

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
по АО "БИОМАШПРИБОР" за 2023г**

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
		5120	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
АЛЕКСАНДРОВ А.Г.

(подпись)
(расшифровка подписи)

22 марта 2022

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	79675	(52771)	17397	(38308)	23139	(2104)	-	-	-	61117	(33933)			
	5210	за 2022г.	137715	(80723)	10579	(68619)	28779	(827)	-	-	-	79675	(52771)			
в том числе:																
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	2574	(2059)	2838	(504)	504	(155)	-	-	4908	(1710)			
	5211	за 2022г.	4061	(3872)	361	(1848)	1848	(34)	-	-	2574	(2059)				
Здания	5202	за 2023г.	39692	(24193)	-	(33098)	20391	(42)	-	-	6593	(3796)				
	5212	за 2022г.	105364	(50528)	1006	(66678)	26848	(513)	-	-	39692	(24193)				
Транспортные средства	5203	за 2023г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	63	(63)				
	5213	за 2022г.	146	(146)	-	(83)	83	-	-	-	63	(63)				
Сооружения	5204	за 2023г.	37346	(26457)	14120	(2352)	2161	(1907)	-	-	49114	(28364)				
	5214	за 2022г.	28144	(26177)	9212	(10)	-	(280)	-	-	37346	(26457)				
Земельные участки	5205	за 2023г.	-	-	439	-	-	-	-	-	439	-				
	5215	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	65952	(26946)	35451	-	-	(1093)	-	-	101404	(48478)				
	5230	за 2022г.	-	-	65952	-	-	(589)	-	-	65952	(26946)				
в том числе:																
	здания	5221	за 2023г.	65942	(26946)	35451	-	-	(1093)	-	101394	(48478)				
	5231	за 2022г.	-	-	65942	-	-	(589)	-	-	65942	(26946)				
сооружения	5222	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-				
	5232	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-				

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	6794	10782	-	14746	2830
	5250	за 2022г.	1489	12730	-	7425	6794
в том числе:							
Котел RS P 200 с задним дымоходом	5241	за 2023г.	304	-	-	304	-
	5251	за 2022г.	304	-	-	-	304
ГРПШ-ПГЭ-Л-Ш-4.00.Р05/Р13Н	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	280	-	-	280	-
Газоснабжение здания офиса ул. Строителей, д. 94	5243	за 2023г.	130	-	-	-	130
	5253	за 2022г.	130	-	-	-	130
Газоснабжение произ. зданий НОЭБ	5244	за 2023г.	1515	750	-	-	2265
	5254	за 2022г.	-	1515	-	-	1515
Газоснабжение у Блока цехов № 1	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	775	877	-	1652	-
Строительство КТП-10/0,4кВ	5246	за 2023г.	53	1222	-	1275	-
	5256	за 2022г.	-	53	-	-	53
Газоснабжение произ. зданий литер Ц	5247	за 2023г.	164	-	-	-	164
	5257	за 2022г.	-	164	-	-	164
Газоснабжение произ. зданий литер Х	5248	за 2023г.	152	-	-	-	152
	5258	за 2022г.	-	152	-	-	152
Газоснабжение произ. зданий литер 1	5249	за 2023г.	119	-	-	-	119
	5259	за 2022г.	-	119	-	-	119
Котельная установка отопительная в компрессорной		за 2023г.	2554	18	-	2572	-
		за 2022г.	-	2554	-	-	2554
ВРУ в ТП-2		за 2023г.	61	6	-	67	-
		за 2022г.	-	61	-	-	61
Система газолучистых обогревателей (НОЭБ)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1297	-	1297	-
Узел учета водоснабжения у КПП		за 2023г.	24	1003	-	1027	-
		за 2022г.	-	24	-	-	24
КСО-366-4Н-630 Камера сборная		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	88	-	88	-
ЩО70-1-42 УХЛ4		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	86	-	86	-
ЩО70-1-07 УХЛ4		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	77	-	77	-
ГРПШ-ПГЭ-Л-Ш-2.00.Р50Н		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	219	-	219	-
ГРПШ-ПГЭ-Л-Ш-2.00.М32		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	206	-	206	-
ГРПШ-ПГЭ-Л-Ш-2.00.Р1000		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	134	-	134	-

Котел RSA 300 (с автоматикой безопасности)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	547	-	-	-	547	-	-
ВРУ8-2Н-312-31 УХЛ4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	54	-	-	-	54	-	-
Трансформаторная подстанция в Блоке вспом.цехов	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	281	-	-	-	281	-	-
Ворота откатные с автоматикой на пункте КПП	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	-	83	-	-
Ограждение к существующим воротам	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	74	-	-	-	74	-	-
ВРУ8-2Н-312-31 УХЛ4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	80	-	-	-	80	-	-
Газоснабжение произ. зданий литер У	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1756	-	-	-	1756	-	-
Котельная установка отопительная в НОЭБ	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	445	-	-	-	445	-	-
Сигнализация пожарная автоматическая (офис)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	66	-	-	-	66	-	-
Система газолучистых обогревателей	за 2023г.	1718	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1718	-	-	-	1718	-	1718
Ворота промышленные с цепным редуктором НОЭБ	за 2023г.	-	253	-	-	-	253	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ворота распашные 3200*3500 НОЭБ	за 2023г.	-	98	-	-	-	98	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ворота секционные с комплектом автоматики в НОЭБ	за 2023г.	-	289	-	-	-	289	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок, кад.номер 12:05:0402002:1370, 32 кв.м.	за 2023г.	-	29	-	-	-	29	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Охранная сигнализация офиса	за 2023г.	-	82	-	-	-	82	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подстанция комплектная трансформаторная наружной установки туликового типа КТПНУт-кк- 1000/10/0,4	за 2023г.	-	1496	-	-	-	1496	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сигнализация пожарная автоматическая (склад НОЭБ)	за 2023г.	-	307	-	-	-	307	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система газоснабжения котельная 2	за 2023г.	-	665	-	-	-	665	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система газоснабжения котельная 3	за 2023г.	-	3111	-	-	-	3111	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система молниезащиты НОЭБ	за 2023г.	-	929	-	-	-	929	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система молниезащиты Ж-Ж2	за 2023г.	-	432	-	-	-	432	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ворота распашные 4000*4100	за 2023г.	-	55	-	-	-	55	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	101404	65952	5071
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
АЛЕКСАНДРОВ А.Г.
(расшифровка подписи)

22 марта 2024

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
(подпись) **АЛЕКСАНДРОВ А.Г.**
(расшифровка подписи)

22 марта 2022

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **АЛЕКСАНДРОВ А.Г.**
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	выбыло	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	5360	(184)	4327	(4816)	-	(184)	-	-	121	-	-	4993	(232)
	5530	за 2022г.	4143	(547)	3752	(1923)	(612)	(547)	-	-	-	-	-	5360	(184)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2023г.	1747	(184)	916	(1222)	-	(184)	-	-	-	-	-	1442	(232)
	5531	за 2022г.	3155	(547)	365	(1773)	-	(547)	-	-	-	-	-	1747	(184)
	5512	за 2023г.	3467	-	3043	(3327)	-	-	-	-	-	-	-	3183	-
	5532	за 2022г.	574	-	3387	(494)	-	-	-	-	-	-	-	3467	-
	5513	за 2023г.	146	-	368	(267)	-	-	-	-	121	-	-	368	-
	5533	за 2022г.	414	-	-	344	(612)	-	-	-	-	-	-	146	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	5360	(184)	4327	(4816)	-	(184)	-	-	121	X	-	4993	(232)
	5520	за 2022г.	4142	(547)	3752	(1923)	(612)	(547)	-	-	-	X	-	5360	(184)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	46700	-	-	-	-	-	-	50700
в том числе:										
кредиты	5571	за 2022г.	16200	-	(7050)	-	-	-	-	46700
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	46700	4000	-	-	-	-	-	50700
	5573	за 2022г.	-	37550	(7050)	-	-	-	-	46700
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	5307	1380	1452	(2758)	(683)	-	-	4697
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2022г.	8241	4438	(7198)	(174)	-	-	-	5307
	5561	за 2023г.	3228	313	(2581)	(683)	-	-	-	277
	5581	за 2022г.	4417	3188	(4203)	(174)	-	-	-	3228
авансы полученные	5562	за 2023г.	146	197	(146)	-	-	-	-	197
	5582	за 2022г.	161	106	(121)	-	-	-	-	146
расчеты по налогам	5563	за 2023г.	30	153	-	-	-	-	-	183
	5583	за 2022г.	90	-	(60)	-	-	-	-	30
расчеты по соц. страхованию	5564	за 2023г.	81	13	-	-	-	-	-	94
	5584	за 2022г.	167	-	(86)	-	-	-	-	81
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2023г.	93	151	(31)	-	-	-	-	213
	5585	за 2022г.	203	31	(141)	-	-	-	-	93
займы	5566	за 2023г.	1729	1113	1452	-	-	-	-	3180
	5586	за 2022г.	616	553	-	-	-	-	-	1729
прочая	5567	за 2023г.	-	553	-	-	-	-	-	553
	5587	за 2022г.	2587	-	(2587)	-	-	-	-	-
	5568	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	52007	5380	1452	(683)	-	-	-	55397
	5570	за 2022г.	24441	41988	(14248)	(174)	-	-	-	52007

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



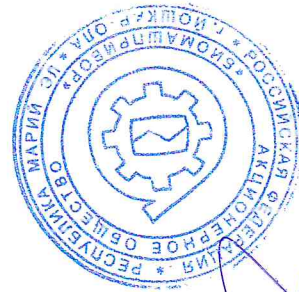
Руководитель (подпись) АЛЕКСАНДРОВ А.Г.
(расшифровка подписи)

22 марта 2024г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8812	12153
Расходы на оплату труда	5620	4795	4761
Отчисления на социальные нужды	5630	1021	1259
Амортизация	5640	3198	1417
Прочие затраты	5650	8404	5387
Итого по элементам	5660	26230	24977
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26230	24977

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____
 (подпись)
АЛЕКСАНДРОВ А.Г.
 (расшифровка подписи)

22 марта 2023г

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	363	488	(287)	(77)	488
в том числе: под отпуска и компенсации	5701	363	488	(287)	(77)	488



Руководитель _____ (подпись)
АЛЕКСАНДРОВ А.Г.
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024

8. Обеспечения обязательств

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



АЛЕКСАНДРОВ А.Г.

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

22 марта 2022

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
(подпись)

АЛЕКСАНДРОВ А.Г.
(расшифровка подписи)

22 марта 2024г

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «БИОМАШПРИБОР» ЗА 2023г**

1. Общая информация

1.1. Информация об организации

Полное наименование общества – Акционерное общество биологического машино- и приборостроения. Сокращенное наименование общества – АО «Биомашприбор».

Общество зарегистрировано Постановлением Главы администрации г. Йошкар-Ола №1347 от 7.10.93г. Перерегистрировано Государственной регистрационной палатой Республики Марий Эл 27.11.96г. Рег.№113. ИНН 1215008160, КПП 121501001, ОГРН 1021200752022. Переименовано в АО "БИОМАШПРИБОР" (Акционерное общество биологического машино- и приборостроения) на основании записи в Едином государственном реестре юридических лиц от 02.08.2016 г.

Юридический адрес: 424006, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Строителей, д. 94.

Фактический адрес: 424006, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Строителей, д. 94. Действующая редакция Устава зарегистрирована 10 июня 2022г.

Среднесписочная численность работников Общества за 2021г - 17 человек, за 2022г – 13 человек, за 2023г – 10 человек.

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Биомашприбор» на 31.12.2023г составляет 28 393 000,00 руб. (Двадцать восемь миллионов триста девяносто три тысячи рублей). Обществом размещены обыкновенные акции в количестве 56786 (Пятьдесят шесть тысяч семьсот восемьдесят шесть) штук номинальной стоимостью 500 (Пятьсот) рублей каждая.

Структура акционерного капитала на 31.12.2023г.

Раскрываемый показатель	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных	56786 шт.	56786 шт.	56786 шт.
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ	500 руб.	500 руб.	500 руб.

Сведения о регистраторе

Регистратором общества является Филиал «Марийский» акционерного общества «Регистратор ИНТРАКО». Место нахождения: 424037, Республика Марий Эл, г.Йошкар-Ола, ул. Дружбы, д.100.

Основным видом деятельности Общества является: 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Основными покупателями общества являются: ООО «Завод Емкостного Оборудования», ИП Байдин Вячеслав Владимирович, ИП Галимьянов Ильдар Нургаянович, ООО «Дорро», ООО «Техник», ООО «Станмашсервис», ИП Алебян Женик Саркисовна.

1.2. Информация о структуре органов управления Обществом

Высшим органом управления является общее собрание акционеров.

Органами управления являются:

- общее собрание акционеров,
- совет директоров,
- генеральный директор.

Совет директоров по состоянию на 31.12.2023г состоит из 5 человек: Трофимов Д.А., Трофимов А.А., Александров А.Г., Скорин Т.С., Тазиев М.Р.

Члены Ревизионной комиссии: Борисова Л.А., Калинина О.Ю., Дмитриев Ф.В.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором - Александровым Алексеем Геннадьевичем.

1.3. Информация об аудиторе

Согласно Федеральному закону от 16.04.2022г № 114-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и отдельные законодательные акты Российской Федерации» произошли изменения, которые вступили в силу 1 января 2023 года. Таким образом, Общество имеет право не проводить обязательный аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2023г.

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

2.1. Основы представления и составления отчетности

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

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

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

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

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н (с изм.):

- допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий (либо имущества, переданного в доверительное управление),
- допущения непрерывности деятельности предприятия,
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности учетной политики,
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском

учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010г № 63н (с изм. и доп.).

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия», версия 8.3.

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Не допускается принятие к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, в том числе лежащие в основе мнимых и притворных сделок (ст.9 ФЗ от 6.12.2011 №402-ФЗ).

Инвентаризации подлежит все имущество организации независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 г № 49 (с изм. и доп.).

2.2.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов, отвечающих по характеристике юридическим нормам, ведется в сумме фактических затрат по их созданию, приобретению и доставке. Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из времени действия патента или свидетельства. Если срок использования нематериального актива установить нельзя, он принимается равным 20 годам.

2.2.2. Учет основных средств

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость равна или больше 40000,00 (Сорока тысяч) руб.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 13 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

2.2.3. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Для оценки поступивших МПЗ предприятие ведет учет без использования счета 15 «Заготовка и приобретение материальных ценностей». Предприятие учитывает МПЗ на счете 10 «Материалы» по фактическим затратам на их приобретение (ТЗР, связанные с приобретением материальных ценностей, включенных в стоимость материалов). В фактическую себестоимость запасов не включаются:

- управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением (созданием) запасов,
- затраты в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

2.2.4. Учет расходов будущих периодов

К расходам будущих периодов относят расходы:

- расходы, связанные с предстоящими строительными работами;
- стоимость материалов, отпущенных на производство, но относящихся к будущим отчетным периодам, в случаях подготовительных работ в сезонных производствах;
- фиксированные разовые платежи за право использования результата интеллектуальной деятельности (лицензионное программное обеспечение).

2.2.5. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков и компенсаций.

2.2.6. Учет оценочных резервов

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Отчисления в резерв учитывают в составе прочих расходов. Отчисления в резерв Общество формирует на конец отчетного периода (31 декабря). Резерв формируется отдельно по каждой выявленной сомнительной задолженности. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей на конец каждого отчетного периода.

2.2.7. Порядок формирования доходов и расходов

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

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

Учет затрат по осуществляемым видам деятельности ведется на счете 20 «Основное производство». Косвенные расходы отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные (или управленческие) расходы – счет 26 – это расходы для нужд управления, т.е. не связанные непосредственно с производственным процессом. При этом общехозяйственные (управленческие) расходы каждый месяц списываются в полном объеме на счет 90.08 «Управленческие расходы» (Дт 90.08/Кт 26), а на счетах учета затрат формируется фактическая производственная (т.е. неполная, сокращенная) себестоимость продукции (услуг).

2.2.8. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;

- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.2.9. Уровень существенности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. В целях применения пункта 9 ПБУ 22/2010 существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет более 5%. В случае признания ошибки по доходам и расходам существенной для отражения исправлений применяется счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса»

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. На протяжении 2023г Общество не приобретало и не создавало нематериальные активы.

3.2. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в основной деятельности Общества или для управленческих нужд в течении срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам отнесены здания, сооружения, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, машины и оборудование и другие основные средства.

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на:

01.01.2023г – 145626,0 тыс.руб.

31.12.2023г – 162521,00 тыс.руб.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2023г		Обороты		Сальдо на 31.12.2023г	
	д-т	к-т	д-т	к-т	д-т	к-т
Основные средства, в том числе (тыс.руб.)	145626	0	17398	503	162521	0
- здания	105633	0	0	0	105633	0
- сооружения	37356	0	14121	0	51477	0
- машины и оборудование	2574	0	2838	503	4909	0
- транспортные средства	63	0	0	0	63	0
- земельные участки	0	0	439	0	439	0

Величина амортизационных отчислений составила по состоянию на:

01.01.2023г – 79718,0 тыс.руб.

31.12.2023г – 82412,0 тыс.руб.

Степень износа основных средств Общества на 31.12.2023г составляет 50,7%.

3.3. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

В 2023г финансовых вложений не было.

3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Величина запасов на конец 2023г составила 2639,0 тыс.руб., в том числе сырья и материалов – 2639,0 тыс.руб., готовой продукции – 0 тыс.руб., незавершенного производства – 0 тыс.руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2023г		Обороты		Сальдо на 31.12.2023г	
	д-т	к-т	д-т	к-т	д-т	к-т
Запасы всего, в том числе (тыс.руб.)	2987	0	17443	17791	2639	0
- сырье, материалы	2987	0	15124	15472	2639	0
- готовая продукция	0	0	0	0	0	0
- незавершенное производство	0	0	2319	2319	0	0

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Информация о дебиторской задолженности представлена в таблице.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2023г		Сальдо на 31.12.2023г	
	д-т	к-т	д-т	к-т
Дебиторская задолженность всего, в том числе (тыс.руб.)	5176	0	4761	0
- с покупателями и заказчиками	1563	0	1210	0
- авансы выданные	3467	0	3183	0
- прочая	146	0	368	0

Основные дебиторы: ИП Сергеев Олег Арсланович, ООО «Рост-Агро», ООО «Станмашсервис». Создан резерв по сомнительным долгам в размере 231,8 тыс.руб. Таким образом, дебиторская задолженность Общества на 31.12.2023г составила 4761,0 тыс.руб., в том числе покупателей и заказчиков – 1210,0 тыс.руб.

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

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счете в банке и кассе. Информация о денежных средствах представлена в таблице.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2023г		Обороты		Сальдо на 31.12.2023г	
	д-т	к-т	д-т	к-т	д-т	к-т
Денежные средства всего, в том числе (тыс.руб.)	3251	0	37702	39336	1617	0
- касса	222	0	575	644	153	0
- расчетный счет (рублевый)	3029	0	37127	38692	1464	0
- денежные средства, ограниченные к использованию	0	0	0	0	0	0

3.7. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Информация о прочих оборотных активах представлена в таблице.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2023г		Обороты		Сальдо на 31.12.2023г	
	д-т	к-т	д-т	к-т	д-т	к-т
Расходы будущих периодов (тыс.руб.)	4	0	17	12	9	0

3.8. Расшифровка статьи 1410 и 1510 «Заемные средства»

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

По состоянию на 31.12.2023 г. сумма займов со сроком погашения более 12 месяцев составила 50700,0 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2023 г. сумма займа со сроком погашения менее 12 месяцев составила 582,5 тыс.руб. Сумма начисленных процентов по договорам займа составила 2598,0 тыс.руб.

3.9. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности, т.е. 31.12.2023г. Сумма резерва рассчитана как произведение количества неиспользованных сотрудниками дней отпуска на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок сотрудника за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование. Сумма резерва составила 363,0 тыс.руб.

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2023г		Обороты		Сальдо на 31.12.2023г	
	д-т	к-т	д-т	к-т	д-т	к-т
Резерв предстоящих расходов (тыс.руб.)	0	363	363	488	0	488

3.10. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторские обязательства принимались к бухгалтерскому учету в оценке, определенной в договорах и иных товарно-сопроводительных документах. Кредиторская задолженность на 31.12.2023г составила 1517,0 тыс.руб., в том числе поставщикам и подрядчикам – 277,0 тыс.руб., расчеты с покупателями по авансам полученным – 197,0 тыс.руб.

Основные кредиторы: АО «МЭК», ООО «ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ЙОШКАР-ОЛА».

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2023г		Сальдо на 31.12.2023г	
	д-т	к-т	д-т	к-т
Кредиторская задолженность всего, в том числе (тыс.руб.)	0	3578	0	1517
с поставщиками и подрядчиками	0	3228	0	277
авансы полученные	0	146	0	197
налоги и сборы	0	30	0	183
социальное страхование	0	81	0	94
расчеты с персоналом по оплате труда	0	93	0	213
прочие дебиторы и кредиторы	0	0	0	553

3.11. Уставный капитал

Уставный капитал АО «Биомашприбор» на 31.12.2023г составляет 28 393 000,00 руб. (Двадцать восемь миллионов триста девяносто три тысячи рублей). Обществом размещены обыкновенные акции в количестве 56786 (Пятьдесят шесть тысяч семьсот восемьдесят шесть) штук номинальной стоимостью 500 (Пятьсот) рублей каждая.

3.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение и структура по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса представлены в Отчете об изменениях капитала. Величина накопленного убытка Общества снизилась: на 31.12.2022г – 80971,0 тыс.руб., на 31.12.2023г – 76313,0 тыс.руб.

4. Расшифровка отдельных статей «Отчета о финансовых результатах»

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2023г, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2). Выручка от продажи товаров, работ и услуг представлена ниже в таблице:

Наименование показателя	2021г	2022г	2023г
Выручка, тыс.руб.	12275	18722	26643

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены ниже в таблице.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Заработная плата	1021,0
2	Отчисления страховых взносов от заработной платы	276,0
3	Амортизация основных средств	995,0
4	Сырье и материалы	27,0
	ИТОГО	2319,0

Управленческие расходы – 23911,0 тыс.руб., в том числе существенные статьи:

- материальные расходы	– 8853,3 тыс.руб.
- услуги по ремонту	– 5177,1 тыс.руб.
- оплата труда	– 3773,2 тыс.руб.
- расчеты с бюджетом	– 744,4 тыс.руб.
- амортизация основных средств	– 2203,4 тыс.руб.
- расходы по газоснабжению, электроэнергии, водоснабжению	- 1910,7 тыс.руб.
- услуги по уборке снега	– 192,0 тыс.руб.

4.3. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов организации представлена ниже в таблице.

Наименование показателя	2023г, тыс.руб.
Прочие доходы всего, в том числе	6793,7
- реализация основных средств	2863,0
- реализация прочего имущества	1657,8
- возмещение расходов от ФСС	24,0
- резервы по сомнительным долгам	184,4
- прочие доходы	2064,5
Прочие расходы всего, в том числе	2547,7
- ликвидация основных средств	50,0
- аренда земельного участка, проценты по арендным обязательствам	44,8
- резерв по сомнительным долгам	231,8
- налоги, пени, штрафы, госпошлины	130,1
- проценты к уплате	1451,7
- услуги банка	32,2
- прочие расходы	607,1

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

АО «Биомашприбор» применяет упрощенную систему налогообложения (УСНО) с объектом налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов. По результатам деятельности за 2023г сумма налога по упрощенной системе налогообложения составила 329,0 тыс.руб.

5. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

5.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

С 1 января 2020 г. Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов. Книга учета доходов и расходов ведется автоматически с использованием типовой версии программы «1С: 8.3 Базовая» (Упрощенная система налогообложения). Записи в книге учета доходов и расходов осуществляются на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции.

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

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

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

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год события после отчетной даты - факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, денежных средств или результаты деятельности Общества – не происходили.

5.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2023 г.

Вид условного факта	Примечания
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет

5.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон на 31 декабря 2023г приведены ниже в таблице.

Группа / Наименование связанной стороны	Характер отношений (контролируется, контролирует, совместный контроль)
Члены Совета директоров Общества: Трофимов Д.А. Трофимов А.А. Александров А.Г. Скорин Т.С. Тазиев М.Р.	значительное влияние значительное влияние значительное влияние значительное влияние значительное влияние
Дочерние хозяйственные общества: отсутствуют	отсутствуют
Зависимые хозяйственные общества: отсутствуют	отсутствуют
Участники совместной деятельности: отсутствуют	отсутствуют
Основной управленческий персонал: Александров А.Г.	значительное влияние

Основные сделки со связанными сторонами в 2023г:

- заключен договор аренды помещения № б/н от 01.06.2022г с ООО «Марийская Картонажная Мануфактура». За 2023г сумма начислений по договору составила 2446,2 тыс.руб.

- в 2023г от ИП Трофимова А.А. получены денежные средства в виде займа в общей сумме 2000,00 тыс.руб. Сумма долга на 31.12.2023г составила 35756,9 тыс.руб., в т.ч. сумма процентов к уплате 1828,1 тыс.руб.

- в 2023г от ООО «Бункер» получены денежные средства в виде займа в общей сумме 2000,00 тыс.руб. Сумма долга на 31.12.2023г составила 8275,1 тыс.руб., в т.ч. сумма процентов к уплате 275,1 тыс.руб.

5.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности в 2023 г. было аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Марий Эл.

5.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

5.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

5.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

5.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Обществом был создан резерв по сомнительным долгам в размере 231,8 тыс.руб.

5.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

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

Общество имеет действующий расчетный (рублевый) счет. Остаток денежных средств в кассе Общества на 31.12.2023г – 153,3 тыс.руб., остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2023г составил – 1463,3 тыс.руб. Основное поступление денежных средств по текущим операциям получено от арендаторов – 30428,8 тыс.руб. Основные платежи по текущей деятельности связаны с приобретением материалов и оплатой услуг сторонних организаций – 19549,0 тыс.руб. Основное поступление от инвестиционных операций получено от продажи основных средств (внеоборотных активов) – 2488,0 тыс.руб. Основное поступление по финансовым операциям - это получение денежных средств в виде займов в общей сумме - 4000,0 тыс.руб. Снизился остаток денежных средств (высоколиквидных активов) по сравнению с предыдущим годом с 3251,0 тыс.руб. до 1617,0 тыс.руб.

5.13. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах

Перечень бенефициарных владельцев: Скорин Т.С., Трофимов Д.А. Обществом не получено разрешение на раскрытие прочей информации о своих бенефициарных владельцах.

5.14. Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2023 г

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составил 3757,5 тыс.руб. Размер начисленных страховых взносов составил 744,4 тыс.руб.

5.15. Лицо/орган, отвечающий за корпоративное управление в 2023 г

Согласно Уставу Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров. Руководство текущей деятельностью осуществляется исполнительным органом Общества – генеральным директором.

5.16. Раскрытие информации о капитале

Информация о капитале Общества представлена в таблице.

Раскрываемый показатель	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных	56786 шт.	56786 шт.
Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	-	-
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ	500 руб.	500 руб.
Базовая прибыль (убыток) на акцию, а также величины базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемые при ее расчете	-136,92 руб.	76,24 руб.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2023г составил 28393 тыс.руб., чистые активы на 31.12.2023г составили 36079,0 тыс.руб., что на 4329,0 тыс.руб. выше по сравнению с

данными предыдущего года. Чистые активы Общества превышают его уставный капитал на 7686,0 тыс.руб.

5.17. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

В данный период в Российской Федерации продолжается неблагоприятная ситуация в связи с действующими санкциями против РФ. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. В течение 2023г удалось сохранить основных арендаторов, а к концу 2023г были заключены и новые договора аренды имущества.

Бухгалтерская отчетность была составлена руководством, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. В 2023г АО «Биомашприбор» не планирует прекращения или существенного сокращения объемов предпринимательской деятельности – сдача имущества в аренду.

Генеральный директор АО «Биомашприбор»



А.Г. Александров

Главный бухгалтер

В.Б. Черепанова

22 марта 2024г