

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накоплено амортизации от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



**1.5. Незаконченные и неформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	



Руководитель **Колесников Роман Валериевич**

(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.



## 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 2022 г.	13 214	1 688	(13 214)	-	1 688
	5250	за 2021 г.	13 214	-	-	-	13 214
В том числе:							
Котел водог. низкотемпер. греход. Уссман	5241	за 2022 г.	-	1 167	-	-	1 167
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Ограничитель уровня воды релейный	5242	за 2022 г.	-	17	-	-	17
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Погружной датчик температуры Weissman	5243	за 2022 г.	-	16	-	-	16
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Горелка газовая WEISHAUPT DN65	5244	за 2022 г.	-	428	-	-	428
	5254	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Регулятор давления газа с пружинной	5245	за 2022 г.	-	44	-	-	44
	5255	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Регле максимального давления газа для WLM-G20	5246	за 2022 г.	-	8	-	-	8
	5256	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Компенсатор аксиальный DN65	5247	за 2022 г.	-	9	-	-	9
	5257	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Газовое оборудование	5248	за 2022 г.	-	1 688	-	-	1 688
	5258	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Система диспетчеризации к артескважине № 38 (шкаф управления)	5249	за 2022 г.	91	-	-	-	91
	5259	за 2021 г.	91	-	-	-	91
ПРИСТРОЙКА К ЭДДАНИО К КНС №3		за 2022 г.	43	-	-	-	43
		за 2021 г.	43	-	-	-	43
Монтаж оборудования для системы диспетчеризации		за 2022 г.	35	-	-	-	35
		за 2021 г.	35	-	-	-	35
ВОДОПРОВОД р.п. Белоярск ул.2-я Алтайская		за 2022 г.	209	-	-	-	209
		за 2021 г.	209	-	-	-	209
ВОДОПРОВОД ул.Газа		за 2022 г.	71	-	-	-	71
		за 2021 г.	71	-	-	-	71
ВОДОПРОВОД р.п. Белоярск южная часть		за 2022 г.	1 629	-	-	-	1 629
		за 2021 г.	1 629	-	-	-	1 629
ВОДОПРОВОД ул. Вокзальная		за 2022 г.	216	-	-	-	216
		за 2021 г.	216	-	-	-	216
ВОДОЗАБОР р-н Плодопитомника		за 2022 г.	727	-	-	-	727
		за 2021 г.	727	-	-	-	727
ВОДОЗАБОР р.п. Белоярск северная часть		за 2022 г.	2 847	-	-	-	2 847
		за 2021 г.	2 847	-	-	-	2 847
ВОДОЗАБОР п. Радоловный		за 2022 г.	487	-	-	-	487
		за 2021 г.	487	-	-	-	487
ВОДОСНАБЖЕНИЕ р-на Велижановка		за 2022 г.	12	-	-	-	12
		за 2021 г.	12	-	-	-	12
ГАЗИФИКАЦИЯ КОТЕЛЬНОЙ		за 2022 г.	348	-	-	-	348
		за 2021 г.	348	-	-	-	348
РАСШИРЕНИЕ И РЕКОНСТРУКЦИЯ СЕТЕЙ ВОДОПРОВОДА		за 2022 г.	4 808	-	-	-	4 808
		за 2021 г.	4 808	-	-	-	4 808

ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЕ /КНС-11 скв.41,42 г.Новогорский/	за 2022 г.	5	-	5	-	-
	за 2021 г.	5	-	-	-	5

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Демонтажа, Дооборудования,  
реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате демонтажа, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-





## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Копесников Роман  
Валериевич

(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель **Копесников Роман Валерьевич**

8 февраля 2023 г. (расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	39 277	(18 668)	7 414	-	(11 498)	(8 601)	(20 813)	-	-	X	X	5 779	(608)
в том числе:	5530	за 2021 г.	38 055	(19 498)	15 839	-	(12 710)	(8 601)	(1 907)	-	-	-	-	39 277	(18 668)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	23 123	(18 668)	17	-	(1 491)	(228)	(20 813)	-	-	-	-	608	(608)
Авансы выданные	5531	за 2021 г.	25 710	(19 498)	626	-	(1 306)	(216)	(1 907)	-	-	-	-	23 123	(18 668)
Прочая	5532	за 2021 г.	216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216	-
5513	за 2022 г.	15 938	-	-	7 397	-	(10 007)	(8 157)	-	-	-	-	-	5 171	-
5533	за 2021 г.	12 129	-	-	15 213	-	(11 404)	-	-	-	-	-	-	15 938	-
5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	39 277	(18 668)	7 414	-	(11 498)	(8 601)	(20 813)	-	-	X	X	5 779	(608)
	5520	за 2021 г.	38 055	(19 498)	15 839	-	(12 710)	-	(1 907)	-	-	X	-	39 277	(18 668)



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	6590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Колесников Роман  
Валериевич

(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

Колесников Роман  
Валериевич  
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель  
 Валерий (подпись)  
 8 февраля 2023 г.

Колесников Роман  
 Валериевич  
 (расшифровка подписи)



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к балансу МУП «Водоканал» г. Новоалтайска**  
**/ИНН 2208001857 КПП 220801001/**  
**за 2022 год**

**1. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ**

Муниципальное унитарное предприятие «Водоканал» г. Новоалтайска зарегистрировано Постановлением администрации г. Новоалтайска №112 от 12.03.1992 г. Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц № 932354 серия 22 от 19.11.2002 г., основной регистрационный номер – 1022200769711. Предприятие является коммерческой организацией, основанной на праве хозяйственного ведения.

Учредителем Предприятия является муниципальное образование г. Новоалтайска в лице администрации г. Новоалтайска.

Уставный капитал предприятия составляет 1 856 093 рублей.

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составляет 1 человек.

Место нахождения Предприятия: Российская Федерация, Алтайский край, г. Новоалтайск, ул. Вагоностроительная, 5.

Почтовый адрес: 658084, г. Новоалтайск, ул. Вагоностроительная, 5.

**2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

**2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств (ОС) соблюдается следующие условия:

- использование в процессе производства продукции, оказания услуг, либо для управленческих нужд предприятия;
- срок полезного использования должен превышать 12 месяцев;
- не предполагается последующая перепродажа данного объекта;
- способность приносить предприятию экономические выгоды в будущем.

Основные средства принимаются к учету по фактической себестоимости, т. е. по сумме фактических затрат предприятия на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Фактическая себестоимость ОС при изготовлении самим предприятием определяется исходя из фактических затрат, связанных с изготовлением данных ОС. Фактическая себестоимость ОС, полученных по договору дарения или безвозмездно, определяется исходя из их текущей рыночной стоимостью понимается сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи ОС. Под первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, считать стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организации.

Срок полезного использования объекта ОС определяется при принятии к учету данного объекта комиссией, утверждаемой директором предприятия отдельным приказом. Определение срока полезного использования объекта ОС производится исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью; ожидаемого фактического износа зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта и учетом Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы.

Переоценка основных средств в добровольном порядке не производится.

Резервы на ремонт основных средств не создаются; расходы на ремонт ОС относятся на затраты предприятия в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены первичные документы по приемке-передаче, переданы на государственную регистрацию соответствующие документы, учитывается в составе вложений во внеоборотные активы на счете 08 до момента получения свидетельства о праве собственности /хозведения/.

Учет МПЗ ведется количественно-суммовым методом / на складах и в бухгалтерии организуется одновременно количественный и суммовой учет по номенклатурным номерам ценностей/. Учет МПЗ организован на основе системы непрерывного учета / отражение в учете всех операций по поступлению и движению ТМЦ на момент их совершения/.

Процесс приобретения и заготовления МПЗ отражать без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости по дебету счета 10 «Материалы», т. е. по сумме фактических затрат предприятия на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Фактическая себестоимость МПЗ при изготовлении самим предприятием определяется исходя из фактических затрат, связанных с изготовлением данных МПЗ. Фактическая себестоимость МПЗ, полученных по договору дарения или безвозмездно, а также оставшихся после выбытия ОС и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету. Под текущей рыночной стоимостью понимается сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи МПЗ.

Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного включения в фактическую себестоимость МПЗ.

Предприятие не формирует резерв под снижение стоимости МПЗ.

Сроки и направление списания расходов будущих периодов определять условиями, в соответствии с которыми произведены данные расходы и действующим законодательством: при необходимости – приказом директора. Расходы будущих периодов списываются на затраты равномерно в течении периода, к которому они относятся. Предприятие не формирует резервы по сомнительным долгам. Учет выпуска продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции».

Предприятие не создает резервы на оплату отпусков работникам.

Обычными видами деятельности считать:

- реализацию услуг водоснабжения и водоотведения;
- реализацию услуг отопления и горячего водоснабжения;
- реализацию прочих услуг: прокладка, ремонт сетей водопровода и канализации и т. п.;
- реализацию сопутствующих МПЗ.

Доходы и расходы учитываются в том периоде, в котором они произведены независимо от даты оплаты.

Выручка от продажи работ, услуг признается в бухгалтерском учете по мере готовности /выполнения/ работ, услуг.

Чистая прибыль предприятия направляется на:

- перечисление в городской бюджет ее части в размере, определяемом распоряжением Главы города (п.4.8. Устава предприятия);
- создания резервного фонда (п.4.9. Устава предприятия)
- создания фонда потребления (п.4.10 Устава предприятия).

## **2.2 Учетная политика для целей налогового учета.**

Налоговый учет ведется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возлагаемой главным бухгалтером.

Для целей налогового учета используются регистры бухгалтерского учета. В случае несовпадения требований налогового законодательства и законодательства бухгалтерском учете ведутся отдельные регистры налогового учета и регистр корректировки /сопоставления/ бухгалтерской прибыли в целях налогообложения.

Срок полезного использования объекта ОС определяется при принятии к учету данного объекта комиссией, утверждаемой директором предприятия отдельным приказом. Определение срока полезного использования объекта ОС производится исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью; ожидаемого физического износа зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта и учетом Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. Амортизация ОС начисляется линейным методом.

Резервы на ремонт основных средств не создаются; расходы на ремонт ОС относятся на затраты предприятия в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Недвижимое имущество, документы на которое переданы на государственную регистрацию, учитываемое на счете 08 бухгалтерского учета, в случае его фактического использования в производстве признается объектом налогообложения по налогу на имущество с месяца, следующего за месяцем подачи документов на госрегистрацию прав. Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования, в течение которого предприятие может получать экономические выгоды, или /при затруднении точного срока полезного использования/ в течении 10 лет.

Отпуск МПЗ в производство или их ином выбытии производится по средней стоимости.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применять метод начисления (ст.272,273 НК РФ). В целях налогообложения налогом на прибыль моментом реализации строительных услуг, оказываемых на сторону, считать этап работ, выполненный за соответствующий период времени и оформленный актом выполненных работ. Датой признания внереализационных доходов в виде штрафов, пеней или иных санкций за нарушение договорных обязательств считать дату поступления денежных средств на расчетный счет /в кассу/ предприятия, дату подписания зачета взаимных требований либо дату вступления в законную силу решения суда.

Исчислять ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исходя из фактически полученной прибыли и ставки налога на прибыль в соответствии с порядком, изложенным в п. 2 ст. 286 НК РФ.

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из следующих дат: 1) день отгрузки; 2) день оплаты ластичной оплаты в счет предстоящих поставок /ст. 167 НК РФ/.

Перечень лиц, уполномоченных подписывать счета-фактуры, утверждается отдельным приказом. Право первой подписи налоговой отчетности имеет директор предприятия, право второй подписи – главный бухгалтер, в его отсутствие – заместитель главного бухгалтера.

К прямым расходам относить: материальные затраты, определяемые в соответствии с пунктами 1 и 4 пункта 1 статьи 254 НК РФ; расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг, а также расходы страховые взносы; суммы начисленной амортизации по ОС, используемым при выполнении работ, оказании услуг, учитываемые на счетах 20, 23, 25 бухгалтерского учета.

К косвенным относятся все иные суммы расходов, учитываемые на счете 26 за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со ст.265 НК РФ.

Организация создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете:

- БУ:

Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги создаются. Суммы образованных резервов относятся на финансовые результаты организации.

В резерв включаются долги со сроком возникновения свыше 90 дней и половина долгов сроком от 45 до 90 дней включительно.

- НУ:

Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги создаются. Суммы образованных резервов относятся на финансовые результаты организации.

В резерв включаются долги со сроком возникновения свыше 90 дней и половина долгов сроком от 45 до 90 дней включительно. Общий размер резерва не может превышать 10 % от выручки.

25 апреля 2018 года между Комитетом по управлению имуществом Администрации города Новоалтайска, ООО «Новоалтайскводоканал» и МУП «Водоканал» г. Новоалтайска было подписано концессионное соглашение в отношении систем центрального водоснабжения и водоотведения и отдельных объектов таких систем, находящихся на территории городского округа города Новоалтайска, на основании которого данные объекты были переданы ООО «Новоалтайскводоканал».

Согласно постановления № 2128 от 31 октября 2022 года, Администрацией города Новоалтайска принято решение о реорганизации Муниципального унитарного предприятия города Новоалтайска «Новоалтайские тепловые сети» в форме присоединения к нему МУП «Водоканал» г. Новоалтайска.

Для исполнения процедуры реорганизации проведена инвентаризация основных средств, материалов, дебиторской и кредиторской задолженности, по результатам которой списаны просроченная дебиторская и кредиторская задолженности, непрофильные активы.

### 3. Расчет оценки стоимости чистых активов

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31.12.22 г.	На 31.12.21 г.
<b>I. Активы</b>				
1	Нематериальные активы	1100	-	-
2	Основные средства	1150	6 397	19863
3	Незавершенное строительство	1190		
4	Доходные вложения в материальные ценности	1160		
5	Долгосрочные краткосрочные финансовые вложения	1170+1240		
6	Прочие внеоборотные активы	1120+1130+1140 +1180	1734	10259
7	Запасы	1210	3319	3481
8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		144
9	Дебиторская задолженность	1230	5171	20609
10	Финансовые вложения краткосрочные	1240		1000
11	Денежные средства	1250	2	8
12	Прочие оборотные активы	1260		106
13	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-12)		16622	55470
<b>II. Пассивы</b>				
14	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410		
15	Прочие долгосрочные обязательства	1420+1450	4207	(283)
16	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510		
17	Кредиторская задолженность	1520	8232	7339
18	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207		
19	Резервы предстоящих расходов	1540		
20	Прочие краткосрочные обязательства	1550		
21	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 14-20)		12439	7056
22	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 13), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 21))		4184	48414

#### 4. Основные средства 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	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства, всего	5200	за 2022 г.	15 825	(9 176)	-	(4 444)	2 686	(182)	-	-	11 380	(6 671)
	5210	за 2021 г.	17 622	(10 743)	-	(1 797)	1 785	(217)	-	-	15 825	(9 176)
В том числе:												
Машины и оборудование	5201	за 2022 г.	3 053	(2 987)	-	-	-	(17)	-	-	3 053	(3 004)
	5211	за 2021 г.	3 053	(2 970)	-	-	-	(17)	-	-	3 053	(2 987)
Сооружения	5202	за 2022 г.	5 243	(2 987)	-	(4 444)	2 686	(99)	-	-	798	(400)
	5212	за 2021 г.	5 251	(2 856)	-	(8)	5	(136)	-	-	5 243	(2 987)
Здания	5203	за 2022 г.	5 755	(1 428)	-	-	-	(66)	-	-	5 755	(1 494)
	5213	за 2021 г.	7 545	(3 143)	-	(1 789)	1 779	(64)	-	-	5 755	(1 428)
Транспортные средства	5204	за 2022 г.	1 773	(1 773)	-	-	-	-	-	-	1 773	(1 773)
	5214	за 2021 г.	1 773	(1 773)	-	-	-	-	-	-	1 773	(1 773)

#### 5. Запасы Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Балансовая стоимость	Поступление	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между группами	Себестоимость	Балансовая стоимость
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы, всего	5400	за 2022 г.	3 481	3 481	-	(162)	-	-	-	3 319	3 319
	5420	за 2021 г.	3 519	3 519	-	(38)	-	-	-	3 481	3 481
В том числе:											
Сырье, материалы и другие	5401	за 2022 г.	3 481	3 481	-	(162)	-	-	-	3 319	3 319
	5421	за 2021 г.	3 519	3 519	-	(38)	-	-	-	3 481	3 481

#### 6. Анализ прибыли предприятия

2020 год			2021 год			2022 год		
Прибыль до налогообл.	Прибыль после налогообл.	В т.ч. доп. доходы	Прибыль до налогообл.	Прибыль после налогообл.	В т.ч. доп. доходы	Прибыль до налогообл.	Прибыль после налогообл.	В т.ч. доп. доходы
2 957	2 960	30131	3 326	2 399	30 406	-17676	-31230	24637

И.о. директора



Р.В. Колесников