства), при этом задолженность по кредитам представлена исключительно в составе краткосрочных обязательств, составив 40% от всех краткосрочных обязательств и 38% от итого бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024. Долгосрочные заемные обязательства в полном объеме образованы займами связанных сторон. Данный вопрос был квалифицирован нами в качестве ключевого, поскольку вопрос о соблюдении условий исполнения (погашения) заемщиком обязательств по кредитным договорам и договорам займа, особенно в случае их существенной величины, является важным аспектом управления рисками ликвидности и фактором предотвращения финансовых потерь. Надлежащий контроль за сроками погашения обязательств по договорам кредита и займа не только обеспечивает своевременность их исполнения, но и необходим для корректного формирования показателей бухгалтерского баланса и оценки ликвидности организации.

В отчетном периоде аудируемое лицо осуществило реклассификацию части долгосрочных заемных обязательств в краткосрочные ввиду несоблюдения ряда ограничительных условий. Наши аудиторские процедуры включали анализ погашения в аудируемом периоде заемных обязательств, проверку подхода аудируемого лица к классификации отражаемых в бухгалтерском балансе заемных обязательств по срокам погашения, соответствующим условиям кредитных договоров и договоров займа, анализ ограничительных условий и систему внутреннего контроля аудируемого лица за



их соблюдением. Мы запросили и получили пояснения руководства относительно перспектив и источников погашения краткосрочных заемных обязательств, изучили фактические темпы их погашения и сформировали профессиональное суждение в отношении рисков, связанных с данными операциями. Мы также оценили полноту и достаточность раскрытия информации, связанной с задолженностью по займам и кредитам, в бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Прочие сведения

Аudit годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» за 2023 год, закончившийся 31 декабря 2023 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 29 марта 2024 года.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете аудируемого лица за 2024 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет аудируемого лица, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать



аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Комитета по аудиту Совета директоров по аудиту несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;



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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Комитетом по аудиту Совета директоров, доводя до его 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 Комитета по аудиту 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 Комитета по аудиту Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий 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.

Корноухова Татьяна Ивановна,
Генеральный директор АО «Екатеринбургский Аудит-Центр»
(ОРНЗ 22006014311)


(подпись)



Юсева Екатерина Владимировна,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
независимого аудитора
(ОРНЗ 22006165037)


(подпись)

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Екатеринбургский Аудит-Центр»,
620062, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург,
пр-кт Ленина, д. 60, лит. А, офис 53
ОРНЗ 12006019078

«04» марта 2025 года



АО «ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ АУДИТ-ЦЕНТР»

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2024 г.

Организация ПАО "Южный Кузбасс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Обогащение угля

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерная / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 652870, г.Междуреченск, ул.Юности,6

Форма по ОКУД	Коды
Дата (год, месяц, число)	0710001
по ОКПО	2024 12 31
по ОКВЭД2	26644096
по ОКНН	4214000608
по ОКПФ/ОКФС	05.10.2
по ОКЕИ	12247 / 16
	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту Да НетНаименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора Акционерное общество "Екатеринбургский Аудит-Центр"Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора6662006975
1036604386367

Пояснение	АКТИВ		Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022г.
	Наименование показателя	1				
		2	3	4	4	4
I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ						
1.1 Нематериальные активы в том числе:			1110	1 621 397	1 815 871	1 821 667
права на результаты интеллектуальной деятельности			1111			
компьютерные программы			1112	114 709	128 015	58 604
прочие нематериальные активы (патенты, лицензии, торговые знаки и иные аналогичные права и			1113	1 503 245	1 682 283	1 721 770
деловая репутация предприятия			1114			
незавершенные вложения в нематериальные активы			1115	3 443	5 573	41 293
1.4 Результаты исследований и разработок в том числе:			1120	3 343	1 513	1 863
используемые результаты НИОКР			1121	3 343	613	963
1.5 незавершённые НИОКР			1122		900	900
Нематериальные поисковые активы			1130			
Материальные поисковые активы			1140			
затраты на создание (приобретение) материальных поисковых активов			1141			
2.1 Основные средства в том числе:			1150	27 272 843	28 671 453	21 139 908
земельные участки и объекты природопользования			1151	9 721 943	9 746 007	3 733 643
здания и сооружения, передаточные устройства			1152	3 799 018	4 156 872	4 065 610
машины и оборудование			1153	5 811 892	4 264 595	3 097 987
транспортные средства			1154	1 829 346	1 991 757	1 525 064
2.2 незавершенные капитальные вложения в том числе:			1155	1 747 318	3 830 943	4 631 965
объекты незавершенного строительства			1156	1 088 867	2 109 117	3 470 537
оборудование к установке			1157	136 581	549 180	526 347
приобретение объектов основных средств			1158	10 368	35 547	17 609
авансовые платежи, связанные с приобретением и строительством основных средств			1159	130 101	468 158	380 531
долгосрочные затраты на ремонт и масштабный технический осмотр основных средств			1159.1	381 399	668 941	236 941
права пользования активами			1159.2	4 214 186	4 560 268	3 959 916
2.1 Доходные вложения в материальные ценности			1159.3	149 142	121 011	125 723
3.1 Долгосрочные финансовые вложения в том числе:			1160	1 734	1 869	2 004
вклады в уставные капиталы других организаций			1170	647 537	839 868	18 177 911
вклады в уставные капиталы дочерних организаций			1171	333 382	526 563	205 725
вклады в уставные капиталы зависимых организаций			1172	306 401	305 551	305 551
долгосрочные предоставленные займы			1173	7 754	7 754	7 754
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе			1174			17 658 881
11 Отложенные налоговые активы			1175			
Прочие внеоборотные активы			1180	2 301 273	1 448 494	1 052 069
геолого-разведочные активы			1190			
имущество, переданное в оперативное управление			1191			
прочее			1192			
			1193			
Итого по разделу I			1100	31 848 127	32 779 068	42 195 422

Пояснение	Актив		Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022г.
	Наименование показателя	1				
		2	3	4	4	4
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
4.1	Запасы в том числе:	1210	3 949 373	5 334 240	3 492 423	
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 756 565	2 001 374	1 847 331	
	животные на выращивании и откорме	1212				
	затраты в незавершенном производстве	1213	109 041	26 680	40 553	
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	1 902 376	2 835 945	1 081 483	
	товары отгруженные	1215				
	малоценные средства труда	1216	4 256	5 475	4 196	
	авансовые платежи, связанные с приобретением, созданием, переработкой запасов	1217	177 135	464 766	518 860	
	прочие запасы и затраты	1219				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	116 618	719 612	714 579	
5.1	Дебиторская задолженность в том числе:	1230	60 820 275	36 178 631	25 501 980	
5.1	долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев, в том числе:	1231	53 953 347	30 191 595	20 111 093	
	задолженность покупателей и заказчиков	1231.1				
	задолженность дочерних обществ	1231.2			16 297	
	задолженность зависимых обществ	1231.3				
	авансы выданные	1231.4				
	беспроцентные займы	1231.5	34 247 747	10 356 014		
	прочая дебиторская задолженность	1231.6	19 623 709	19 623 517	19 623 560	
	чистая стоимость инвестиции в аренду	1231.7	81 891	212 064	471 236	
5.1	краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев, в том числе:	1232	6 866 928	5 987 036	5 390 887	
	задолженность покупателей и заказчиков	1232.1	5 909 097	5 060 818	3 784 317	
	векселя к получению	1232.2				
	задолженность дочерних обществ	1232.3	230 481	184 630	514 659	
	задолженность зависимых обществ	1232.4	106	1 543	188	
	задолженность участников по вкладам в уставный капитал	1232.5	410			
	авансы выданные	1232.6	16 002	55 752	46 075	
	расчеты с бюджетом	1232.7	1 468	174 780	712 644	
	расчеты с государственными внебюджетными фондами	1232.8	6 200	3 325	843	
	беспроцентные займы	1232.9	342	350	2	
	прочая дебиторская задолженность	1232.10	567 560	374 863	71 482	
	чистая стоимость инвестиции в аренду	1232.11	135 262	130 975	260 677	
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) в том числе:	1240	5 000	5 000	5 000	
	краткосрочные предоставленные займы	1241				
	прочие финансовые вложения	1242	5 000	5 000	5 000	
	Денежные средства и денежные эквиваленты в том числе:	1250	1 458	1 367	958	
	расчетные счета	1251	1 458	1 363	958	
	валютные счета	1252				
	аккредитивы и иные средства, ограниченные в использовании	1253				
	касса	1254				
	прочие денежные средства	1255		4		
	Прочие оборотные активы	1260	21 861	20 453	4 246	
	не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	1261				
	долгосрочные активы к продаже	1262				
	расходы будущих периодов	1263				
	Итого по разделу II	1200	64 914 585	42 259 303	29 719 186	
	БАЛАНС	1600	96 762 712	75 038 371	71 914 608	

Пояснение	ПАССИВ		Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022г.
	Наименование показателя	1		2		
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
	Уставный капитал	1310		1 446	1 446	1 446
	Собственные акции выкупленные у акционеров	1320		(199)		(420)
	Переоценка внеоборотных активов	1340		9 604 069	9 628 134	3 615 753
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350				
	Резервный капитал					
	в том числе:					
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361		434	433	433
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
	в том числе:					
	убыток прошлых лет	1370		(25 491 478)	(5 706 205)	(6 761 727)
		1371		(52 298 034)	(52 298 034)	(52 298 034)
	прибыль прошлых лет	1372		46 591 614	45 536 307	17 270 787
	прибыль (убыток) отчетного периода	1373		(19 785 058)	1 055 522	28 265 520
	Итого по разделу III	1300		(15 885 728)	3 923 808	(3 144 515)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
	Заемные средства					
	в том числе:					
	долгосрочные кредиты	1410		13 867 441	14 276 967	56 651 460
	долгосрочные займы	1411				42 040 702
		1412		13 867 441	14 276 967	14 610 758
11	Отложенные налоговые обязательства	1420		4 850 261	3 709 285	2 478 750
6	Оценочные обязательства	1430		144 431	175 394	199 143
	Прочие долгосрочные обязательства	1450		2 468 697	3 112 046	2 885 406
	в т.ч. долгосрочная кредиторская задолженность	1451		2 468 697	3 112 046	2 885 406
	Итого по разделу IV	1400		21 330 830	21 273 692	62 214 759
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
	Заемные средства					
	в том числе:					
	краткосрочные кредиты	1510		36 755 565	41 519 066	3 177 476
	краткосрочные займы	1511		36 115 888	41 057 390	2 820 261
5.3	Кредиторская задолженность					
	в том числе:					
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1512		639 677	461 676	357 215
		1520		53 757 257	7 702 712	9 220 399
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521		5 313 218	2 577 119	1 908 943
	векселя к уплате	1522				
	задолженность перед дочерними обществами	1523		68 440	94 568	65 744
	задолженность перед зависимыми обществами	1524		18 029	49 696	12 532
	задолженность перед персоналом организации	1525		405 118	368 419	306 305
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1526		380 167	260 740	209 107
	задолженность по налогам и сборам	1527		4 467 556	232 066	127 840
	авансы полученные	1528		41 068 854	2 802 986	4 843 464
	прочая кредиторская задолженность	1529		2 035 875	1 317 118	1 746 464
	Доходы будущих периодов					
	в том числе:					
	средства целевого финансирования	1530		23	23	514
		1531		23	23	514
6	Оценочные обязательства	1540		764 632	583 189	419 968
	Прочие обязательства	1550		40 133	35 881	26 007
	Итого по разделу V	1500		91 317 610	49 840 871	12 844 364
	БАЛАНС	1700		96 762 712	75 038 371	71 914 608

Руководитель
(подпись) Ляпин А.И.

на основании доверенности от 01.11.2024г.

"04 " марта 2025 г.

Главный бухгалтер

С.Князева
(подпись)

Князева С.А.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за январь-декабрь 2024г.

Организация ПАО "Южный Кузбасс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **Обогащение угля**

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерная / частная

Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	710002
Дата (год, месяц, число)	2024 12 31
по ОКПО	26644096
ИНН	4214000508
по ОКВЭД2	05.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснен ия	ПОКАЗАТЕЛЬ	Код	за январь-декабрь 2024г.		за январь-декабрь 2023 г.
			3	4	
1	2	3	4	5	
	Выручка в том числе:	2110		37 849 812	44 204 896
	выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на экспорт	2111		2 225 426	24 303 951
	продукции собственного производства			2 225 426	24 303 951
	покупных товаров				
	выполнения работ				
	оказания услуг				
	прочая реализация				
	выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на внутренний рынок	2112		35 624 386	19 900 945
	продукции собственного производства			34 270 752	19 142 013
	покупных товаров			1 231 088	700 983
	выполнения работ				
	оказания услуг			122 546	57 949
	прочая реализация				
	Себестоимость продаж в том числе:	2120		(28 722 658)	(21 405 545)
	себестоимость проданных на экспорт товаров, продукции, работ, услуг	2121		(2 476 097)	(11 671 734)
	продукции собственного производства			(2 476 097)	(11 671 734)
	покупных товаров				
	выполнения работ				
	оказания услуг				
	прочая себестоимость				
	себестоимость проданных на внутренний рынок товаров, продукции, работ, услуг	2122		(26 246 561)	(9 733 811)
	продукции собственного производства			(25 079 640)	(9 177 049)
	покупных товаров			(1 051 970)	(498 905)
	выполнения работ				
	оказания услуг			(114 951)	(57 857)
	прочая себестоимость				0
	Баланс прибыль (убыток)	2100		9 127 154	22 799 351
9	Коммерческие расходы	2210		(6 035 121)	(5 015 051)
9	Управленческие расходы	2220		(7 091 785)	(5 633 685)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		(3 999 752)	12 150 615
	Доходы от участия в других организациях	2310		82	17 533
	Проценты к получению	2320		47 983	71 272
	Проценты к уплате	2330		(10 519 022)	(7 032 129)
10.1	Прочие доходы	2340		2 593 682	2 904 156
10.2	Прочие расходы	2350		(7 619 824)	(6 025 908)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300		(19 496 851)	2 085 539
	Налог на прибыль в том числе	2410		(288 197)	(835 147)
	текущий налог на прибыль	2411		0	0
	отложенный налог на прибыль	2412		(288 197)	(835 147)
	Прочее в том числе:	2460		(10)	4 549
	Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющих на текущий налог на прибыль	2461		0	26 622
	Единый налог на имущественный доход	2462			
	Сумма налога,держанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов	2463		(10)	0
	Прочие аналогичные платежи из прибыли	2464		0	0
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465		0	(22 073)
	Чистая прибыль (убыток)	2400		(19 785 058)	1 254 941
	СПРАВОЧНО				
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		0	0
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530			
	Совокупный финансовый результат периода	2500		(19 785 058)	1 254 941
	Условный расход по налогу на прибыль				(417 108)
	Условный доход по налогу на прибыль			3 899 370	
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		(0,55)	0,035
	Разведенная прибыль (убыток) на акцию	2910			

Руководитель

(подпись)
на основании доверенности от 01.11.2024г.

Лягин А.И. (расшифровка подпись)
Генеральный директор
Южный Кузбасс

Князева С.А.
(расшифровка подпись)

* 04 марта 2025 г.



С.Князева

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2024 год

Организация ПАО "Южный Кузбасс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Обогащение угля

Организационно-правовая форма / форма собственности

частная / акционерная

Единица измерения : тыс.руб.

Местонахождение (адрес) 652877, г. Междуреченск, ул.Юности, 6

Форма по ОКУД	Коды·
Дата (год, месяц, число)	0710003
по ОКПО	2024 12 31
по ОКВЭД2	26644096
по ИНН	4214000608
по ОКПФ/ОКФС	05.10.2
по ОКЕИ	12247 / 16
	384

I. Движение капитала

Показатель наименование	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределен ная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	1 446	(420)	3 615 753	433	(6 761 727)	(3 144 515)
За 2023 г. (предыдущий год)							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	420	6 027 808	-	1 270 368	7 298 596
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 254 941	1 254 941
переоценка имущества	3212	X	X	6 027 808	X	15 427	6 043 235
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X	X	-
реорганизация юридического лица	3216						-
продажа выкупленных собственных акций	3317		420				420
Уменьшение капитала - всего:	3220			(15 427)		(214 846)	(230 273)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		-
переоценка имущества	3222	X	X	(15 427)	X		(15 427)
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					(214 846)	(214 846)
дивиденды	3227	X	X	X	X		-
Изменения добавочного капитала	3230	X	X				X
Изменения резервного капитала	3240	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	1 446	-	9 628 134	433	(5 706 205)	3 923 808
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	625	-	215	-	840
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X		-
переоценка имущества	3312	X	X		X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X		-
дополнительный выпуск акций	3314				X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315				X	X	-
реорганизация юридического лица	3316						-
продажа выкупленных при реорганизации собственных акций	3317		625		215		840
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(824)	(24 065)	(214)	(19 785 273)	(19 810 376)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(19 785 058)	(19 785 058)
переоценка имущества	3322	X	X	(24 065)	X		(24 065)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X		X	(215)	(215)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				X		-
уменьшение количества акций	3325				X		-
реорганизация юридического лица	3326						-
дивиденды	3327	X	X	X	X		-
выкуп собственных акций у акционеров				(824)		(214)	
Изменения добавочного капитала	3330	X	X				X
Изменения резервного капитала	3340	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	1 446	(199)	9 604 069	434	(25 491 478)	(15 885 728)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменение капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 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				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки					
добавочный капитал до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

2. Чистые активы

Показатель Наименование	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(15 885 705)	3 923 831	(3 144 001)

Руководитель

(подпись)



(расшифровка подписи)

на основании доверенности от 01.11.2024г.

" 04 "марта 2025 г.

Главный бухгалтер

Князева С.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 2024 год**

Организация ПАО "Южный Кузбасс"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности Обогащение угля
 Организационно-правовая форма / форма собственности
частная / акционерная
 Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (год, месяц, число)	2024 12 31
по ОКПО	26644096
ИИН	4214000608
по ОКВЭД2	05.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	85 210 880	42 547 288
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	75 894 570	41 966 677
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	292 537	352 002
от продажи финансовых вложений, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)	4113		
процентов по финансовым вложениям, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)		694	15 856
от погашения беспроцентных краткосрочных векселей			
поступления по договорам факторинга			
прочие поступления	4119	9 023 079	212 753
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ		53 448	82 069
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4120	(53 147 183)	(41 660 206)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(25 777 478)	(23 050 970)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 224 591)	(7 279 850)
процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов	4123	(9 809 842)	(6 360 869)
в виде дополнительных расходов по долговым обязательствам, за исключением расходов, включаемых в стоимость инвестиционных активов		(23 474)	(13 420)
налога на прибыль (за исключением случаев, когда налог на прибыль непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций)	4124	(149 507)	(361 069)
прочих налогов и других платежей в бюджеты		(5 791 112)	(3 524 907)
отчисления в государственные внебюджетные фонды			(234 252)
в связи с приобретением финансовых вложений с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)			
прочие платежи	4129	(371 179)	(834 869)
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам		(1 998 986)	(3 375)
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	32 063 697	887 082
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам		(1 945 538)	78 694
по основной (материнской) компании			

Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего		4210	11 271 552
в том числе:			11 621 938
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:		4211	30 980
- от продажи основных средств			500 006
- от продажи прочего имущества			500 006
от продажи акций (долей участия) в других организациях		4212	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:		4213	11 240 500
- от возврата займов, предоставленных другим лицам			11 104 399
- от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе		4214	72
- процентов по долговым финансовым вложениям, за исключением приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе			17 533
- дивидендов и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях			72
прочие поступления		4219	
Справочно: в том числе			
поступило денежных потоков от дочерних и зависимых обществ			17 533
поступило денежных потоков от основной (материнской) компании			10 421 942
Платежи - всего		4220	(36 319 390)
в том числе:			(6 335 721)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы		4221	(1 186 039)
			(2 519 621)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях		4222	(851)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе:		4223	(35 132 500)
- приобретение долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе			(3 816 100)
- на предоставление займов другим лицам			(35 132 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов		4224	
дополнительных расходов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов			
в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых			
прочие платежи		4229	
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		4200	(25 047 838)
			5 286 217
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			17 533
по основной (материнской) компании			10 421 942

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	105 200	443
в том числе:			
получение кредитов и займов от других лиц	4311	105 200	
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		443
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования			
прочие поступления	4319		
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			443
Платежи - всего	4320	(7 056 435)	(6 177 790)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(723)	
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе:	4323	(5 439 239)	(4 249 461)
- в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг			
- на возврат кредитов и займов, полученных от других лиц		(5 439 239)	(4 249 461)
прочие платежи	4329	(1 616 473)	(1 928 329)
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4300	(6 951 235)	(6 177 347)
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			443
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	64 624	(4 048)
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам		(1 945 538)	96 227
по основной (материнской) компании		230 600	10 422 385
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 363	958
в том числе денежных эквивалентов			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 458	1 363
в том числе денежных эквивалентов			
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(64 529)	4 453

Руководитель _____
(подпись)

Ляпин А.И. Главный бухгалтер
(расшифровка подписи)

Князева С.А.
(подпись)
(расшифровка подписи)

на основании доверенности от 01.11.2024г.

"04 " марта 2025 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ПАО "ЮЖНЫЙ КУЗБАСС" (тыс. руб.)**
за 2024 год

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				поступило	Выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	
			накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость з	первоначальная стоимость з	накопленная амортизация	первоначальная стоимость з	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего								
5100	за 20 24 г. ¹	2 991 182	(1 180 884)	3 108	(540)	540	(139 967)	1 508
5110	за 20 23 г. ²	2 904 277	(1 123 903)	86 905		(56 981)		2 991 182
в том числе:								
<i>Лицензии "Добыча подземных вод"</i>	5101	за 20 24 г. ¹	513	(513)			(16)	73
	5111	за 20 23 г. ²	513	(491)			(22)	513
<i>Полезащита и разработка и добыча каменного угля</i>	5102	за 20 24 г. ¹	1 911 992	(898 130)		(4 367)	(139 967)	420
	5112	за 20 23 г. ²	1 911 992	(893 846)		(4 284)		1 911 992
<i>Технологическое присоединение энергопринимающих устройств</i>	5103	за 20 24 г. ¹	879 502	(211 081)			(35 181)	879 502
	5113	за 20 23 г. ²	879 502	(175 900)			(35 181)	879 502
<i>Программное обеспечение</i>	5104	за 20 24 г. ¹	199 175	(71 160)	3 108	(540)	540	(25 610)
	5114	за 20 23 г. ²	112 270	(53 666)	86 905		(17 494)	
								199 175
								(71 160)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
5121				
5122				
(всё нематериальных активов)				
и т.д.	...			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁵
Всего	5130	732	36 932	36 157
в том числе:				
Лицензии "Добыча подземных вод"	5131	20	513	125
Лицензии на право пользования недрами- добычи каменного угля	5132	712	712	712
Программное обеспечение	5133		35 707	35 320

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость, часть стоимости, списанной на расходы	поступило	Выбыло		первоначальная стоимость, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - Всего	5140	за 20 24 г. ¹	1 751	(1 138)	3714	(1 751)	1 488	(721)	3 714
	5150	за 20 23 г. ²	1 751	(788)				(350)	1 751
В том числе:									(1 138)
НИОКР Технолого-схема обозначения узлов и снижение потерь	5141	за 20 24 г. ²	1 751	(1 138)		(1 751)	1 488	(350)	
НИОКР (биологическая регуляция земель)	5142	за 20 24 г. ¹			3714			(371)	3 714
И т.д.		...							

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 20 <u>24</u> г. ¹	900	2814		(3 714)	
	5170	за 20 <u>23</u> г. ²	900				900
в том числе:							
НИОКР (Биологическая рекультивация земель)	5161	за 20 <u>24</u> г. ¹	900	2 814		(3 714)	
	5171	за 20 <u>23</u> г. ²	900				900
и т.д.	...						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5180	за 20 <u>24</u> г. ¹	5 573	978		(3 108)	3 443
всего	5190	за 20 <u>23</u> г. ²	41 293	51 185		(86 905)	5 573
в том числе:							
Программное обеспечение	5181	за 20 <u>24</u> г. ¹	5 573	978		(3 108)	3 443
	5191	за 20 <u>23</u> г. ²	41 293	51 185		(86 905)	5 573

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода						
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов	Накапливаемо ⁶ амортизацией	убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизацией					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и прав пользования) - всего	5200	за 20 24 г. ¹	50 141 119	(25 262 362)	(38 227)	4 427 247	(1 424 607)	1 255 857	10 027	(3 100 761)	(458 682)	(24 064)	53 119 695	(27 107 286)	(486 882)
в том числе:															
Здания, сооружения и передаточные устройства	5210	за 20 23 г. ²	40 141 124	(23 591 228)	(41 953)	6 575 377	(2 603 190)	1 494 050	5 158	(3 165 204)	(1 432)	6 027 808	50 141 119	(25 262 382)	(38 227)
Машины и оборудование	5201	за 20 24 г. ¹	7 995 900	(3 807 828)	(31 200)	261 776	(22 156)	21939	8 176	(169 669)	(457 890)	8 235 520	(3 955 568)	(480 914)	
Средства	5211	за 20 23 г. ²	7 755 622	(3 654 631)	(35 381)	260 222	(19 944)	11526	4 181	(164 723)	(792)	7 985 900	(3 807 828)	(31 200)	
Земельные участки	5203	за 20 24 г. ¹	20 643 751	(16 372 129)	(7 027)	2 647 483	(589 309)	586 885	1 851	(1 098 801)	(792)	22 701 905	(16 884 045)	(5 966)	
Транспортные средства	5204	за 20 24 г. ¹	5 420 337	(3 428 580)		796 365	(400 356)	364 381		(922 801)	(792)	20 643 751	(16 372 129)	(7 027)	
Инвестиционная недвижимость	5206	за 20 24 г. ¹	9 746 007			1 830 252	(505 458)	311 035		(1 169 136)	(792)	5 420 337	(3 428 580)	(7 027)	
Права пользования активами	5216	за 20 23 г. ²	3 733 643		(15 480)					(24 064)	(792)	9 721 943			
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5203	за 20 24 г. ¹	215 531	(94 520)		36 535				(8 404)	(792)	6 027 844	9 746 007		
в том числе:															
Здания, сооружения и передаточные устройства	5213	за 20 23 г. ²	212 671	(86 948)		3 003	(107)			(7 572)	(792)	2 027	(293)	(158)	
в том числе:															
Здания, сооружения и передаточные устройства	5221	за 20 24 г. ¹	2 027	(158)											
Здания, сооружения и передаточные устройства	5231	за 20 23 г. ²	2 027	(23)											

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода	
			стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва на обесценение	затраты за период	убыток от обесценения	признано списано		стоимость незавершенных капитальных вложений
							в качестве основных средств или увеличена стоимость	резерва под обесценение	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - Всего									
5240	за 20 24 г. ¹	6 495 582	(2 664 639)	5 871 931	(1 203 556)	(862 066)	892 125	(6 782 060)	4 723 387
5250	за 20 23 г. ²	5 472 073	(840 106)	8 893 479	(1 833 328)	(18 332)	8 797	(7 851 638)	6 495 582
5241	за 20 24 г. ¹	4 771 187	(2 662 070)	1 175 887	(821 702)	(858 373)	870 442	(1 386 503)	3 702 198
5251	за 20 23 г. ²	4 309 306	(838 769)	1 413 698	(1 628 919)	(724)	5 618	(951 093)	4 771 187
в том числе									
5241.1	за 20 24 г. ¹	4 739 023	(2 659 602)	1 075 913	(818 150)	(858 373)	865 386	(1 269 102)	3 687 461
5251.1	за 20 23 г. ²	4 291 587	(838 749)	1 286 389	(1 820 853)	(724)		(838 229)	4 739 023
Объекты незавершенного строительства									
5241.2	за 20 24 г. ¹	32 164	(2 468)	99 974	(3 552)		5 056	(117 401)	14 737
7М/связ. со строительством									
5251.2	за 20 23 г. ²	17 719	(20)	127 309	(8 066)		5 618	(112 864)	32 164
5242	за 20 24 г. ¹	549 180		684 640	(355 399)	(2 603)		(739 237)	491 980
5252	за 20 23 г. ²	526 347		1 052 252		(17 608)		(1 011 811)	549 180
Оборудование к установке - Всего									
5243	за 20 24 г. ¹	35 547		1 221 653				(1 246 832)	10 368
Приобретение объектов основных средств - Всего									
5253	за 20 23 г. ²	17 609		1 847 496				(1 829 558)	35 547
Авансовые платежи, связанные со строительством (с учетом резерва по сомнительным долгам)									
5244	за 20 24 г. ¹	469 439	(1 281)	801 879	(12 747)		7 491	(1 134 680)	136 638
5254	за 20 23 г. ²	381 818	(1 287)	2 047 986	(1 375)		1 381	(1 960 365)	469 439
Долгосрочные затраты на ремонт и маслобойный технический осмотр основных средств									
в том числе									
5245	за 20 24 г. ¹	670 239	(1 286)	1 987 872	(13 708)	(1 090)	14 192	(2 274 608)	382 203
5255	за 20 23 г. ¹	236 993	(52)	2 532 047	(3 034)		1 798	(2 098 811)	670 229
5255.1	за 20 24 г. ¹	566 967		1 112 956		(1 090)		(1 444 363)	234 470
5555.1	за 20 23 г. ²	122 235		2 123 241				(1 678 509)	566 967
Долгосрочные затраты на ремонт и маслобойный технический осмотр основных средств									
в том числе									
5255.2	за 20 24 г. ¹	103 262	(1 286)	874 916	(13 708)		14 192	(830 445)	147 733
Материалы для капитализируемых ремонтов									
5255.2	за 20 23 г. ²	114 758	(52)	408 806	(3 034)		1 798	(420 302)	103 262
									(1 286)

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.	За 20 23 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, доборудования, реконструкции - всего	5260	216 908	122 120
В том числе:			
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114871	5260.1	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114872	5260.2	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114867	5260.3	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114862	5260.4	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114859	5260.5	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114863	5260.6	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114868	5260.7	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114860	5260.8	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114861	5260.9	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114869	5260.10	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114870	5260.11	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114864	5260.12	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114865	5260.13	59	59
Автоматическая система взрывоподавления - локализации взрывов АСВП-ЛВ.1М, ШС114866	5260.14	59	59
ВОДОЗАБОРН. СКВАЖИНА, ФК2064	5260.15	3 888	

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
ГРОХОТ ГИСП-42, РС12541	5260.16		
Компьютер HP Compaq dc 5800 Е4600/2Gb/160Gb/*19, 4003	5260.17		5 455
Контейнер перегонной станции ЭПОС с дизель-генераторной установкой 6кВ (дв. 880/968кВт, Локомотив непочеченный шахтный DLP140F, ШЛ108465	5260.18	110	
Многофункциональная система безопасности, ШЛ110283	5260.19	429	
Многофункциональная система безопасности, ШС10323	5260.20	5 874	
Монарельсовая дорога, ШО0006882	5260.22	22 917	
Ограда пром.площадки, ФС9727	5260.23	51	
Ограждение территории АБК, ШС115931.	5260.24	6 237	
Ограждение территории пласта III, ШС115937	5260.25	6 898	
Ограждение территории пласта IV-V, ШС115938	5260.26	497	
Плататель ленточный В-1600 поз. 740, ф109208	5260.27	339	
ПОДСТАНЦИЯ ТСВП-400/06, ШС15116	5260.28	113	
ПОДСТАНЦИЯ ТСВП-630/06, ШС15123	5260.29	4 453	
ПОДСТАНЦИЯ ТСВП-630/6, ШС15118	5260.30	2 888	
Пункт переключения в самоспасатели ППС МС-Э/0/1 (с компл.автоматиз.), ШС115984	5260.31	3 272	
Пункт переключения в самоспасатели ППС МС-З/0/1 (с компл.автоматиз.), ШС115983	5260.32	3 272	
Пункт переключения в самоспасатели ППС МС-45/2 (с компл.автоматиз.), ШС115985	5260.33	179	
Пункт переключения в самоспасатели ППС МС-45/2 (с компл.автоматиз.), ШС115986	5260.34	179	
Пункт переключения в самоспасатели ППС МС-75/4 (с компл.автоматиз.), ШС115987	5260.35	179	
Пункт переключения в самоспасатели ППС МС-75/4 (с компл.автоматиз.), ШС115988	5260.36	179	
Система зорогазового контроля Минон III, ШЛ09022	5260.37	3 121	

Наименование показателя	Код	За 20 24	г. ¹	За 20 23	г. ²
Система видеонаблюдения линии приема привозных углей (тракта подачи угля), ФК106981	5260.38			133	
Система видеонаблюдения промплощадка АТП Центральное, АТ108229	5260.39			45	
Система видеонаблюдения промплощадки, Ф106871	5260.40			168	
Система охранного телевидения Гоф Томусинская, Ф114764	5260.41			396	
СИСТЕМА ТЕЛЕВИЗИОННОГО НАБЛЮДЕНИЯ УЛЮНОСТИ, 1377	5260.42			60	
Системный блок Intel i7/16ГБ/МВ/Р2000, 6791	5260.43			2	
Станок рес.	2Н636ФДИ, РК12607	5260.44		4 970	
Трансф.подст.ТСВ1630, ФС10932	5260.45			3 272	
ТРАНСФОРМАТОРНАЯ П/СТ ТСВ1 400/06, ШС12439	5260.46			2 888	
Трубопровод водоснабжения N55 (D=700мм), РК106678	5260.47			8 162	
Экскаватор САТ 390 D №34 гос. н. КВ4400, РТ22140	5260.48			30 312	
Автоматиз. система контроля перемещения и оповещения персонала при авариях АС КП и ОП, ШП105442	5260.49			105 127	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116080	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116098	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116079	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116095	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116082	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116083	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116097	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116084	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116086	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116096	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116081	5260.49			76	
Автоматическая система АСВП-ЛВ, ШС116085	5260.49			76	

d4

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Автоматическая система пожарной сигнализации в здании АБК, ШПД.07031	5260.49	476	
Волоконно-оптические линии связи СП «Романтика», 4961	5260.49	154	
Микон-3, ШС11926	5260.49	14 978	
Ограждение территории АБК, ШС115931	5260.49	169	
Ограждение территории пласта III, ШС115937	5260.49	1 218	
Ограждение территории пласта IV-V, ШС115938	5260.49	461	
Очистное сооружение, ЮК101702	5260.49	13 747	
Система АУПС, АУП и СОУЭ (очистные сооружения ШПД.22726), ШП116971	5260.49	115	
Система АУПС, АУП и СОУЭ в здании обслуживания ЭЛМС, ШП116973	5260.49	113	
Система АУПС, АУП и СОУЭ в здании основного производства (пилорама), ШП116972	5260.49	190	
Система аэрогазового контроля (АГК), ШО101423	5260.49	37 693	
Система аэрогазового контроля Микон III, ШП109022	5260.49	28 351	
Система безопасности ОТМ240-41-41-030-002, ШП116847	5260.49	160	
СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ, 2298	5260.49	965	
Система видеонаблюдения промплощадка АП Центральное, АТ108229	5260.49	114	
Система контроля и прогноза динамических явлений, ШС116536	5260.49	3 792	
Система контроля управления доступом территории промплощадки пл. III	5260.49	1 818	
Система охранного электросвещения основной промплощадки ш. В.Ильинка, ШП116319	5260.49	182	
Система охранного электросвещения промплощадки пласта III, ШС115932	5260.49	43	
Система охранного электросвещения промплощадки пласта IV-V, ШС115933	5260.49	2 094	
Система охранного электросвещения территории АБК, ШС115934	5260.49	3 508	
Система телевизионного наблюдения, РТ22225	5260.49	211	
Станок расточной АМС-SCHOU СМ 2500 VF, ЮК117784	5260.49	200	
Электропарогенератор ЭПГ-250-6У(НЗАПП)-795, ФК112227	5260.49	70	

Наименование показателя	Код	За 20 24	г. ¹	За 20 23	г. ²
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(65 554)		(56 029)	
в том числе:					
Буровая установка DE 710 №200 ДДы-108-07, ЮК103736	5270.1			(22 770)	
ГРОХОТ ГИСЛ-42, PC12541	5270.2			(615)	
Комбайн КСП-35 зав.№ 11, ШЛ105951	5270.3			-5 608	
Компьютер HP ProDesk 600G6, AT111802	5270.4			(8)	
Компьютер HP ProDesk 600G6, ФС111808	5270.5			(8)	
Локомотив тепловозный шахтный DLP140F, ШЛ108465	5270.6			(1 350)	
Станок рес. 2Н636Ф24, РК12607	5270.7			(222)	
Установка газоразделятельная мембранный МВ-0,9 с комплектом компрессоров, генератором на бенз МАЗ-642, ШЛ103994	5270.8			(23 729)	
ЦЕНТРИФУГА ФВВ-112 п.324/6, ГД04835	5270.9			(192)	
ЦЕНТРИФУГА ФВ-1321 будет под 324-4, Г005820	5270.10			(1 528)	
Автоматический быстродействующий дорожный Еелаз 7555 ш. 31989, АТ106484	5270.12			(79)	
Компьютер HP 290 G3/24", 5925	5270.15			(4)	
Компьютер HP 290MT 15/23,8"HP E240, 4870	5270.16			(8)	
Компьютер HP ProDesk 600G6/24", 5890	5270.17			(8)	
Компьютер HP ProDesk 600G6/24", PC11814	5270.18			(8)	
Компьютер HP ProDesk 600G6/24", 5883	5270.19			(8)	
Компьютер HP ProDesk 600G6/24", 5928	5270.20			(8)	
Компьютер HP 290 G3/24", 6289	5270.21			(8)	
Компьютер Lenovo ThinkCentre M73, 6598	5270.22			(9)	
Компьютер ProDesk 600G4, PC110813	5270.23			(6)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5039	5270.24			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5003	5270.25			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5045	5270.26			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", ФС110811	5270.27			(1)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 4999	5270.28			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5002	5270.29			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 4985	5270.30			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5059	5270.31			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5010	5270.32			(8)	
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5076	5270.33			(8)	

Наименование показателя	Код	За 20 24	г. ¹	За 20 23	г. ²
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", фс110884	5270.34	(1)			
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5019	5270.35	(8)			
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", фк110893	5270.36	(8)			
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 4989	5270.37	(8)			
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 4973	5270.38	(8)			
Компьютер ProDesk 600G4/21,5", 5056	5270.39	(8)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", 5191	5270.40	(8)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", 5185	5270.41	(8)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", 5174	5270.42	(8)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", 5192	5270.43	(8)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", 5180	5270.44	(8)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", 5168	5270.45	(8)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", 5175	5270.46	(8)			
Насос ИРТЫШ ПФ1 65/160.132-3/2-016, фр109/57	5270.47	(105)			
Насос ТХ220-АНН зав. № 08085382, ШН104291	5270.48	(122)			
Погрузчик САТ-988Н, РК10295	5270.49	(2 586)			
Компьютер HP 290МТ 15/23,8"НР Е240 AT110230	5270.51	(4)			
Компьютер HP 290 G5, AT111838	5270.52	(11)			
БЕЛАЗ 7540 № 22923 (623), АТ6567	5270.53	(580)			
Белаз 7547 ш 263 (61,1), АТ102071	5270.54	(674)			
Белаз 7547 ш. 2244, АТ102450	5270.55	(690)			
Белаз 7547 ш 2215,АТ102603	5270.56	(706)			
Белаз 75473 ш. 997,АТ106483	5270.57	(1 968)			
Белаз 7548 ш.1688 (61,6), АТ6568	5270.58	(596)			
Белаз 7555 ш.1015,АТ101907	5270.59	(1 359)			
БЕЛАЗ 75400 ш.23192 (609), АТ101943	5270.60	(663)			
Белаз-7540К шасси 25502 (502), АТ106402	5270.61	(1 104)			
БЕЛАЗ-7547 ш.3187(606), АТ103715	5270.62	(800)			
Белаз 75131 ш. 1639, АТ106514	5270.63	(8 903)			
Белаз 75131 ш. 2048, АТ107619	5270.64	(9 391)			
Белаз 75131 ш. 2100, АТ107757	5270.65	(9 486)			
Белаз 7555Д ш. 2419, АТ107891	5270.66	(2 144)			
Белаз-75131 шасси 1251,АТ104279	5270.67	(7 976)			
БЕЛАЗ-7547 ш.3164 (260), АТ103714	5270.68	(813)			
Дегазационный трубопровод d=426 ШС105500	5270.69	(12 229)			
Компьютер ProDesk 600G5/24", РК111265	5270.69	(8)			
Компьютер HP 290 G3/24",РК111859	5270.69	(8)			
Компьютер Lenovo ThinkCentre M73,6598	5270.69	(9)			
Компьютер Lenovo ThinkCentre M73,6593	5270.69	(9)			
Компьютер ProDesk 600G4/21,5",5029	5270.69	(8)			
Компьютер ProDesk 600G4/21,5",5058	5270.69	(8)			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 24 г.</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 22 г.</u>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	496 661	458 130	458 492
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	970 633	970 633	1 800 044
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	6 391 915	6 119 593	5 425 594
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	124 787 475	123 397 955	88 497 773
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 646 752	2 655 922	2 647 760
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	915 436	922 043	925 184
Иное использование основных средств (залог и др.), числящиеся на балансе	5286			
Иное использование основных средств (залог и др.), числящиеся за балансом	5287			

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 корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	наличение	
						первоначальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷	
Долгосрочные - всего			348 470	491 398	850	(18 046 038)	82	(193 181) 349 320
5301	за 20 24 г. ¹		348 470	491 398	850	(18 046 038)	82	(193 181) 349 320
5311	за 20 23 г. ²		18 394 508	(216 597)				320 838 348 470
В том числе:								491 398
<i>Долги акции</i>			330 800	(17 495)	850			331 650 (17 495)
<i>5302</i>	за 20 24 г. ²		330 800	(17 495)	850			331 650 (17 495)
<i>5312</i>	за 20 23 г. ²		717 880	(404 575)		(387 080)	387 080	330 800 (17 495)
<i>Долги акции, имеющие текущую рыночную стоимость</i>			17 670	508 893				82 (193 181) 17 670
<i>5303</i>	за 20 24 г. ¹		17 670	508 893				82 (193 181) 17 670
<i>5313</i>	за 20 23 г. ²		17 670	188 055				320 838 17 670
<i>Покупка дебиторской задолжности по долговременным переуступкам долгов</i>								508 893
<i>5304</i>	за 20 24 г. ¹							
<i>5314</i>	за 20 23 г. ²							
<i>5305</i>	за 20 24 г. ¹							
<i>5315</i>	за 20 23 г. ²		17 658 958	(77)		(17 658 958)	77	
<i>Предоставленные займы</i>								
<i>5306</i>	за 20 24 г. ¹							
<i>5316</i>	за 20 23 г. ²							
<i>Облигации</i>								
<i>5307</i>	за 20 24 г. ¹		5 000			5 000	(5 000)	754 5 000
Краткосрочные - всего			5 082	(82)	42 095 442	(42 095 524)	15 863	5 000
В том числе:								
<i>Покупка дебиторской задолжности по долговременным переуступкам долгов</i>								
<i>5308</i>	за 20 24 г. ¹							
<i>5318</i>	за 20 23 г. ²							
<i>Предоставленные займы</i>								
<i>5309</i>	за 20 24 г. ¹							
<i>5319</i>	за 20 23 г. ²		82	(82)	42	(124)	82	5
<i>Облигации</i>								
<i>5307</i>	за 20 24 г. ¹							
<i>5317</i>	за 20 23 г. ²							
<i>Депозиты</i>								
<i>5300</i>	за 20 24 г. ¹		353 470	491 398	5 850	(5 000)	836 (193 181)	354 320 298 217
Финансовых вложений - итого			18 399 590	(216 679)	42 095 442	(60 141 562)	15 863	353 470 491 398

* Перевод займов из долгосрочных в краткосрочные за 2024 год отсутствует

Перевод займов из краткосрочных в долгосрочные за 2024 год отсутствует

* Перевод займов из долгосрочных в краткосрочные за 2023 год - 42 тыс.руб.

* Перевод займов из краткосрочных в долгосрочные за 2023 год отсутствует

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 <u>24</u> г.</u> ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 <u>23</u> г.</u> ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 <u>22</u> г.</u> ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
В том числе:				
(<i>группы, виды</i>)	5321			
...				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
В том числе:				
(<i>группы, виды</i>)	5326			
...				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	внебаланс резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - Всего в том числе	за 20 24 г. ¹	5 535 719	(201 479)	79 505 505	(79 869 985)	9 089 009	(10 109 396)	0	5 171 239
	за 20 23 г. ²	3 601 518	(109 095)	73 293 458	(71 359 257)	1 675 197	(1 767 581)	0	5 535 719
Сырье и материалы	за 20 24 г. ¹	2 048 104	(46 730)	6 790 068	(7 118 931)	92 868	(105 264)	96 450	1 815 691
	за 20 23 г. ²	1 876 724	(29 393)	4 636 437	(4 544 363)	94 117	(111 454)	79 306	2 048 104
Хоз.инвентарь и хоз. принадлежности	за 20 24 г. ¹	5 543	(68)	13 999	(15 122)	157	(543)	290	4 710
	за 20 23 г. ²	4 288	(92)	16 975	(7 183)	970	(946)	(8 537)	5 543
Незавершенное производство	за 20 24 г. ¹	27 998	(1 318)	19 266 863	(40 099 731)	4 911 620	(4 913 430)	20 917 039	112 169
	за 20 23 г. ²	51 375	(10 822)	18 938 993	(35 075 365)	648 345	(638 841)	16 112 995	27 998
Готовая продукция	за 20 24 г. ¹	2 975 618	(139 747)	52 494 274	(31 396 555)	4 070 839	(5 087 979)	(21 014 132)	3 059 205
	за 20 23 г. ²	1 143 449	(62 169)	43 730 120	(25 713 586)	924 972	(1 002 550)	(16 184 365)	2 975 618
ТОВАРЫ	за 20 24 г. ¹	74		791 554	(791 570)				58
	за 20 23 г. ²	203	0	420 481	(420 610)				74
Товары отгруженные	за 20 24 г. ¹	0	0		(353)			353	0
	за 20 23 г. ²	0	0		(601)			601	0
Авансы на платежи, связанные с приобретением, созданием, переработкой запасов"	за 20 24 г. ¹	478 382	(13 616)	148 747	(447 723)	13 525	(2 180)	179 406	(2 271)
	за 20 23 г. ²	525 479	(6 619)	5 550 452	(5 597 549)	6 793	(13 790)	0	478 382

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, -				
Всего	5440	-	-	-
В том числе:				
и т.д.				
(группа, вид)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, -				
Всего	5445	-	-	-
В том числе:				
и т.д.				
(группа, вид)				
и т.д.		...		

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате причитающихся процентов, штрафы и иные начисления ^б	погашение на финансовый результат ^в	остаток резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего			30 191 595	25 579 701	(1 687 443)		(130 506)
Задолженность получателей и заказчиков	5501	за 20 <u>24</u> г. ¹	20 111 093	10 356 358	(16 417)		(259 439)
Задолженность дочерних обществ	5502	за 20 <u>24</u> г. ¹					
	5522	за 20 <u>23</u> г. ²					
Задолженность	5502.1	за 20 <u>24</u> г. ¹					
	5522.1	за 20 <u>23</u> г. ²	16 297			(16 297)	
Задолженность зависимых обществ	5502.2	за 20 <u>24</u> г. ¹					
	5522.2	за 20 <u>23</u> г. ²					
Авансы выданные	5503	за 20 <u>24</u> г. ¹					
	5523	за 20 <u>23</u> г. ²					
Бесстроительные здания	5504	за 20 <u>24</u> г. ¹	10 356 014	25 579 500	(1 687 434)		(333)
	5524	за 20 <u>23</u> г. ²		10 356 358	(94)		(250)
Прочая дебиторская задолженность	5505.3	за 20 <u>24</u> г. ¹	19 623 517	201	(9)		19 623 709
	5525.3	за 20 <u>23</u> г. ²	19 623 560		(26)		(17)
Чистая стоимостная инвентаризация в единый	5506	за 20 <u>24</u> г. ¹	2 112 064				(130 173)
	5526	за 20 <u>23</u> г. ²	471 236				81 891
							(259 172)
							212 064

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода величина резерва по сомнительным долгам		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в разыгрыше	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	выбытие списаний на финансовый результат ⁸	восточ-наполнение резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>24</u> г. ¹	6 637 077	(650 041)	4 936 344	31 248	(4 764 069)	(62)	545 925	130 506	6 971 044	(104 116)
в том числе:												
Задолженность покупателей и заказчиков	5531	за 20 <u>23</u> г. ²	6 067 959	(677 072)	5 329 373	105 586	(5 175 357)	(1 643)	27 031	259 439	6 637 077	(650 041)
Задолженность дочерних обществ	5531.1	за 20 <u>24</u> г. ¹	5 091 987	(31 169)	3 771 566	(2 914 290)	(8 997)				5 949 263	(40 166)
Задолженность заемщиков обществ	5531.2	за 20 <u>24</u> г. ¹	1 544	(1)	29 964	(31 401)	(196)				5 091 987	(31 169)
Задолженность участников по едином в уставный капитал			188		1 552	(1)					230 690	(209)
Авансы выданные	5532	за 20 <u>24</u> г. ¹	56 160	(408)		410					184 796	(166)
Расчеты с бюджетом	5513	за 20 <u>23</u> г. ²	46 767	(692)	47 343	(37 950)	(39 357)	(393)	284	16 803	(801)	56 160
Расчеты с гос. внебюджетными фондами	5533	за 20 <u>24</u> г. ¹	174 780		1 468	(174 780)				1 468		
Беспроцентные займы	5514	за 20 <u>24</u> г. ¹	712 644		173 748	(711 612)				174 780		
Прочая дебиторская задолженность	5537	за 20 <u>23</u> г. ²	843		3 325	(843)				6 200		
Чистая стоимость имущества в аренду	5500	за 20 <u>24</u> г. ¹	350			(333)		(8)	16	250	350	
Итого	5520	за 20 <u>24</u> г. ²	26 179 052	(677 072)	15 685 731	105 586	(5 191 774)	(1 643)	27 031	x	36 328 672	(650 041)

* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2024 год - 130 173 тыс.руб.
Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность за 2024 год отсутствует

* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2023 год - 259 439 тыс.руб.
Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность за 2023 год отсутствует

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 913 991	2 813 075	2 940 105	2 296 511	3 018 371	2 342 808
в том числе:							
Авансы выданные	5541	13 441	12 781	24 436	23 912	2 356	1 278
Задолженность покупателей и заказчиков	5542	2 793 709	2 756 383	1 950 330	1 921 659	2 495 513	2 276 575
Задолженность прочих дебиторов	5543	106 841	43 911	965 339	350 940	520 502	64 955
Задолженность персонала по прочим операциям	5544			-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период			Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выведено списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - Всего				17 389 013	105 200	0	(1 075 975)
5551	за 20 24 г. ¹						16 336 138
5571	за 20 23 г. ²		59 536 866	2 123 988	0	(758 052)	0
в том числе:							
Заемные средства (долгосрочные кредиты)	5552	за 20 24 г. ¹	0				0
	5572	за 20 23 г. ²	42 040 702				
Заемные средства (долгосрочные займы)	5553	за 20 24 г. ¹	14 276 967	105 200			
	5573	за 20 23 г. ²	14 610 758				
Прочие долгосрочные обязательства	5555	за 20 24 г. ¹	3 112 046				
	5575	за 20 23 г. ²	2 885 406	2 123 988			
Краткосрочная кредиторская задолженность - Всего	5560	за 20 24 г. ¹	49 257 659	72 900 036	9 974 411	(42 647 712)	(7 414)
	5580	за 20 23 г. ²	12 423 882	9 115 833	7 035 905	(22 815 376)	(16 374)
Заемные средства в том числе:							
Заемные средства (краткосрочные кредиты)	5561	за 20 24 г. ¹	41 519 066	0	9 970 854	(15 166 981)	0
	5581	за 20 23 г. ²	3 177 476	0	6 577 426	(10 479 090)	0
Заемные средства (краткосрочные займы)	5561	за 20 24 г. ¹	461 676	0	2 642 407	(2 897 032)	432 626
	5581	за 20 22 г. ²	357 215	0	1 774 465	(2 002 254)	332 250
							461 676

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период			Остаток на конец периода		
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	поташение	взыщено списание финансового результата ⁹	перевод из долгосрочного в краткосрочную задолженность*, перевод долга	
Кредиторская задолженность в том числе:				7 702 712	72 859 903	3 557	(27 444 850)	643 349	53 757 257
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5562.3	за 20 24 г. ¹	9 220 399	9 079 952	458 479	(12 310 279)	(16 374)	1 270 535	7 702 712
Задолженность перед дочерними обществами	5562.3	за 20 23 г. ²	2 577 119	25 285 250	1 681	(22 548 304)	(2 528)		5 313 218
Задолженность перед зависимыми обществами	5562.1	за 20 24 г. ¹	94 568	1 516 671	3 800	(1 817 023)	(4 463)		2 577 119
Задолженность перед зависимыми обществами	5562.1	за 20 23 г. ²	65 744	98 470		(1 542 799)			68 440
Задолженность перед персоналом организаций	5563	за 20 24 г. ¹	368 419	405 118		(69 646)			94 568
Задолженность перед налогами и сборами	5564	за 20 24 г. ¹	306 305	368 419	1 022	(306 305)	(6)		368 419
Задолженность перед ас. нефинансовыми фондами	5564	за 20 23 г. ²	260 740	118 411		(129 232)			380 167
Авансы полученные	5566	за 20 24 г. ¹	209 107	211 668		(160 035)			260 740
Задолженность по налогам и сборам	5566	за 20 24 г. ¹	232 066	4 248 803		(13 313)			4 467 556
Задолженность перед прочими контрагентами	5566	за 20 23 г. ²	127 840	123 460		(19 194)	(40)		232 066
Авансы полученные	5566	за 20 24 г. ¹	2 802 986	41 068 854		(2 802 986)			41 068 854
Задолженность перед прочими контрагентами	5566	за 20 23 г. ²	4 843 464	4 320 838		(6 361 201)	(115)		2 802 986
Прочие краткосрочные обязательства	5567.3	за 20 24 г. ¹	1 317 118	119 231	854	(39 791)	(4 886)	643 349	2 035 875
Итого	5570	за 20 23 г. ²	71 960 748	11 239 821	7 035 905	(23 573 428)	(16 374)	x	66 646 672

* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2024 год 1 075 975 тыс.руб.

* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2023 год 43 513 789 тыс.руб.

* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2024 году отсутствует.

Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2023 год 5 663 507 тыс.руб.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²
Всего	5590	19 166 626	1 203 449	938 305
в том числе:				
<i>Задолженность перед поставщиками и подрядчиками</i>	5591	2 373 130	867 057	567 209
<i>Денежные полученные</i>	5592	14 335 062	94 322	188 688
<i>Задолженность перед прочими кредиторами</i>	5593	24 495	242 070	182 408
<i>Задолженность перед государственными и негосударственными фондами</i>	5594	76 159	0	0
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	5595	2 357 780	0	0

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	758 583	1 599 766	(1 220 359)	(228 928)	909 062
В том числе:						
Оценочное обязательство на компенсацию проезда в отпуск	5701	683	23 053	(11 906)		11 830
Оценочное обязательство на оплату отпуска	5702	382 574	1 197 946	(1 081 154)		499 366
Оценочное обязательство на регулирование	5703	193 800	95 027	(91 495)		197 332
Оценочное обязательство под неустойки по решениям суда	5703	181 526	283 740	(35 804)	(228 928)	200 534

7. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Всего доходов	23		0	23
В том числе: средства целевого финансирования		23		23

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Полученные - Всего		1 918 587	903		491
В том числе:					
имущество, находящееся в залоге по обязательствам третьих лиц (поручительство)	5802	445	778	210	
обеспечительный платеж	5803	75	83	137	
вексели	5804				
Выданные - Всего		178 389 661	174 446 979	129 729 658	
В том числе:					
имущество, находящееся в залоге, в т.ч.	5811				
- объекты основных средств	5812				
- материально-производственные запасы	5813				
по обязательствам третьих лиц (поручительство)	5814	178 389 661	174 446 979	129 729 658	
непокрытый аккредитив	5815				
банковские гарантии	5816				
банковские гарантии (к договорам поставки)	5817				

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24	За 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	21 684 435	16 943 536
Расходы на оплату труда	5620	8 568 072	6 439 443
Отчисления на социальные нужды	5630	3 313 618	2 377 609
Амортизация	5640	3 203 456	1 849 091
Прочие затраты	5650	4 181 847	5 722 925
Итого по элементам	5660	40 951 428	33 332 604
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 065 894	530 469
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670 (-) 5680 (+)	(84 170)	23 376
незавершенного производства	5670		
готовой продукции	5680	(83 588)	(1 832 168)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 849 564	32 054 281

10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Восстановление резерва под обесценение фин.вложений (паи, акции, доли)		187 080
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		162 386
Курсовые разницы	187 506	1 520 561
Закрытие резервов по сомнительным долгам	619 597	234 175
Восстановление оценочного обязательства по судебным расходам	228 868	
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году без перерасчета налога на прибыль		625 680
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году с перерасчетом налога на прибыль	588 377	
Переоценка ФВ	343 654	320 838
Прочие доходы		479 116
Итого прочих доходов	2 593 682	2 904 156

10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Штрафы, пени и неустойки, призыянные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		
Курсовые разницы		
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году с перерасчетом налога на прибыль	1 095 582	
Оценочные обязательства по судебным расходам		234 387
Аренда земли	2 292 249	2 208 238
Расходы по поддержанию жизнедеятельности предприятия при отсутствии капитуляционной добычи	586 678	618 997
Резерв под обесценение ОС, НЗС	1 772 199	1 822 284
Прочие расходы	1 873 116	1 142 002
Итого прочих расходов	7 619 824	6 025 908

10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль		26 622
единный налог на вмененный доход		
сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов	(10)	
прочие аналогичные платежи из прибыли		
сумма штрафов за нарушение законодательства о налогах и сборах по результатам налоговых проверок		

11. Отложенные налоги

Наименование показателя	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	7 242 469	1 448 494	18 546 425	3 709 285
Изменения в результате переоценки ОС				
Остаток на начало отчетного периода	7 242 469	1 448 494	18 546 425	3 709 285
Доход	2 602 460	520 492	1 946 830	389 366
Расход	(639 840)	(127 968)	(1 092 210)	(218 442)
Результат изменения налоговых ставок	Х	460 255	Х	970 052
Результат исправления ошибок прошлых лет	0	0	0	0
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	0	0	0	0
Списание, не вызывающее налоговых последствий	0	0	0	0
Остаток на конец отчетного периода	9 205 089	2 301 273	19 401 045	4 850 261

12. Прочие забалансовые счета

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло (погашено)	
Земельные участки на праве бессрочного использования	за 20 24 г. ¹				
в том числе:	за 20 23 г. ²				
земельные участки в использовании	за 20 24 г. ¹				
за 20 23 г. ²					
Износ жилищного фонда	за 20 24 г. ¹	1 941	112	0	2 053
	за 20 23 г. ²	1 860	128	(47)	1 941
в том числе:					
квартиры	за 20 24 г. ¹	733	42		775
за 20 23 г. ²	722	58	(47)	733	
жилые дома	за 20 24 г. ¹	1 208	70		1 278
за 20 23 г. ²	1 138	70		1 208	
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 20 24 г. ¹	4 316	1 438 345	(1 403 372)	39 289
	за 20 23 г. ²	3 776	1 032 071	(1 031 531)	4 316
в том числе:					
товарно-материальные ценности	за 20 24 г. ¹	4 316	1 438 345	(1 403 372)	39 289
за 20 23 г. ²	3 776	1 032 071	(1 031 531)		4 316
Товары, принятые на комиссию	за 20 24 г. ¹				
	за 20 23 г. ²				
в том числе:					
(группа, вид)	за 20 24 г. ¹				
за 20 23 г. ²					
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 20 24 г. ¹	34 566	780 755	(20)	815 301
	за 20 23 г. ²	33 969	597	0	34 566
в том числе:					
дебиторская задолженность	за 20 24 г. ¹	34 566	780 755	(20)	815 301
за 20 23 г. ²	33 969	597		34 566	

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло (потрачено)	
Нематериальные активы, полученные в пользование	за 20 24 г. ¹	6 731 265	0	(545)	6 730 720
	за 20 23 г. ²	6 731 265	0	0	6 731 265
в том числе:					
товарный знак	за 20 24 г. ¹	6 627 838			6 627 838
	за 20 23 г. ²	6 627 838			6 627 838
компьютерные программы	за 20 24 г. ¹	103 427		(545)	102 882
	за 20 23 г. ²	103 427			103 427
Матерально-производственные запасы, не принадлежащие организациям	за 20 24 г. ¹				
	за 20 23 г. ²				
в том числе:					
(группа, вид)					
Матерально-производственные запасы, принятые в переработку	за 20 24 г. ¹	0	0	0	0
	за 20 23 г. ²	0	0	344	344
в том числе:					
товарно-материальные ценности	за 20 24 г. ¹	0			0
	за 20 23 г. ²	344		(344)	0
Ценные бумаги, не принадлежащие организациям	за 20 23 г. ¹				
	за 20 22 г. ²				
в том числе:					
(группа, вид)					

13. Нематериальные поисковые активы

13.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	
			накопленная амортизация и убытки от обесценения						накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные поисковые активы -									
всего		за 20 <u>24</u> г. ¹							
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ²							
(группа материальных поисковых активов)		за 20 <u>24</u> г. ¹							
		за 20 <u>23</u> г. ²							
и т.д.		...							

14. Материальные поисковые активы

14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
			поступило	выбыло	начислено	переоценка	на конец периода	
			накопленная амортизация ⁶	накопленная амортизация ⁶	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Материальные поисковые активы - Всего:		за 20 24 г. ¹						
в том числе:		за 20 23 г. ²						
(группа материальных поисковых активов)		за 20 24 г. ¹						
(группа материальных поисковых активов)		за 20 23 г. ²						
и т.д.								

15. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>24</u> г. ¹	За 20 <u>23</u> г. ²
Получено бюджетных средств — Всего		
в том числе:		
на текущие расходы		
на вложения во внеоборотные активы		
Бюджетные кредиты — Всего	<u>20 24</u> г. ¹	<u>20 23</u> г. ²
в том числе:		
(наименование целей)	<u>20 24</u> г. ¹	<u>20 23</u> г. ²
и т. д.		

Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае перевозки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленный износ» и «Начисленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,
- 8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Руководитель

Лягин А.И.

С

Лягин А.И.

С

Лягин А.И.

Главный бухгалтер

Князева С.А.

С

Князева С.А.

" 04 " марта 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому
балансу и отчету о финансовых
результатах
ПАО «Южный Кузбасс»
за 2024 год**

Структура пояснений

Содержание

1. Общие сведения об Обществе	3
1.1 Общие сведения	3
1.2. Филиалы и представительства Общества	3
2. Основные направления деятельности Общества	3
3. Основные риски в деятельности Общества	3
3.1. Отраслевые риски	3
3.2. Финансовые риски	4
3.3. Риски, связанные с деятельностью Общества	4
4. Основные положения учетной политики Общества	5
5. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах	7
5.1 Основные средства	7
5.2 Денежные средства	7
5.3 Учет кредитов и займов	8
5.4 Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства	8
5.5 Акции общества	10
6. Анализ показателей отчета о финансовых результатах	10
7. Информация по сегментам	10
7.1.Операционные сегменты	10
7.2.Географический сегмент	11
8. Информация о прекращаемых видах деятельности (ПБУ 16/02)	11
9. События после отчетной даты	11
10. Условные обязательства хозяйственной деятельности	11
11. Информация о связанных сторонах	11
12. Непрерывность деятельности	14
13. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию.....	15

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Общие сведения

Полное фирменное название:

на русском языке: Публичное акционерное общество «Угольная компания «Южный Кузбасс»;

на английском языке: Southern Kuzbass Coal company Public joint-stock company.

Сокращенное фирменное наименование:

на русском языке: ПАО «Южный Кузбасс»;

на английском языке: Southern Kuzbass PJSC.

1.2. Филиалы и представительства Общества на 31.12.2024:

На конец отчетного периода Общество имеет 4 филиала:

1. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - «Томусинское автотранспортное управление».

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - «Томусинское автотранспортное управление»

Дата открытия: 25.09.2006

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г. Междуреченск

КПП-421402008 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс).

2. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - Управление по обогащению и переработке угля

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - Управление по обогащению и переработке угля

Дата открытия: 03.08.2007

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г. Междуреченск, район Распадный, АБК ЦОФ «Кузбасская»

КПП-421402014 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс)

3. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - Управление по открытой добыче угля

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - Управление по открытой добыче угля.

Дата открытия: 03.08.2007

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г. Междуреченск, территория разреза Красногорский, здание АБК

КПП-421402012 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс)

4. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - Управление по подземной добыче угля

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - Управление по подземной добыче угля

Дата открытия: 03.08.2007

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г. Междуреченск, Северный промрайон, здание АБК разреза «Ольжерасский»

КПП-421402013 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс)

2. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

ПАО «Южный Кузбасс» производит ценные марки коксующегося и энергетического угля, поставляемого в обогащенном и рассортированном виде на внутренний рынок и на экспорт (до апреля 2024).

ПАО «Южный Кузбасс» располагает достаточным количеством запасов угля, обеспечивающим стабильную работу разрезов и шахт на перспективу.

Списочная численность на 31.12.2023 - 6 893 чел.

Списочная численность на 31.12.2024 - 6 975 чел.

3. ОСНОВНЫЕ РИСКИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

- отраслевые риски;
- финансовые риски;
- риски, связанные с деятельностью Общества.

3.1. Отраслевые риски

В настоящее время компании, функционирующие в различных отраслях экономики, подвержены влиянию различным видам рисков. Компании, функционирующие в угольной отрасли, не являются исключениями. Классифицировать риски можно следующим образом:

- риск изменения конъюнктуры на рынке;
- риск зависимости общества от изменений в сфере транспортировки и тарифной политики;
- погодные условия, влияющие на потребность в электроэнергии и тепле;
- дефицит мощностей транспортной инфраструктуры (портовые мощности, железнодорожные линии, вагонный парк и др.), который может затруднить выполнение планов сбыта угля;
- возможный рост конкуренции в отрасли;
- риск потери потребителей в связи с геополитической ситуацией.

Общество предпринимает необходимые действия для минимизации указанных рисков:

- анализ, мониторинг и прогнозирование динамики рыночных цен;
- осуществляется комплексная программа повышения производительности и контроля себестоимости;
- заключение долгосрочных контрактов с потребителями;
- внедрение систем автоматизированного контроля для повышения объемов и качества выпускаемой продукции;
- диверсификация сбыта между различными рынками позволяет снизить до приемлемого уровня риск колебания спроса.

3.2. Финансовые риски

ПАО «Южный Кузбасс», как предприятие, осуществляющее импортную деятельность и заимствования на кредитном рынке, подвержено финансовым рискам.

В случае их возникновения ПАО «Южный Кузбасс» предпримет все возможные шаги для минимизации негативных последствий. Параметры используемых инструментов и проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. ПАО «Южный Кузбасс» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Общества.

Повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке при прочих равных условиях отрицательно влияет на финансовое состояние Общества.

Изменение индекса потребительских цен может негативно сказаться на финансовом состоянии Общества и может быть выражено следующими рисками:

А) риск потерь, связанный с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или потери платежа.

Б) риск увеличения себестоимости продукции и услуг из-за увеличения расходов на энергоносители, транспортные услуги, заработную плату и другие ресурсы.

Общество намерено минимизировать риск инфляции за счет оборачиваемости средств.

3.3. Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество.

На дату составления отчета Общество не участвует в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, находящиеся в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Вероятность наступления данного риска оценивается Обществом как минимальная, каких-либо затруднений при продлении действия имеющихся лицензий Обществом не прогнозируется.

Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ.

У Общества имеются поручительства, выданные в обеспечение обязательств третьих лиц, входящих в одну группу лиц с Обществом, выполнение этих обязательств находится под контролем Общества, риск их невыполнения минимален.

В соответствии со статьей 105 Гражданского кодекса Российской Федерации, а также статьями 3 и 6 Федерального закона «Об акционерных обществах», Общество может нести солидарную ответственность со своим дочерним обществом по сделкам, заключенным последним во исполнение указаний Общества. В случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине Общества, ПАО «Южный Кузбасс» несет субсидиарную ответственность по долгам дочернего общества.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества.

Возникновение рисков, связанных с возможностью потери потребителей, по мнению руководства Общества, маловероятно в связи с тем, что основными потребителями угольной продукции являются предприятия, входящие в одну группу лиц с Обществом.

4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Учетная политика Общества на 2024 год была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Основные положения учетной политики ПАО «Южный Кузбасс» в 2024 г. по бухгалтерскому учету

1. Учет нематериальных активов

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Начисление амортизации осуществляется линейным методом. Минеральные лицензии амортизируются по ставке истощения – пропорционально объему добычи, для расчета которого используются доказанные вероятные запасы, - аналогично «добывающим» объектам ОС.

2. Учет основных средств

Общество выделяет в составе основных средств совокупность объектов (информация о которой исходя из структуры активов и затрат Общества и особенностей деятельности не способна повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности Общества) затраты на приобретение которых в соответствии с п. 5 ФСБУ 6/2020 признаются расходами периода, в котором они понесены. В состав таких основных средств включается спецодежда со сроком использования свыше 1 года. Объекты, ранее учитываемые в составе основных средств с учетом указанных критерии, исключаются из состава основных средств, подлежат списанию.

Объекты, отвечающие критериям п. 4 ФСБУ 6/2020 и ранее учитываемые в составе Запасов с учетом выше указанных критериев существенности, включаются в состав основных средств.

Стоймость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. В части добывающих активов применяется метод начисления пропорционально объему добычи.

Обществом принято решение о переоценке земельных участков.

3. Учет запасов

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости отдельно по каждой номенклатурной позиции по каждому месту хранения методом средней скользящей оценки, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска, при этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска за минусом стоимости отпущенных материалов в предшествующий период времени.

Запасы, предназначенные для создания внеоборотных активов, отражаются в отчетности в составе внеоборотных активов.

При реализации товаров и ином их выбытии оценка товаров производится по каждой единице учета.

4. Бухгалтерский учет финансовых вложений

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по текущей рыночной стоимости. Переоценка стоимости данных финансовых вложений производится ежеквартально.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (по способу ФИФО).

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), паи (доли) в уставных капиталах обществ, дебиторская задолженность третьих лиц, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

5. Учет доходов

Организация признает выручку, когда (или по мере того, как) организация выполняет обязанность к исполнению путем передачи обещанного товара или услуги (т. е. актива) покупателю. Актив передается, когда (или по мере того как) покупатель получает контроль над таким активом.

6. Учет расходов

Калькулирование затрат ведется попроцессным методом.

7. Готовая продукция

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

Видами готовой продукции Общества являются:

- Рядовой уголь;
- Уголь рассортированный необогащенный;
- Отсев;
- Концентрат;
- Промпродукт;
- Шлам (полученный в процессе обогащения).

Себестоимость отгруженного угля потребителям рассчитывается по средневзвешенной себестоимости остатков угля на начало отчетного месяца и производственной себестоимости товарного угля за отчетный период по каждому укрупненному подразделению филиалов (шахте, разрезу, фабрике).

Уголь, израсходованный на производственно-технические нужды, уголь, выданный бесплатно трудающимся и пенсионерам в соответствии с коллективным договором оценивается по себестоимости остатков угля на складе на начало месяца.

Промпродукт принимается к учету по средневзвешенной цене реализации за вычетом управленческих и коммерческих расходов за текущий месяц отдельно по каждому подразделению филиала «Управление по обогащению и переработке угля», при отсутствии реализации в текущем месяце по средневзвешенной цене реализации предыдущего периода по каждому месту хранения.

8. Общество создает следующие оценочные обязательства и резервы - оценочное обязательство на оплату отпусков, оценочное обязательство по судебным расходам, оценочное налоговое обязательство, резерв под обесценение финансовых вложений, резерв по сомнительным долгам, оценочное обязательство по расходам на рекультивацию, резерв под обесценение запасов, резерв под обесценение ОС и НЗС.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По задолженности компаний Группы и связанных сторон (под связанными сторонами понимаются связанные компании, кроме внутригрупповых компаний) резерв всегда создается на индивидуальной основе, за исключением случаев, когда Обществом принято решение не создавать.

По непропроченной дебиторской задолженности и задолженности, по которой Обществом было принято решение не начислять резерв на индивидуальной основе, начисляется «базовый резерв».

Формирование резерва под обесценение запасов производится на ежеквартальной основе по каждой единице материально-производственных запасов.

По запасам, не пригодным к использованию (в том числе морально и физически устаревшим, испорченным), по которым невозможна реализация либо рыночная стоимость нулевая, резерв начисляется в размере 100%.

Резерв под обесценение запасов образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи. При этом, резерв под обесценение запасов, используемых при производстве готовой продукции, определяется следующими способами:

1) разница между балансовой стоимостью материала, используемого при производстве ГП, с учетом всех затрат по доработке до ГП и чистой стоимостью продажи такой ГП - в отношении угольной продукции подлежащей дальнейшей переработке (сортировке, обогащению и др.);

2) разница между балансовой стоимостью материала, используемого при производстве ГП, и чистой стоимостью продажи такого материала – в отношении остальных видов запасов кроме указанных в пункте 1).

При расчете принимается во внимание:

- изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность;
- назначение материально-производственных запасов;
- текущая рыночная стоимость готовой продукции, при производстве которой используется сырье, материалы и другие материально-производственные запасы.

Формирования оценочного обязательства по претензиям и судебным искам производится на ежеквартальной основе.

Под оценочным обязательством по претензиям и судебным искам понимается обязательство, возникшее в результате предъявления к Обществу исков и претензий, с вероятностью риска несения убытков более 50%, исключая иски/претензии от компаний, входящих в группу лиц с Обществом.

Оценочное обязательство по расходам на рекультивацию создается не ранее периода, в котором начато осуществление мероприятий по разработке месторождения.

Расчет оценочного обязательства определяется пропорционально доле разведанных запасов полезных ископаемых в размере запасов, определенном при осуществлении разведывательных работ. Информация о доле разведенных запасов предоставляется в бухгалтерию соответствующими техническими службами не позднее 31

декабря отчетного года. Сроки погашения данного оценочного обязательства варьируются с 2026 по 2072 г.г. в зависимости от сроков отработки лицензионных участков и сроков эксплуатации объектов захоронения отходов.

Оценочное обязательство на оплату отпусков формируется методом обязательств, (МСФО) предусмотренным МСФО 37. Величина оценочного обязательства должна представлять собой наилучшую оценку затрат, необходимых для погашения текущего обязательства на отчетную дату. Более точной является оценка индивидуальных обязательств.

9. Порядок формирования в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, в части, не противоречащей положениям МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль».

10. Учет аренды

Общество оценивает право пользования активом по фактической стоимости (величине первоначальной оценки обязательства по аренде). В корреспонденции с активом в форме права пользования в составе кредиторской задолженности отражается обязательство по аренде в первоначальной оценке. Обязательство по аренде равно сумме приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки. Эта стоимость определяется путем дисконтирования номинальных величин будущих арендных платежей. Для определения ставки дисконтирования расчетным путем Обществом используется ставка, по которой оно могло бы получить заем на сопоставимых условиях. Обязательство по аренде ежемесячно увеличивается на проценты по ставке дисконтирования, отражаемые в составе прочих расходов.

Общество как арендодатель классифицирует объекты учета в качестве объектов операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды. Данная классификация производится по каждому договору аренды (промежуточным арендодателем - по каждому договору субаренды).

Доходы/расходы по договорам операционной аренды признаются в прибылях и убытках равномерно в зависимости от предмета аренды в составе прочих доходов/расходов.

Затраты Общества на приобретение предмета неоперационной (финансовой) аренды и его подготовку к передаче арендатору признаются в качестве актива.

На начало срока неоперационной (финансовой) аренды Общество прекращает признание основного средства в составе активов и одновременно признает в составе дебиторской задолженности чистую стоимость инвестиций в аренду.

Признание процентного дохода отражается в составе прочих доходов Общества. Процентная ставка при этом определяется таким образом, чтобы сумма дисконтированных платежей по договору равнялась сумме стоимости имущества у арендодателя.

5. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Внеоборотные активы за 2024 год уменьшились на 930 941 тыс. руб. или на 2,8%.

Снижение величины внеоборотных активов произошло в основном за счет снижения стоимости основных средств.

5.1 Основные средства

На 31.12.2024 проведена переоценка основных средств по группе «Земельные участки» по кадастровой стоимости земельных участков.

5.2 Денежные средства

Таблица № 2

СПРАВОЧНО:	Руб.
Курс \$ на 31.12.2023	89,6883
Курс \$ на 31.12.2024	101,6797
Курс EURO на 31.12.2023	99,1919
Курс EURO на 31.12.2024	106,1028
Курс CNY на 31.12.2023	12,5762
Курс CNY на 31.12.2024	13,4272

При отражении операций с иностранной валютой в «Отчете о движении денежных средств» суммы операций пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. В качестве показателя «Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю» отражается сальдо курсовых разниц, позволяющих соотнести остатки денежных средств на начало и конец периода с поступлением и оттоком денежных средств. В связи с применением нового стандарта ФСБУ 25/2018 платежи по финансовой аренде отражены в «Отчете о движении денежных средств» в денежных потоках от финансовых операций.

5.3 Учет кредитов и займов

	Сроки погашения кредитов и займов			
	До 1 года	1 год - 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
Кредиты и займы полученные на 31.12.2023, тыс. руб.	5 998 257	37 149 380	12 648 396	55 796 033
Кредиты и займы полученные на 31.12.2024, тыс. руб.	1 234 756	36 975 084	12 413 166	50 623 006

5.4 Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые активы и обязательства за 2024 год

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2023 г., тыс.руб.		Обороты за 2024 год., тыс.руб.		Сальдо на 31.12.2024 г., тыс.руб.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Отложенные налоговые активы 09 счет	1 448 494		4 234 497	3 381 718	2 301 273	
Внеоборотные активы	531 966		294 249	173 122	653 093	
Готовая продукция	27 949		269 429	8 156	289 222	
Кредиторская задолженность			1 649		1 649	
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	48 639		127 989	18 407	158 221	
Материалы			14		14	
Недостачи и потери от порчи ценностей	96 365		96 914	47 792	145 487	
Незавершенное производство	4		1 041	4	1 041	
Основные средства	102		81	101	82	
Оценочные обязательства и резервы	59 924		161 586	16 529	204 981	
Расходы будущих периодов	75 202		64 070	36 848	102 424	
Резервы сомнительных долгов	21 883		6 703	8 845	19 741	
Убыток текущего периода	127 328		14 912	123 518	18 722	
Прочие расходы			2 879 050	2 879 050		
Финансовые вложения	163		124 542	163	124 542	
Убытки прошлых лет	3 499		875		4 374	
Арендные обязательства	455 470		191 393	69 183	577 680	
Отложенные налоговые обязательства 77 счет		3 709 285	1 308 512	2 449 488		4 850 261
Внеоборотные активы		126 534	112 525	71 039		85 048
Готовая продукция		535 880	257 769	376 437		654 548
Доходные вложения в материальные ценности		1 236	94	320		1 462

Доходы будущих периодов		40 214	27 575	3 159		15 798
Кредиторская задолженность		215	215	3 471		3 471
Материалы		3 509	1 408	3 926		6 027
Недостачи и потери от порчи ценностей		7	7	212		212
Незавершенное производство		193	54	1 563		1 702
Нематериальные активы		362 182	12 063	90 197		440 316
Основные средства		2 181 006	647 929	1 662 309		3 195 386
Полуфабрикаты		3 414	2 744	14 670		15 340
Резервы сомнительных долгов		284 454	174 541	197 468		307 381
Финансовые вложения		101 765	38 640	15 786		78 911
Арендные обязательства		68 676	32 948	8 931		44 659

Отложенные налоговые активы и обязательства за 2023 год

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2022 г., тыс.руб.		Обороты за 2023 год., тыс.руб.		Сальдо на 31.12.2023 г., тыс.руб.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Отложенные налоговые активы 09 счет	1 052 069		1 715 368	1 318 943	1 448 494	
Внеоборотные активы	167 750		364 216		531 966	
Готовая продукция	12 434		27 949	12 434	27 949	
Кредиторская задолженность	20 167		44 712	16 240	48 639	
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	506			506		
Материалы	85 890		53 502	43 027	96 365	
Недостачи и потери от порчи ценностей			4		4	
Незавершенное производство			102		102	
Основные средства	82 044		10 473	32 593	59 924	
Оценочные обязательства и резервы	59 846		31 724	16 368	75 202	
Расходы будущих периодов	1 723		20 663	503	21 883	
Резервы сомнительных долгов	131 480		113 732	117 884	127 328	
Убыток текущего периода			782 226	782 226		
Прочие расходы	2 164		163	2 164	163	
Финансовые вложения	80 965			77 466	3 499	
Убытки прошлых лет	52 855			52 855		
Арендные обязательства	354 245		265 902	164 677	455 470	
Отложенные налоговые обязательства 77 счет		2 478 750	636 842	1 867 377		3 709 285

Внеоборотные активы		35 370	17 498	108 662		126 534
Готовая продукция		220 880	178 579	493 579		535 880
Доходные вложения в материальные ценности	1 314	221		143		1 236
Доходы будущих периодов	12 150			28 064		40 214
Кредиторская задолженность				215		215
Материалы	4 629	2 781		1 661		3 509
Недостачи и потери от порчи ценностей				7		7
Незавершенное производство				193		193
Нематериальные активы	356 267	10 841		16 756		362 182
Основные средства	1 714 093	394 538		861 451		2 181 006
Полуфабрикаты	8 705	7 073		1 782		3 414
Резервы сомнительных долгов	19 475	19 264		284 243		284 454
Финансовые вложения	37 616			64 149		101 765
Арендные обязательства	68 251	6 047		6 472		68 676

5.5 Акции Общества

В 2024 г. дополнительная эмиссия обыкновенных именных акций не проводилась. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Основания для разводнения прибыли (убытка) на акцию отсутствуют ввиду отсутствия у Общества инструментов разводнения.

6. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

За 2024 год по отношению к 2023 году произошли существенные изменения:

- снижение объемов выручки на 6 355 084 тыс. руб., данные изменения обусловлены тем, что рыночные цены на угольную продукцию в 2024 году существенно снизились относительно цен в 2023 году, а также с апреля 2024 прекращена реализация угольной продукции на экспорт.

- рост себестоимости продаж на 7 317 113 тыс. руб., данные изменения обусловлены увеличением затрат на добычу угля, транспортных расходов по доставке угля на обогатительные фабрики и увеличением начисленного резерва на обесценение угольной продукции.

- рост величины прочих расходов на 1 593 916 тыс. руб., данные изменения обусловлены увеличением расходов по списанию долгов, нереальных к взысканию, уценкой финансовых вложений и дополнительными расходами по обслуживанию долга.

Влияние этих изменений привело к получению чистого убытка в 2024 году в сумме 19 785 058 тыс. руб.

Базовый убыток на 1 акцию составил 0,55 тыс. руб.

7. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

7.1. ОПЕРАЦИОННЫЕ СЕГМЕНТЫ

Основными видами деятельности ПАО «Южный Кузбасс» является добыча, обогащение и реализация продуктов обогащения угля. Выручка от реализации угольной продукции составляет 96,4%, оптовая реализация товарно-материальных ценностей 3,3%, прочие виды деятельности 0,3%.

Таблица №4 (тыс. руб.)

Сегмент	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль или убыток	Общая балансовая величина активов	Общая величина обязательств	Общая величина кап. вложений в ОС и НМА	Общая величина амортизации по ОС и НМА
Реализация угольной продукции	36 470 639	27 531 464	8 939 175	93 279 254	108 593 096	3 358 056	3 156 572
Реализация ТМЦ	1 256 627	1 076 243	180 384	3 193 170	3 717 399		
Оказание услуг и прочие виды деятельности	122 546	114 951	7 595	290 288	337 945		9 498
итого	37 849 812	28 722 658	9 127 154	96 762 712	112 648 440	3 358 056	3 166 070

7.2. ГЕОГРАФИЧЕСКИЕ СЕГМЕНТЫ

Учитывая, что Общество, помимо внутреннего рынка, в 1 квартале 2024г. экспортировало уголь в другие страны, вторичными отчетными сегментами являются географические сегменты.

Информация в разрезе выручки по географическим сегментам отражена в строках 2111 и 2112 формы Отчет о финансовых результатах.

Информация по географическим сегментам, касающаяся балансовой стоимости активов и капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы, по местам расположения активов не предоставляется, поскольку все активы Общества расположены в Кемеровской области, Россия.

8. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМЫХ ВИДАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Отказа от продолжения осуществления какого-либо вида деятельности Общества или его части в течение 2024 года не было и в 2025 году не планируется.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В связи с ликвидацией филиалов 31.01.2025 внесены изменения в организационно-штатную структуру Общества.

10. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество участвует в судебном разбирательстве, которое не завершено по состоянию на 31.12.2024 - иск о взыскании задолженности и пени по договору аренды земельных участков.

Встречными исками кадастровая стоимость земельных участков, являющаяся основой расчета арендной платы по предъявленным к Обществу искам оспорена, решение вступило в законную силу. Расчетная величина обязательств для отражения в учет составит 306 млн. руб.

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Сведения о составе связанных сторон на 31.12.24:

Таблица №5

№ п/п	Группы связанных сторон
1	Основное общество
2	Контролирующее общество
3	Общества под общим контролем

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующем периодах и задолженности. С иными связанными сторонами в отчетном периоде Общество операций не совершало.

Информация о бенефициаре не раскрывается на основании п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Продажи связанным сторонам и иные доходы, полученные от связанных сторон:

Таблица №6 (тыс. руб.)

Показатели	Контролирующее общество	Общества под общим контролем	Основное общество	Итого
Выручка от продажи товаров, работ и услуг (ТРУ)				
2024	-	20 476 656	-	20 476 656
2023	-	41 858 922	-	41 858 922
Продажа ОС и других внеоборотных активов				
2024	-	25 838	-	25 838
2023	-	193 837	-	193 837
Сдача имущества в аренду				
2024	747	83 935	-	84 682
2023	-	291 243	-	291 243
Финансовые операции				
2024	-	47 007	410	47 417
2023	-	51 512	-	51 512
Прочее				
2024	-	1 913	-	1 913
2023	-	3 315	444	3 759
Итого				
2024	747	20 635 349	410	20 636 506
2023	0	42 398 829	444	42 399 273

Закупки у связанных сторон:

Таблица №7 (тыс. руб.)

Показатели	Контролирующее общество	Общества под общим контролем	Итого
Закупка ТРУ			
2024	1 505 641	10 783 590	12 289 231
2023	1 742 289	8 576 845	10 319 134
Аренда имущества			
2024	-	6 713	6 713
2023	-	15 585	15 585
Расходы по процентам			
2024	2 198 961	408 320	2 607 281
2023	1 497 482	277 027	1 774 509
Итого			
2024	3 704 602	11 198 623	14 903 225
2023	3 239 771	8 869 457	12 109 228

Дебиторская задолженность связанных сторон:

Таблица №8 (тыс. руб.)

Показатели	Контролирующее общество	Общества под общим контролем	Основное общество	Итого
По продажам ТРУ				
Задолженность на 31 декабря 2024	-	3 966 441	-	3 966 441
Задолженность на 31 декабря 2023	-	4 973 457	-	4 973 457
По аренде имущества				
Задолженность на 31 декабря 2024	69	314 095	-	314 164
Задолженность на 31 декабря 2023	-	433 343	-	433 343
По авансам выданным				

Показатели	Контролирующее общество	Общества под общим контролем	Основное общество	Итого
Задолженность на 31 декабря 2024	-	106	-	106
Задолженность на 31 декабря 2023	-	13 081	-	13 081
По прочим операциям (в том числе финансовым)				
Задолженность на 31 декабря 2024	153 336	34 616 113	19 102 580	53 872 029
Задолженность на 31 декабря 2023	3 984 822	1 536 057	24 452 499	29 973 378
Итого				
Задолженность на 31 декабря 2024	153 405	38 896 755	19 102 580	58 152 740
Задолженность на 31 декабря 2023	3 984 822	6 955 938	24 452 499	35 393 259

Кредиторская задолженность связанных сторон:

Таблица №9 (тыс. руб.)

Показатели	Контролирующее общество	Общества под общим контролем	Итого
По закупкам ТРУ и аренде имущества			
Задолженность на 31 декабря 2024	148 282	1 070 313	1 218 595
Задолженность на 31 декабря 2023	178 278	866 923	1 045 201
По авансам полученным			
Задолженность на 31 декабря 2024	-	41 066 614	41 066 614
Задолженность на 31 декабря 2023	-	2 802 025	2 802 025
По прочим операциям (в том числе финансовым)			
Задолженность на 31 декабря 2024	-	119 196	119 196
Задолженность на 31 декабря 2023	-	24 928	24 928
Итого			
Задолженность на 31 декабря 2024	148 282	42 256 123	42 404 405
Задолженность на 31 декабря 2023	178 278	3 693 876	3 872 154

Движение по займам, выданным связанным сторонам:

Таблица №10 (тыс. руб.)

Наименование	Общества под общим контролем	Контролирующее и Основное общества	Итого
2024			
Задолженность на 1 января	1 168 987	9 186 649	10 355 636
Предоставлено займов в отчетном году	20 802 100	14 330 400	35 132 500
Возвращено	-9 553 000	-1 687 500	-11 240 500
Задолженность на 31 декабря	12 418 087	21 829 549	34 247 636
2023			
Задолженность на 1 января	1 866 390	15 792 491	17 658 881
Предоставлено займов в отчетном году	-	3 816 100	3 816 100
Возвращено	-697 403	-10 421 942	-11 119 345
Задолженность на 31 декабря	1 168 987	9 186 649	10 355 636

Движение по займам, полученным от связанных сторон:

Таблица №11 (тыс. руб.)

Наименование	Общества под общим контролем		Контролирующее и Основное общества		Итого
	Займ	% по займу	Займ	% по займу	
2024					
Задолженность на 1 января	2 284 253	26 868	12 324 955	102 567	14 738 643

Получено	105 200	403 145	-	2 239 262	2 747 607
Погашено	-414 351	-399 745	-	-2 165 036	-2 979 132
Задолженность на 31 декабря	1 975 102	30 268	12 324 955	176 793	14 507 118
2023					
Задолженность на 1 января	2 523 131	15 770	12 324 955	102 567	14 966 423
Получено	-	276 983	-	1 497 481	1 774 464
Погашено	-238 878	-265 894	-	-1 497 481	-2 002 253
Задолженность на 31 декабря	2 284 253	26 859	12 324 955	102 567	14 738 634

Обеспечения обязательств, выданные по обязательствам связанных сторон:

Таблица № 12 (тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Обеспечения обязательств выданные третьим лицам по обязательствам Обществ, находящихся под общим контролем	178 389 661	174 146 979

Основному управленческому персоналу произведены следующие выплаты:

Таблица № 14 (тыс. руб.)

Наименование выплат	2024г.	2023г.
Оплата труда	147 252	113 721
Оплата очередных отпусков	11 782	8 036
Вознаграждение за выслугу лет	6 392	5 266
Итого	165 426	127 023
Отчисления в бюджет и внебюджетные фонды с выплат в пользу управленческого персонала	31 205	31 808
Резервы (оценочные обязательства) в части выплат в пользу управленческого персонала на конец года	6 611	11 190

В 2024 году все выплаты в пользу основного управленческого персонала являются краткосрочными, долгосрочные выплаты отсутствуют. В 2023 году долгосрочные выплаты не осуществлялись.

В 2024 году Общество не предоставляло денежные займы основному управленческому персоналу.

12. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на 31.12.2024 чистые активы имеют отрицательную величину и составляют минус 15 885 705 тыс. руб. (на 31.12.2023 – 3 923 831 тыс. руб., на 31.12.2022 – минус 3 144 001 тыс. руб.).

Выданные Обществом обеспечения обязательств превышают валюту баланса на 81 626 949 тыс. руб. Срок погашения существенной величины выданных обеспечений приходится на 2033 год.

Итоговая величина раздела II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса Общества ниже итоговой величины раздела V «Краткосрочные обязательства» на 26 403 025 тыс. руб., что обусловлено признанием задолженности по полученным кредитам в качестве краткосрочного обязательства в связи с нарушением ковенантов.

Эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в данном разделе, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Продолженная задолженность по обеспеченным поручительством обязательствам отсутствует, погашение осуществляется в соответствии с графиками, установленными кредитной документацией.

Эти обстоятельства указывают на наличие несущественных рисков невыполнения обязательств в ходе обычной деятельности в будущих периодах.

Стратегия руководства в улучшении финансовых показателей Общества заключается в повышении эффективности горнодобывающего производства и увеличении объемов сбыта высококачественного угля, а также в занятии высокомаржинальных рыночных ниш. Предполагается, что данные меры, а также дальнейшая разработка месторождений и сбыт дополнительных объемов высококачественного угля повысят прибыльность Общества.

Детальные ежемесячные планы по операционной деятельности Общества также предусматривают дальнейшую оптимизацию структуры издержек и постоянный контроль производственных и сбытовых затрат.

Для улучшения финансовой ситуации Обществом проводятся мероприятия по:

- оптимизации бизнес процессов, сокращению операционных издержек;
- постоянному взаимодействию с РЖД по вопросам вывоза готовой продукции;
- снижению доли участия подрядных организаций во вспомогательных процессах с переориентацией на собственные силы;
- увеличению производительности труда;

- пересмотру направления ведения горных работ в сторону увеличения добычи высокомаржинальных коксующихся марок в целях повышения выручки от реализации;
- осуществление комплексной программы повышения производительности и подготовки кадров.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации. Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает существенных переносов сроков поставок по основным видам продукции. Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки финансирования поставок будут перенесены основными заказчиками Общества.

Общество не намерено прерывать свою деятельность или существенно сокращать ее масштабы в обозримом будущем, вышеизложенные действия и мероприятия создают условия для возможности Общества непрерывно вести свою деятельность в течение 2025 года.

С учетом проведенного анализа и предпринимаемых мер руководство имеет достаточные основания ожидать, что Общество будет располагать необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев и что составление Обществом отчетности исходя из допущения о непрерывности деятельности является обоснованным.

13. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ, ПРИХОДЯЩЕЙСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ

Расчет базовой прибыли на акцию, отраженный в отчете о финансовых результатах, произведен в соответствии с приказом Минфина от 21.03.2000г. № 29н «Об утверждении методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию».

Наименование показателя	Ед.изм.	За 2024 год	За 2023 год
Базовая прибыль Общества	Тыс. руб.	-19 785 058	1 254 941
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций Общества	Шт.	36 148 906	36 148 906
Балансовая стоимость одной размещенной обыкновенной акции Общества	Руб.	0,04	0,04
Базовая прибыль на одну размещенную обыкновенную акцию Общества	Руб.	-547,32	34,72

Директор управления по экономике и финансам



А.И. Ляпин

на основании доверенности от 01.11.2024г.

Главный бухгалтер

С.А. Князева

«04 » марта 2025 г.