

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

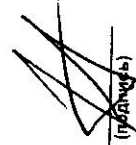
1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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 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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							

Руководитель



Туровцев Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

26 января 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 2022г.	26 761	-	-	-	26 761
	5250	за 2021г.	26 761	-	-	-	26 761
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

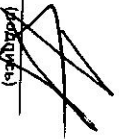
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		за 2021г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
		в том числе:	
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 222 474	2 222 474	2 222 474
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 009	1 009	1 009
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	13 141	13 141	13 141
Иное используемые основные средства (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неавторизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Туровец Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-

Туровцев Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

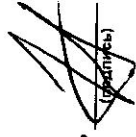
Руководитель
(подпись)

26 января 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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель



Туровцев Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
								списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	325 072	(113 732)	14 930	5 854	(52 262)	(140)	15 434	-	-	-	-	-	-	293 448	(98 298)
	5530	за 2021г.	1 043 206	(897 751)	18 249	5 084	(742 767)	-	784 019	-	1 102	198	-	-	-	325 072	(113 732)
Авансы выданные	5511	за 2021г.	306 130	(108 369)	12 729	177	(51 642)	-	15 430	-	-	-	-	-	-	267 394	(92 939)
	5531	за 2021г.	923 820	(785 538)	16 027	-	(634 819)	-	627 234	-	1 102	-	-	-	-	306 130	(108 369)
Прочая	5512	за 2021г.	9 292	-	865	-	(82)	-	-	-	-	-	-	-	-	10 095	-
	5532	за 2021г.	2 120	-	7 211	-	(38)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 292	-
Итого	5513	за 2021г.	9 649	(5 363)	1 316	5 677	(683)	-	4	-	-	-	-	-	-	15 959	(5 359)
	5533	за 2021г.	117 266	(112 213)	(4 989)	5 084	(107 910)	-	156 785	-	-	198	-	-	-	9 649	(5 363)
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	325 072	(113 732)	14 930	5 854	(52 262)	(140)	15 434	-	-	X	-	-	-	293 448	(98 298)
	5520	за 2021г.	1 043 206	(897 751)	18 249	5 084	(742 767)	-	784 019	-	1 102	198	-	-	-	325 072	(113 732)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	311 814	198 081	1 040 155	623 438
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	303 948	195 578	923 302	601 046
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	95	95	95	95
прочая	5543	-	-	7 771	2 408	116 758	22 297
	5544	-	-	-	-	-	-

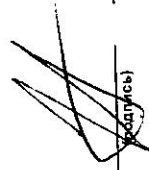
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 819 215	559 417	46	(553 449)	-	X	X	-	1 825 229
в том числе:	5580	за 2021г.	1 808 791	164 331	1 440	(155 546)	-	-	-	198	1 819 215
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 670 723	553 568	-	(551 021)	-	-	-	-	1 673 270
	5581	за 2021г.	1 659 228	160 321	1 139	(149 965)	-	-	-	-	1 670 723
авансы полученные	5562	за 2022г.	10 040	-	-	(156)	-	-	-	-	9 882
	5582	за 2021г.	8 899	3 726	-	(2 585)	-	-	-	-	10 040
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 100	(43)	46	(923)	-	-	-	-	5 180
	5583	за 2021г.	6 320	256	301	(975)	-	-	-	198	6 100
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	132 352	5 892	-	(1 347)	-	-	-	-	136 897
	5586	за 2021г.	134 344	28	-	(2 020)	-	-	-	-	132 352
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 819 215	559 417	46	(553 449)	-	X	X	-	1 825 229
	5570	за 2021г.	1 808 791	164 331	1 440	(155 546)	-	X	X	198	1 819 215

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	1 800 436
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 670 649	1 670 687	1 659 192
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	9 862	7 182	7 660
прочая задолженность	5593	136 597	132 074	133 584
	5594	-	-	-

Руководитель



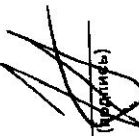
Туровцев Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	59	70
Расходы на оплату труда	5620	6 041	7 856
Отчисления на социальные нужды	5630	1 840	2 285
Амортизация	5640	-	16
Прочие затраты	5650	1 309	893
Итого по элементам	5660	9 249	11 120
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	16 692	7 118
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	25 941	18 238

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



**Туровцев Алексей
Александрович**
(расшифровка подписи)

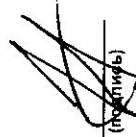
Руководитель

26 января 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	1 184	764	(323)	-	1 625
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

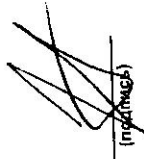


Туровцев Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

26 января 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	-	-	-



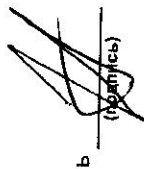
**Туровцев Алексей
Александрович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено 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 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____

 (подпись)

Туровцев Алексей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

**Муниципальное предприятие ЗАТО Железногорск
Красноярского края «Гортеплоэнерго»**
(МП «Гортеплоэнерго»)

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Сведения о предприятии

Полное наименование предприятия: Муниципальное предприятие ЗАТО Железногорск Красноярского края «Гортеплоэнерго».

Юридический адрес: 662970, Красноярский край, ЗАТО Железногорск, г. Железногорск, ул. Восточная, 12

Дата регистрации: 20.02.2001 регистрационный номер 1022401406554

Создано в соответствии с Постановлением Администрации ЗАТО г. Железногорск Красноярского края от 14 февраля 2001 года № 168 путем выделения его из состава МУП «Энергоуправление» и является его правопреемником прав и обязанностей МУП «Энергоуправление» в соответствии с разделительным балансом.

Уставный капитал: 204 268 870,00руб.

Среднесписочная численность работающих составила:

- в 2019 году – 508 человек
- в 2020 году – 13 человек
- в 2021 году – 5 человек
- в 2022 году – 5 человек

Предприятие создано без ограничения срока деятельности.

Имущество предприятия принадлежит ему на праве хозяйственного ведения, является неделимым и не может быть распределено по вкладам (долям, паям) в том числе между работниками предприятия, и отражается на его самостоятельном балансе.

Имущество предприятия с 01.08.2019 г. передано в аренду организации, которая получила статус ресурсоснабжающей организации с 01.08.2019 г. в ЗАТО г. Железногорск Красноярского края.

Определением Арбитражного суда от 24.06.2019 г. заявление МП «Гортеплоэнерго» о признании его банкротом, принято к производству.

Определением Арбитражного суда Красноярского края с 17 сентября 2019 г. введено внешнее наблюдение. Внешним управляющим назначен Савин Н. Е.

Решением Арбитражного суда Красноярского края по делу № А33-19056/2019 от 09.06.2020 г. введено конкурсное производство. Конкурсным управляющим назначен Туровцев Алексей Александрович.

Основным видом деятельности в 2022 г. МП «Гортеплоэнерго» было передача имущества в аренду. Предприятие в 2022 г. вело работу по взысканию просроченной дебиторской задолженности с потребителей коммунальных услуг. Осуществлялась реализация товарно-материальных ценностей, входящих в конкурсную массу.

Предприятие продолжает осуществлять текущую деятельность, нести текущие расходы по выплате заработной платы, отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды, расчеты с поставщиками по текущим эксплуатационным расходам (аренда, услуги связи, прочие расходы).

Все стоимостные показатели приведены в тыс. руб.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1 Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как структурным отделом предприятия под руководством главного бухгалтера.

2.2 Учет основных средств на предприятии ведется в соответствии с действующим Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению на счете 01 «Основные средства»

2.3 Активы, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу списываются на текущие расходы по мере отпуска их в эксплуатацию в составе МПЗ.

2.4 Амортизация основных средств производится линейным способом, начисление производится в течении срока полезного использования. Амортизация основных средств, переданных в аренду, отражается на счете 91.02 «Прочие расходы»

2.5 Учет материально-производственных запасов осуществляется с применением балансового счета 10 «Материалы». Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, в фактической себестоимости учитываются все затраты предприятия на их приобретение, за исключением НДС и других возмещаемых налогов. ФСБУ № 5/2019, утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, применяется перспективно с 2021 г.

2.6 Способы списания материально-производственных запасов (материалов, товаров, готовой продукции). Оценка стоимости сырья и материалов, которые используются в текущей деятельности как административно-хозяйственные расходы и прочих материальных ценностей при их списании, осуществляется методом оценки по средней стоимости.

2.7 Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в разрезе каждого потребителя и поставщика.

2.8 Для целей бухгалтерского учета учет административно-хозяйственных расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списывается на счет 90.08 «Управленческие расходы».

2.9 Формирование и учет конечного финансового результата ведется в целом по предприятию по счету 99 «Прибыли и убытки».

2.10 Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы и расходы» ведется по каждому виду прочих доходов и расходов, аналитический учет по счету 91 обеспечивает формирование данных, необходимых для составления отчета о прибылях и убытках.

3. Учетная политика для целей налогового учета.

3.1 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

3.2 Объекты основных средств получены в хозяйственное ведение. В налоговом учете по объектам основных средств амортизация не начисляется.

3.3 С 01.01.2021 текущая хозяйственная деятельность организаций, признанных банкротами, не является объектом налогообложения НДС на основании Федерального закона от 15.10.2020 № 320-ФЗ в п. п. 15 п. 2 ст. 146 Налогового кодекса Российской Федерации.

3.5 Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете не создается.

3.6 Резерв отпусков в налоговом учете не создается.

Пояснения к отчетности

Пояснения к бухгалтерскому балансу (форма 1)

Стр.1130 «Основные средства»

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам при их приобретении, при передаче от КУМИ ЗАТО Железногорск на основании стоимостной оценки по Постановлениям Администрации ЗАТО Железногорск и форме ОС-1.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации, переоценка основных средств на 31 декабря 2022 года не проводилась.

Амортизация основных средств начислена линейным способом.

По состоянию на 31.12.2022 года Общество имеет следующие основные средства, стоимость которых не погашается:

Наименование объекта основных средств	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Основные средства, переведенные на консервацию	887,00

СТР. 1230 Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности числится:

Наименование счет	Сумма ДЗ, тыс. руб.	Сумма резерва по сомнительным долгам, тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01, 76.06)	267 395	92 939
Расчеты с поставщиками по авансам выданным (счет 60.02)	10 095	0
Расчеты по претензиям (счет 76.02)	14 533	5 358
Расчеты с прочими контрагентами	1 425	
ИТОГО	293 448	98 298

В балансе сумма дебиторской задолженности отражена за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам. Сомнительной считается непогашенная просроченная дебиторская задолженность со сроком давности более 90 дней. Резерв начисляется по каждому дебитору индивидуально, исходя из финансовой оценки платежеспособности.

Предприятием проводится работа по взысканию дебиторской задолженности с физических и юридических лиц.

Стр. 1520 Кредиторская задолженность

В составе кредиторская задолженности числится краткосрочная кредиторская задолженность на общую сумму 1 825 229 тыс. руб.

В том числе в размер непогашенных требований кредиторов

На 31.12.2022 г. задолженность 3-ей очереди РТК составляет основной долг 1 444 665,6 тыс. руб.
штрафы и пени— 10 967,01 тыс. руб.

По текущим обязательствам:

- 1-ая очередь — 57 тыс. руб.9 р.
- 2-ая — нет
- 4-ая — 74 тыс. руб.
- 5-ая — 15 тыс. руб..

Учет расчетов по налогам

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за отчетный год (сумма условного дохода по налогу на прибыль) составила (-)10545 тыс. руб.

Постоянные разницы

Сумма постоянных налоговых разниц, формирующих бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемых при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного года, так и последующих отчетных периодов.

Наименование	Счет учета	Сумма, тыс. руб.	ПР
Списание выделенного НДС на прочие расходы	91.02	-66,4	-13,28
Амортизация основных средств, полученных в хозяйственное ведение и переданных в аренду	91.02	-59 716	-11 943,2
Прочие	91.02	-1 334	-266,8
Резерв по сомнительным долгам	91.01	15 514	3103
Итого		45 602	-9 120

Временные разницы

Стр. 1180 Отложенные налоговые активы

	Сальдо на 01.01.2022	Образовано	Погашено	Сальдо на 31.12.2022
Оценочные обязательства и резервы (на отпуск)	237	88		325
Расходы будущих периодов "Убыток 2016,2017,2018, 2019,2020,2021,2022 года"	281840	1337		283 176
ИТОГО	282 077	1425		283 501

Отложенный налоговый актив формируется и отражается в балансе вследствие того, что предприятие, находящееся в стадии банкротства, в будущем планирует получить доход от реализации активов, входящих в конкурсную массу.

СТР. 1420 Отложенные налоговые обязательства

	Сальдо на 01.01.2022	Образовано	Погашено	Сальдо на 31.12.22
Основные средства	389			389
Итого	389			389

Прибыль до налогообложения (-)52726 тыс. руб.
 Условный доход по налогу на прибыль 10 545 тыс. руб.
 Постоянные налоговые разницы (-) 9120 тыс. руб.
 Временные налоговые разницы 1 425
 Итого текущий налог на прибыль 10545 -9120-1425

Пояснение к Отчету о финансовых результатах (Ф2)

Стр. 2340 «Прочие доходы»

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23 300
Резервы по сомнительным долгам	15 434
Доходы, связанные с передачей в аренду имущества	10 187
Штрафы, пени за нарушение условий договоров	5 854
Судебные расходы	8 608
Прочие доходы	80
ИТОГО	63 463

Стр.2350 «Прочие расходы»

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
НДС, не принятый к зачету из бюджета	66
Прочие внереализационные расходы (госпошлина, расходы представителей)	1 035
Прочие внереализационные расходы (Штрафы, пени, неустойки по решениям судов)	29
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	16 692
Расходы на содержание объектов, переданных в аренду (налог на имущество, амортизация, транспортный налог, аренда земли)	82 309
Расчетно-кассовое обслуживание	391
Расходы конкурсного управляющего	731
Прочие расходы	5864
Итого	107 117

Информация о затратах на энергетические ресурсы

В 2022 году основная производственная деятельность не осуществлялась. Энергетические ресурсы не приобретались.

Тыс. руб.

Электроэнергия	-
Теплоноситель	-
Теплоэнергия	-

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Информация по сегментам

Объемы продукции по отчетным сегментам - видам продукции, работ услуг: информация не формируется.

Объемы продукции по географическим сегментам: информация не формируется.

О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных событий в текущем периоде не было

Раскрытие информации о финансовых инструментах срочных сделок

Предприятие в 2022 г. финансовых сделок не проводило.

Прекращаемая деятельность

В отчетном периоде у предприятия возникли расходы, относящиеся к прекращаемой деятельности:

Реализация товарно-материальных ценностей из сформированной конкурсной массы в размере 23 300 тыс. руб.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2022 году ошибок для отражения не выявлено.

Раскрытие информации о применении ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды (приказ МФ от 16.10.2018 №208н, регистрация Минюстом 25.12.2018 г. №53162)

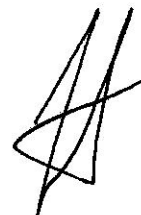
Применяется предприятием перспективно с 01.01.2022 г.

Уплата налогов и сборов, расчеты с персоналом по оплате труда

Предприятие не имеет просроченной задолженности по налоговым и неналоговым платежам, страховым взносам в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды.

На 1 января 2023 года предприятие не имеет просроченной задолженности по выплате заработной платы работникам.

Конкурсный управляющий



А. А. Туровцев

31.01.2023