

# ООО АК «ПРОФАУДИТ»

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «ЗАВОД ИМ. ГАДЖИЕВА» за 2023 год.



МАХАЧКАЛА 2024г.

Российская Федерация

г. Махачкала

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ  
«ПРОФАУДИТ»**

367000, Российская Федерация, РД, пгт Альбуригент, ул. Библиотечная 1-Я, двлд. 28г. 8 (988) 29 66 401

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА***Акционерам  
АО «ЗАВОД ИМ. ГАДЖИЕВА»***МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «ЗАВОД ИМ. ГАДЖИЕВА» (АО «ЗАВОД ИМ. ГАДЖИЕВА», далее по тексту - Общество, ОГРН 1020502524130, 368300, Республика Дагестан, г. Каспийск, ул. М. Халилова, д. 28, кв. 32), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

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

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

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

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

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

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

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Генеральный директор  
ООО АК «Профаудит»  
ОРНЗ 22006271665

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
ОРНЗ 22006085073



Гаджиев Гаджи Исмаилович

Абдулаев Абдула Махачевич

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Профессиональный экономический анализ и аудит»,

ОГРН 1020502632677,

367000, Российская Федерация, РД, пгт Альбуригент, ул. Библиотечная 1-Я, двлд. 28т,  
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
ОРНЗ 11206003926

«25» марта 2024 года

Приказ Минфина России  
от 02.07.2010 №66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 г. №124н,  
от 06.04.2015 № 57н, от  
06.03.2018 г. №41н, от  
19.04.2019 г. №61н)

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2023 г.

Форма по ОКУД	Коды	
Дата (число, месяц, год)	0710001	
Организация <u>АО "ЗАВОД ИМ.ГАДЖИЕВА"</u>	по ОКПО	07529459
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	541000946
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	28,13
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	12200 16
Единица измерения: <u>тыс.руб</u>	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес):		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО АК "ПРОФАУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	562017612
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Расшифровка	Наименование показателя	Код	31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2023	2022	2021
А	Б	В	1	2	3
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	105	112	120
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	302 810	156 479	140 702
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	22	1 047	1 047
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	127 271	242 215	194 380
	Итого по разделу I	1100	430 208	399 853	336 249
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	376 559	411 306	405 066
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	190 160	285 455	241 151
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	96 282	35 088	57 310
	Прочие оборотные активы	1260	380	529	343
	Итого по разделу II	1200	663 381	732 378	703 870
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 093 589	1 132 231	1 040 119

Исчисления	Наименование показателя	Код	31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2023	2022	2021
А	Б	В	1	2	3
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	52 783	52 783	52 783
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	52 013	52 013	52 013
	Резервный капитал	1360	7 036	5 039	3 144
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	135 936	97 988	61 984
	Средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала	1380			
	Итого по разделу III	1300	247 768	207 823	169 924
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	22 374	21 974	13 660
	Кредиторская задолженность	1520	823 447	902 434	856 535
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	845 821	924 408	870 195
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 093 589	1 132 231	1 040 119

Руководитель

*А. Я. Папалашов*  
(подпись)

Папалашов А.Я.

(расшифровка подписи)

27.12.2023  
(дата составления документа)



(В ред. приказов Минфина РФ  
от 08.04.2015 г. №57н  
от 08.03.2018 г. № 41н  
от 19.04.2019 г. № 61н)

Отчет о финансовых результатах  
за январь-декабрь 2023 г.

Организация АО "ЗАВОД ИМ ГАДЖИЕВА"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Единица измерения: тыс.руб

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

Коды	
0710002	
31.12.2023	
07529459	
0541000946	
28,13	
12200	16
384	

Пояснения	Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	наименование	код		
	А	Б		
	Выручка (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	2110	974 799	717 443
	Себестоимость продаж	2120	696 228	541 332
	Валовая прибыль (убыток)	2100	278 571	176 111
	Коммерческие расходы	2210	3 454	2 917
	Управленческие расходы	2220	205 797	159 607
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>69 320</b>	<b>13 587</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	4 867	98 113
	Прочие расходы	2350	24 255	64 327
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>49 932</b>	<b>47 373</b>
	Налог на прибыль (отражается расход (доход) по налогу на прибыль	2410	-9 986	-9 475
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	9 986	9 475
	отложенный налог на прибыль	2412		
	Прочее	2460		
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>39 946</b>	<b>37 898</b>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>39 946</b>	<b>37 898</b>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель А.Я. Панашинов А.Я.

(подпись) (подпись)

22 марта 2024 г.

(дата составления документа)



Отчет об изменениях капитала

за 2023 г.

Организация АО "ЗАВОД ИМ.ГАДЖИЕВА"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

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

Коды	
0710004	
31.12.2023	
07529459	
0541000946	
28,13	
12200	16
384	

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала	Итого
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
Величина капитала на 31 декабря 2021 года (предшествующего предыдущему)	3100	52 185		52 015	5 144	61 984		169 924
за 2022 г. (предыдущий год)	3210					37 899		37 899
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		X	
переоценка имущества	3212	X	X		X		X	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X			
дополнительный выпуск акций	3214				X	X		
увеличение номинальной стоимости акции	3215				X			X
реорганизации юридического лица	3216						X	
прочие	3217							
Уменьшение капитала - всего:	3220							
в том числе:								
убыток	3221	X	X	X	X		X	
переоценка имущества	3222	X	X		X		X	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X			
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X			
уменьшение количества акций	3225				X			
реорганизации юридического лица	3226						X	
дивиденды	3227	X	X	X	X		X	
прочие	3228							



наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала	Итого
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
Изменения добавочного капитала	3230	X	X				X	X
Изменения резервного капитала	3240	X	X	X	1 895	-1 895	X	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. (предыдущий год)	3200	52 783		52 013	5 039	97 988		207 823
за 2023 г. (отчетный год)								
Увеличение капитала - всего:	3310					39 945		39 945
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	39 945	X	39 945
переоценка имущества	3312	X	X		X		X	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X			
дополнительный выпуск акций	3314				X	X		
увеличение номинальной стоимости акции	3315				X			X
реорганизации юридического лица	3316						X	
прочие	3317							
Уменьшение капитала - всего:	3320							
в том числе:								
убыток	3321	X	X	X	X		X	
переоценка имущества	3322	X	X		X		X	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X		X			
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				X			
уменьшение количества акций	3325				X			
реорганизации юридического лица	3326						X	
дивиденды	3327	X	X	X	X		X	
прочие	3328							
Изменения добавочного капитала	3330	X	X				X	X
Изменения резервного капитала	3340	X	X	X	1 997	-1 997	X	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. (отчетный год)	3300	52 783		52 013	7 036	135 936		247 768

Наименование показателя	Код	31 декабря	Изменение капитала		31 декабря
		2021	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	2022
А	Б	1	2	3	4
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:	3410				
изменением учетной политики	3420				
исправлением ошибок	3500				
после корректировок					
<b>в том числе</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401				
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411				
изменением учетной политики	3421				
исправлением ошибок	3501				
после корректировок					
<b>другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b>					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:	3412				
изменением учетной политики	3422				
исправлением ошибок	3502				
после корректировок					

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	31 декабря 2023	31 декабря 2022	31 декабря 2021
А	Б	1	2	3
Чистые активы	3600	247 768	207 823	169 924

Руководитель

« 22 »



Папалашов А.Я.

(расшифровка подписи)

20 24 г.

Отчет о движении денежных средств  
за \_\_\_\_\_ 2023 г.

Организация _____ АО "ЗАВОД ИМ. ГАДЖИЕВА" _____	Форма по ОКУД _____	Коды _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____	Дата (число, месяц, год) _____	0710005
Вид экономической деятельности _____	по ОКПО _____	31.12.2023
Организационно-правовая форма / форма собственности _____	ИНН _____	07529459
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД2 _____	541000946
	по ОКПФ/ОКФС _____	28.13
	по ОКЕИ _____	12200      16
		384

Наименование показателя	Код	За 2023 г.		За 2022 г.	
		1	2	1	2
А	Б				
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>					
Поступления-всего	4110	1 095 445	844 369		
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 084 147	812 013		
арендных платежей, лицензион. платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 730	18 587		
от перепродажи финансовых вложений	4113				
прочие поступления	4119	568	13 769		
Платежи-всего	4120	988 141	851 018		
в том числе:					
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	456 352	491 357		
в связи с оплатой труда работников	4122	348 216	266 613		
процентов по долговым обязательствам	4123				
налога на прибыль организации	4124	10 013	4 515		
прочие платежи	4129	173 560	88 533		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	107 304	-6 649		
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>					
Поступления-всего	4210	84	380		
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	84			
от продажи акций др. орг-ций (долей участия)	4212				
от возврата предоставлен. займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к др. лицам)	4213		380		
дивидендов, процентов по долговым фин. вложениям и аналогич. поступлений от долевого участия в других организациях	4214				
прочие поступления	4219				
Платежи-всего	4220	46 594	71 925		
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	27 406	49 721		
в связи с приобретением акций др. орг-ций (долей участия)	4222				
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к др. лицам), предоставление займов др. лицам	4223	19 188	22 204		
процентов по долговым обязательствам, включ. в стоимость инвестиционного актива	4224				
прочие платежи	4229				
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-46 510	-71 545		

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
А	Б	1	2
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления-всего	4310	8 350	66 332
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 350	66 332
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличение долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи-всего	4320	7 950	10 360
в том числе:			
собственникам(участникам) в связи с выкупом у них акций(долей участия) орг-ции или их выходом из состава участников	4321		
на оплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением(выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	7 950	10 360
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	400	55 972
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	61 194	-22 222
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	35 088	57 310
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	96 282	35 088
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к	4490		

Руководитель \_\_\_\_\_

*Папалашов А.Я.*  
(подпись)

Папалашов А.Я.  
(расшифровка подписи)

« 22 марта 20 24 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2023 г.

Дата (число, месяц, год) 31.12.2023

Организация АО "ЗАВОД ИМ.ГАДЖИЕВА"

по ОКПО 07529459

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ 384

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	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023	205	93					7			205	100
	5110	за 2022	205	85					8			205	93

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
А	Б	1	2	3
Всего	5120			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
А	Б	1	2	3
Всего	5130			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец года	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8
НИОКР - всего	5140	за 2023								
	5150	за 2022								

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
А	Б	В	1	2	3	4	5
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023					
	5170	за 2022					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023					
	5190	за 2022					

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

наименование показателя	Код	период	на начало года		Изменения за период						На конец года	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	поступило	выбыло объектов		начисленная амортизация <sup>4</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023	383 486	227 007	166 057	610	610	19 726			548 933	246 123
	5210	за 2022	352 090	211 388	35 176	3 780	2 590	18 209			383 486	227 007
здания	5201	за 2023	132 089	41 466	72 490			5 745			204 579	47 211
	5211	за 2022	132 688	38 035		599	599	4 030			132 089	41 466
сооружения и передаточные механизмы	5202	за 2023	33 156	11 440	24 233			1 761			57 389	13 201
	5212	за 2022	18 985	10 175	14 221	50	50	1 315			33 156	11 440
машины, оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023	194 419	154 656	67 129	523	523	11 114			261 025	165 249
	5213	за 2022	177 214	144 911	20 191	2 986	1 894	11 641			194 419	154 658
офисное оборудование	5204	за 2023	6 128	5 787				317			6 128	6 104
	5214	за 2022	5 935	5 523	214	21	21	285			6 128	5 787
транспортные средства	5205	за 2023	9 867	8 744	2 205	85	85	660			11 987	9 319
	5215	за 2022	9 343	8 004	550	26	26	766			9 867	8 744
производ. и хозяйств. инвентарь	5206	за 2023	3 662	3 352		2	2	129			3 662	3 479
	5216	за 2022	3 662	3 180				172			3 662	3 352
земельные участки и объекты природопользования	5207	за 2023	2 605								2 605	
	5217	за 2022	2 703			98					2 605	
другие виды основных средств	5209	за 2023	1 560	1 560							1 560	1 560
	5219	за 2022	1 560	1 560							1 560	1 560

			на начало года		Изменения за период			На конец года	
					выбыло объектов		переоценка		

	Код	период	первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	поступило	первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	начисленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023										
	5230	за 2022										
здания	5221	за 2023										
	5231	за 2022										
сооружения и передаточные механизмы	5222	за 2023										
	5232	за 2022										
машины, оборудование (кроме офисного)	5223	за 2023										
	5233	за 2022										
офисное оборудование	5224	за 2023										
	5234	за 2022										
транспортные средства	5225	за 2023										
	5235	за 2022										
производ. и хоз.инвентарь	5226	за 2023										
	5236	за 2022										
земельные участки и объекты природопользования	5227	за 2023										
	5237	за 2022										
другие виды основных средств	5229	за 2023										
	5239	за 2022										

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
А	Б	В	1	2	3	4	5



увеличение стоимости в результате приобретения по первоначальной стоимости и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023				
	5250	за 2022				

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

Наименование показателя	Код	за 2023	за 2022
А	Б	1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
здания и сооружения	5261		
машины, оборудование	5262		
транспортные средства	5263		
производственный и хозяйственный инвентарь	5264		
земельные участки и объекты природопользования	5265		
другие виды основных средств	5269		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
здания и сооружения	5271		
машины, оборудование	5272		
транспортные средства	5273		
производственный и хозяйственный инвентарь	5274		
земельные участки и объекты природопользования	5275		
другие виды основных средств	5279		

### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
А	Б			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3 403	3 403	3 403
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>				
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрчные - всего	5301	за 2023	1 047			1 025					22
	5311	за 2022	1 047			1 025					22
в том числе: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	53011	за 2023	1 047			1 025					22
	53111	за 2022	1 047			1 025					22
Краткосрочные - всего	5305	за 2023									
	5315	за 2022									
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023	1 047			1 025					22
	5310	за 2022	1 047			1 025					22

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
А	Б	1	2	3
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец года		
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запаса-сов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Запасы - всего	5400	за 2023	411 306		1 793 650	1 828 397			X	376 559	
	5420	за 2022	405 065		1 474 903	1 468 662			X	411 306	
в т.ч.: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023	169 113		374 733	416 443				127 403	
	5421	за 2022	185 776		314 705	331 368				169 113	
животные на выращивании и откорме	5402	за 2023									
	5422	за 2022									
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2023	150 147		748 569	775 090				123 626	
	5423	за 2022	143 936		614 048	607 837				150 147	
готовая продукция	5404	за 2023	87 396		668 726	636 011				120 111	
	5424	за 2022	70 271		541 400	524 275				87 396	
товары для перепродажи	5405	за 2023	4 650		1 622	853				5 419	
	5425	за 2022	5 082		4 750	5 182				4 650	
товары и готовая продукция отгруженные	5406	за 2023									
	5426	за 2022									
расходы будущих периодов	5407	за 2023									
	5427	за 2022									
прочие запасы и затраты	5408	за 2023									
	5428	за 2022									

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
А	Б	1	2	3
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

08

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступления		погашение	выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*		списание на финансовый результат*	восстановление резерва			
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023										
	5521	за 2022										
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5502	за 2023										
	5522	за 2022										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023	285 455		115 948		211 243				190 160	
	5530	за 2022	241 151		163 575		119 271				285 455	
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5511	за 2023	158 848		89 174		111 403				136 619	
	5531	за 2022	241 151		163 575		119 271				285 455	
Итого	5500	за 2023	285 455		115 948		211 243			X	190 160	
	5520	за 2022	241 151		163 575		119 271			X	285 455	

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023		На 31 декабря 2022		На 31 декабря 2021	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
А	Б	1	2	3	4	5	6
Всего	5540						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года	
				поступило		погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>		списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023								
	5571	за 2022								
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5552	за 2023								
	5572	за 2022								
задолженность перед персоналом организации	5553	за 2023								
	5573	за 2022								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	за 2023								
	5574	за 2022								
задолженность по налогам и сборам	5555	за 2023								
	5575	за 2022								
заемные средства	5556	за 2023								
	5576	за 2022								
авансы полученные	5557	за 2023								
	5577	за 2022								
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5558	за 2023								
	5578	за 2022								
прочие кредиторы	5559	за 2023								
	5579	за 2022								

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года	
				поступило		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023	902 434	1 539 022		1 618 009				823 447
	5580	за 2022	856 535	673 005		627 106				902 434
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5561	за 2023	114 835	535 777		482 411				168 201
	5581	за 2022	145 299	4 174		34 638				114 835
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2023	13 066	271 021		270 476				13 611
	5582	за 2022	13 939	225 848		226 721				13 066
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2023	48 597	86 152		127 578				7 171
	5583	за 2022	19 623	73 446		44 472				48 597
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2023	56 992	169 540		164 819				61 713
	5584	за 2022	49 182	119 900		112 090				56 992
заемные средства	5565	за 2023								
	5585	за 2022								
авансы полученные	5566	за 2023								
	5586	за 2022								
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	за 2023								
	5588	за 2022								
прочие кредиторы	5569	за 2023	668 944	476 532		572 725				572 751
	5589	за 2022	628 492	249 637		209 185				668 944
Итого	5550	за 2023	902 434	1 539 022		1 618 009			X	823 447
	5570	за 2022	856 535	673 005		627 106			X	902 434

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
А	Б	1	2	3
Всего	5590			

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2023г.		За 12 мес. 2022г.	
		1	2	1	2
<b>A</b>	<b>Б</b>				
Материальные затраты	5610	416 443	308 349		
Расходы на оплату труда	5620	271 021	224 499		
Отчисления на социальные нужды	5630	86 152	71 970		
Амортизация	5640	19 726	18 216		
Прочие затраты	5650	112 137	94 681		
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>905 479</b>	<b>717 715</b>		
<b>Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):</b>					
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		6 211		
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5690				
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>905 479</b>	<b>723 926</b>		

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
<b>A</b>	<b>Б</b>					
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>					

к



### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
А	Б	1	2	3
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810			

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
А	Б	1	2
Получено бюджетных средств - всего	5900		
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
А	Б	В	1	2	3	4
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2023				
	5920	за 2022				

Руководитель

Папаланов А Я  
(расшифровка)

22 марта 2024 г.

(дата составления документа)

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

ПРОФИМЕРОЛАЭ, Л. КОШНИЦКОЕ

№ 23 (обор. 180) \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ страна \_\_\_\_\_

" 25 " мартов 2008 \_\_\_\_\_

