ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 ГОД (ТЫС.РУБ)

		Коды		
	Дата (год, месяц, число)	2022	12	31
Организация **АО "РПО "Таткоммунэнерго"**	по ОКПО	05373616		
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 1660093204 КПП 165701001		1660093204		
Вид деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**	по ОКВЭД	35.30		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Смешанная Российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации**		12267		13
Государственная собственность	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ		384		

Местонахождение (адрес): 420094, РТ, г. Казань, Ул. Маршала Чуйкова,д.2Б
№ 402,
Телефон: (843) 212-62-69 .

Данное пояснение является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности **АО "РПО "Таткоммунэнерго"**за 2022 год, подготовленной **в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации** (ПБУ 4/99).

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 года.

Краткая характеристика общества

1. Полное наименование –Акционерное общество «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго», сокращенное - АО "РПО "Таткоммунэнерго";
ИНН 1660093204, КПП 165701001, ОГРН 1061686077771;
Расчетный счет: 40702810945020002195 ПАО "АК БАРС" БАНК, БИК 049205805, 30101810000000000805;

2. 420094, РТ, г. Казань, Ул. Маршала Чуйкова,д.2Б;

3. Основные виды деятельности:

35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);

28.22.9 Предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию котлов центрального отопления

4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 108 чел., списочная численность работающих на отчетную дату 143 чел;

5. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации.

Единоличный исполнительный орган:

Должность	ФИО	Дата избрания	Краткие биографические данные	Примечание
Генеральный директор	Галявов Асфан Галямович	18.06.2021г	25.11.1963; Образование высшее: Саратовский Государственный Технический университет имени Гагарина Ю.А.	Протоколом заседания Совета директоров Общества от 18.06.2021г. № 08/21

Совет директоров Общества: в состав Совета директоров Общества входят:
1. Фролов Алексей Михайлович;
2. Галявов Асфан Галямович
3. Елисеев Юрий Дмитриевич;
4. Дияров Эдик Махмутович;
5. Хуснуллина Роза Шафагатовна
Председатель Совета директоров: Фролов Алексей Михайлович.

6. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам

Наименование	Выручка 2022г., тыс.руб.	Уд.вес, %	Выручка 2021г., тыс.руб.	Уд.вес, %
Теплоснабжение + ГВС	228 798	82,27	181 601	85,79
Информационные услуги	10 285	3,7	5 373	2,54
Аренда	4 395	1,58	4 610	2,18
Техническое обслуживание	15 574	5,60	14 573	6,88
Прочие услуги	19 047	6,85	5 593	2,61
Итого	**278 099**	**100**	**211 750**	**100**

Уставный капитал

Действующая редакция Устава Общества утверждена Годовым общим собранием акционеров АО «РПО «Таткоммунэнерго» Протокол общего собрания акционеров № Г-20 от 17.06.2021г. и зарегистрирован 01.09.2021 года Межрайонной ИФНС России №18 по Республике Татарстан за ГРН 2211601023896.

Уставный капитал Общества составляет 606 478 190 (Шестьсот шесть миллионов четыреста семьдесят восемь тысяч сто девяносто) рублей.

Аффилированные лица

Единственный акционер АО "РПО "Таткоммунэнерго" - Республика Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан.
Управление Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Ревизионная комиссия в составе 3-х человек:

1. Гайнуллина Гульназ Ильдусовна - начальник отдела Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунальнаго хозяйства Республики Татарстан ;
2. Гайфуллина Лилия Ягфаровна - главный бухгалтер АО «УКС»;
3. Биксалеева Юлия Иосифовна - главный экономист АО «РПО «Таткоммунэнерго».

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

Члены совета директоров Общества:

1. Фролов Алексей Михайлович;
2. Галявов Асфан Галямович
3. Елисеев Юрий Дмитриевич;
4. Дияров Эдик Махмутович;
5. Хуснуллина Роза Шафагатовна

Председатель Совета директоров: Фролов Алексей Михайлович. Операций со связанными сторонами, в том числе:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств

не было.

Дочерних и зависимых обществ: АО РПО «Таткоммунэнерго» является 79% акционером АО «Нурлатские ТС» и АО «МамадышскиеТС», 75% пакетов акций следующих предприятий: ОАО «Сармановское МПП ЖКХ», АО «Муслюмовские инженерные сети», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ». 59% пакетов акций следующих предприятий: ОАО «Высокогорские коммунальные сети», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», АО «Тетюши-водоканал», АО «Тетюшское ПТС», 54% пакета акций следующего предприятия: АО «Балтасинское МПП ЖКХ», 37% пакета акций следующего предприятия: ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети».
От связанных «дочек» поступают доходы за управление.

Раскрытие информации о своих бенефициарных владельцах

В соответствии с абз. 2 подп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» АО "РПО "Таткоммунэнерго" не обязано раскрывать информацию о своих бенефициарных владельцах, поскольку АО "РПО "Таткоммунэнерго" является юридическим лицом, в котором субъект Российской Федерации (Республика Татарстан) имеет 100 % акций.

Данные об акционерах

1. Акции (именные) обыкновенные бездокументарные в количестве 200 647 819 шт. размещены путем их приобретения Республикой Татарстан в лице Минземимущества РТ.
2. Акции оплачены полностью.
3. Акционерное общество акций в собственности не имеет.
4. Базовая прибыль на 1 акцию составила 0,01 тыс.руб. (1161 /16 598 898).

Прибыль на акцию рассчитана по формуле:

Базовая прибыль на акцию = Прибыль (убыток) за период, причитающийся владельцам обыкновенных акций / Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчётного периода,

где обыкновенная акция — долевой инструмент, а прибыль (убыток) за период, причитающийся владельцам обыкновенных акций — консолидируемая прибыль за вычетом налога на прибыль, доли неконтролирующих акционеров, дивидендов по привилегированным акциям, средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчётного периода — количество обыкновенных акций, находившееся в обращении на начало периода и

скорректированное на количество новых выпущенных обыкновенных акций в течение периода с учётом даты и условий их выпуска.

Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

4. Держателем реестра акционеров является Акционерное общество «Регистраторское общество «Статус», 109052, г. Москва, ул. Новохохловская, д. 23, строение 1, пом. 1.

Сведения об Аудиторе

ООО «Национальная Аудит – Консалтинговая Фирма», действующей в соответствии с Федеральным законом № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Адрес Аудиторской фирмы: 420012, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Муштари, 10.

ООО «Национальная Аудит-Консалтинговая Фирма» является членом саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов «17» января 2020 г. за основным регистрационным номером 12006010473.

Страхование профессиональных рисков осуществлено на основании договора страхования ответственности при осуществлении аудиторской деятельности с АО «СОГАЗ».

Основания для составления годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность АО "РПО "Таткоммунэнерго" за 2022 год составлена в соответствии с правилами бухгалтерского учёта и отчётности, действующими в Российской Федерации:

- Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- Приказа Минфина России от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной предприятий, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н, а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство предприятия исходило 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, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенные аспекты учётной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность предприятия подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом руководителя № 86.0.5/19 от 30.12.2022

года, приказом об утверждении изменений к учетной политике для целей бухгалтерского учета № 57.1/21 от 30.12.2021.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового федерального стандарта бухгалтерского учета отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период.

Капитальные вложения

В соответствии с ФСБУ 26/2020 капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при соблюдении, среди прочего, условия, согласно которому понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Данное условие соблюдается вне зависимости от того, осуществлены ли капитальные вложения при первоначальном приобретении,

создании объектов основных средств или при последующем улучшении и (или) восстановлении их.

Запасы:

В целях применения ФСБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые (продаваемые) Обществом в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение не более 12 месяцев.

Запасами признаются:

1) сырье, материалы, топливо, запчасти, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг;

2) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг. Исключение - объекты, которые являются основными средствами;

3) готовая продукция для продажи;

4) товары, приобретенные у других лиц для продажи;

5) объекты незавершенного производства;

6) недвижимость, приобретенная или созданная для продажи;

7) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные для продажи.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Данные запасы сразу списывать в расходы: Дт 26 Кт 60. Основание: абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019.

Общество не относит к запасам малоценные основные средства, предназначенные для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев).

Стоимость этих средств труда включает в расходы в периоде их приобретения, если информация о таких активах заведомо несущественна для Общества. Для обеспечения контроля за сохранностью малоценных ОС учитывает их на забалансовом счете.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Затратами считается выбытие (уменьшение) активов организации или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с приобретением (созданием) запасов.

Изготовленная методическая литература принимается к бухгалтерскому учету в составе запасов по фактической себестоимости. Она определяется исходя из суммы, уплачиваемой полиграфической фирме за изготовление данной продукции.

Основание: пп. «а» п. 3, п. 9, пп. «а» п. 11 ФСБУ 5/2019.

На сумму невозмещаемого НДС, выделенного в первичных документах и счетах-фактурах поставщика, увеличивается стоимость запасов, так как Общество является плательщиком УСН («… Организации, применяющие упрощенную систему налогообложения, не признаются налогоплательщиками налога на добавленную стоимость» - п. 2 ст. 346.11 НК РФ). Основание: пп. «а» п. 12 ФСБУ 5/2019

В бухгалтерском балансе информация о запасах отражается в разделе II «Оборотные активы» по строке 1210 «Запасы». По данной строке показывается балансовая стоимость запасов (пп. «а» п. 45 ФСБУ 5/2019). В общем случае это фактическая себестоимость запасов за вычетом резерва под обесценение (п. 35 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»).

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи.

Основание: пункт 28 ФСБУ 5/2019.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Признаками обесценения могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости. В этом случае создается резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Общество создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. Сумму резерва включается в расходы на последнее число отчетного периода, в котором произошло обесценение.

Создание резерва под обесценение отражается по кредиту счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» бухгалтерской записью: Дт 90.02, 91.02 Кт 14 – создан резерв под обесценение запасов.

Выручка в бухгалтерском учёте отражается на момент отчуждения имущества, работ, услуг. Доходы и расходы признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств, иного имущества (метод начисления).

Для учета расходов Общества используются следующие счета:

- 20 «Основное производство»,
- 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы Общества признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Расходы по обычным видам деятельности формируют фактическую себестоимость выполненных работ, оказанных услуг.

По дебету счета 20 «Основное производство» отражать прямые затраты, непосредственно связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

К таким затратам относить:

а) материальные затраты;

б) затраты на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг;

в) отчисления на социальные нужды с оплаты труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг;

г) амортизация, начисленная по основным средствам, используемым при выполнении работ, оказании услуг;

д) прочие затраты (стоимость услуг (работ) соисполнителей (субподрядчиков)).

Основание: п. 23 ФСБУ 5/2019.

Незавершенного производства нет.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных, ежемесячно списывать со счета 26 в дебет счета 90 субсчет 90.09 «Управленческие расходы».

Расходы показывать по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах. Основание: пп. «б» п. 18, пп. «г» п. 26 ФСБУ 5/2019.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение.

Финансовые вложения подразделяются на 2 группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовые вложения, по которым в соответствии с ПБУ «Учет финансовых вложений» текущая рыночная стоимость не определяется. К финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость относятся ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг исходя из

определения, данного в п.3 ст. 280 Налогового кодекса РФ. Все остальные финансовые вложения являются финансовыми вложениями, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из стоимости каждой единицы.

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

Денежные средства.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Это высоколиквидные векселя или облигации, вклады «до востребования» и краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения менее 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками общества с целью получения процентного дохода.

Транзитные операции и массовые потоки денежных средств отражаются свернуто. Транзитные операции:

- в большей степени отражает деятельность клиента, нежели самой организации;
- либо когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Транзитные платежи - денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); платежи в счет возмещения коммунальных услуг , получения компенсаций в связи с транспортировкой груза.

Потоки массового характера характеризуются высокой оборачиваемостью, крупными суммами и коротким сроком погашения (п. 17 ПБУ 23):

- взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- покупка и перепродажа финансовых вложений;
- краткосрочное (до трех месяцев) рефинансирование.

Не являются денежным потоком перевод денег в денежные эквиваленты (их приобретение) и поступление денег от погашения этих эквивалентов. Размещения и возвраты депозитов со сроком погашения менее 3 месяцев в отчете о движении денежных средств не показываются.

О методах оценки и существенных статьях бухгалтерской отчетности

Оценка имущества и обязательств, осуществляется для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, в денежном выражении.

Информация обо всех существенных показателях представлена в балансе и отчете о финансовых результатах. Все формы отчетности включают показатели за отчетный и предыдущий год.

Отчетность сформирована с соблюдением принципа нейтральности, когда исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей отчетности перед другими.

Исправление существенных ошибок в бух. учёте и отчётности

После представления отчетности в налоговый орган, но до даты ее утверждения отчетность пересматривается в том случае, если выявленная ошибка является существенной. В налоговый орган подается скорректированная отчетность взамен ранее представленной.

Изменения, вносимые после утверждения отчетности, учитываются в бухгалтерской (финансовой) отчетности следующего периода.

О забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации

Общество использует следующие забалансовые счета:

- Счет 001 "Арендованные основные средства"
- Счет 002 "Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение"
- Счет 003 "Материалы, принятые в переработку"
- Счет 004 "Товары, принятые на комиссию"
- Счет 005 "Оборудование, принятое для монтажа"
- Счет 006 "Бланки строгой отчетности"
- Счет 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов"
- Счет 008 "Обеспечения обязательств и платежей полученные"
- Счет 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные"
- Счет МЦ.04 «Материальные ценности в эксплуатации»

Об изменениях в учетной политике Общества

В связи с вступившими в силу ФСБУ:

- **ФСБУ 6/2020 «Основные средства»**, утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н;

- **ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»**, утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н;

- **ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»**, утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н

были внесены изменения в учетную политику, которые оказали не существенное влияние на финансовые результаты деятельности организации.

Так, в соответствии с **п. 49 ФСБУ 6/2020**, Общество произвело единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (01.01.2022г.), начиная с которого применяется настоящий Стандарт. Следствием чего стала единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Пояснения по существенным статьям бухгалтерской отчетности

Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся права, указанные в ПБУ 14/2007.

Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на их приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». У АО "РПО "Таткоммунэнерго" отсутствуют нематериальные активы.

Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб. (лимит, установленный организацией).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учёте: по первоначальной стоимости (п.13)

Последствия изменения способа оценки основных средств отражаются перспективно (без пересчета данных за предыдущие периоды) (п.22)

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде (П.29).

Начисление амортизации объекта основных средств: начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п.33)

Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта (п. 35).
Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов" (38).
Сумма балансовой стоимости основных средств на конец 2022 года составляет – 143 176 тыс. руб. Первоначальная стоимость основных средств – 258 629 тыс. руб., сумма накопленной амортизации на конец 2022 года составляет – 115 453 тыс. руб.

Согласно п. 45 ФСБУ 6/2020 В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности следующая информация:

Объекты основных средств по группам	Данные на 31.12.2022г.			
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Выбытие	Остаточная стоимость
Здания	**76 768**	**26 672**	**5 250**	**46 715**
Сооружения	**76 537**	**60 950**	**531**	**31 737**
Машины и оборудование (кроме офисного)	**70 068**	**24 122**	**996**	**45 970**
Транспортные средства	**11 146**	**3 709**		**8 016**
Земельные участки	**20 668**	**-**	**9 930**	**10 738**
В т.ч.				
основные средства, предоставленные за плату во временное пользование	**46 841**	**32 180**	**1 381**	**13280**
Итого	**255 187**	**115 453**	**16 707**	**143 176**

К строке 1180 "Отложенные налоговые активы":

Вид актива	Сумма актива	Основание
Основные средства	4 367	ПБУ 18/02
Расходы будущих периодов	5 029	ПБУ 18/02
Оценочные обязательства и резервы	27	ПБУ 18/02
Товары	1 264	ПБУ 18/02
Арендные обязательства	3 306	ПБУ 18/02
Итого	**13 992**	

. К строке 1190 "Прочие внеоборотные активы":

Вид актива	Сумма актива	Срок погашения актива	Основание
Строительство хоз. способом БМК г. Агрыз, К. Маркса 2а (усл. топо-геодезич. съемки)	50	31.12.2022	
Итого	**50**		

Капитальные вложения

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности следующая информация:

а) балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода;

б) результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период;

в) результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода;

г) авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений;

д) признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.

Запасы

Учет сырья и материалов (далее - запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по средней стоимости.

Остаток запасов на 31.12.2022 года составляет 11 752 тыс. руб.

К строке 1210 "Запасы":

Наименование показателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Сырье и материалы	315	8 781
Топливо	47	43
Запасные части		
Прочие материалы		
Строительные материалы		
Инвентарь и хозяйственные принадлежности		
Спецоснастка и спецодежда на складе		-
Спецоснастка и спецодежда в эксплуатации		-
Незавершенное производство		
Товары на складах	10 770	9 247
Резервы под обесценение МПЗ	-6 319	-6 319
Всего	**4 813**	**11 752**

Аренда

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде, если иное не установлено настоящим Стандартом (п. 10 ФСБУ 18/2018).

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются (п.17).

Согласно п. 45 ФСБУ25/2018, в бухгалтерской отчетности организации подлежит раскрытию с учетом существенности.

Арендованные основные средства, учитываемые на забалансовом счете 001 на 31.12.2022 г.:

Наименование ценностей	Количество	Сумма оценки, тыс. руб.	Способ оценки	Договор
Газопровод, назначение нежилое, инв.№148/420, в т.ч.блочно-модульная котельная, площадью 124,3 кв.м.	1	32 948		Договор аренды
Экскаватор погрузчик CUKUROVA 888)	1	3 422		Договор аренды
SUBARU FORESTER	1	10		Договор аренды
Имущественный комплекс АО "ОЭЗ "Иннополис"	1	690 879		Договор аренды
Итого		**727 259**		

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), денежные средства и денежные эквиваленты

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2022 г.

К строке 1170 «Финансовые вложения»:

Вид вложения	Сумма вложений, тыс. рублей	Кол-во,(шт.)	Вид вложений (взнос в уставный капитал, финансовые вложения на срок более 1 года)
ОАО Аксубаевское МПП ЖКХ	23 568	2 539 658,00	акции
АО Нурлатские ТС	31 755	3 740 725,00	акции
АО Балтасинское МПП ЖКХ	31 694	2 180 378,00	акции
АО Высокогорские коммунальные сети	13 225	2 534 498,00	акции
ОАО Камско-Устьинские коммунальные сети	3 792	937 122,00	акции
Куйбышевско-Затонские коммунальные сети ОАО	19 309	175 211,00	акции
Мамадышские ТС ОАО	19 408	1 930 958,00	акции
АО Муслюмовские инженерные сети	4 894	1 666 554,00	акции
Новокинерское МПП ЖКХ" ОАО	37 407	665 796,00	акции
АО "Тетюшское ПТС"	16 535	1 016 650,00	акции
Сармановское МПП ЖКХ ОАО	27 068	862 596,00	акции
АО Тетюши-водоканал	11 810	1 232 048,00	акции
Энергобанк	420	42 020,00	акции
Резервы под обесценение финансовых вложений	-24 898		
Итого	**215 993**	**19 524 214**	

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2021 г. составляют 63 333 тыс. руб. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 02.02.2011 №11н, денежные потоки указаны в соответствии с требованиями данного ПБУ.

Финансовые вложения в составе оборотных активов по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

- денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности.

Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы

К строке 1410 "Заемные средства " (расчеты по долгосрочным обязательствам) :

Наименование кредитора	Сумма задолженности, тыс.руб.	Сумма лимита по договору	Текущая, просроченная задолженность	Наименование кредитора, основание
УКС АО	117	117	117	Договор займа №178/19-УКС/3 (%4) от 10.12.19
УКС АО	21 774	21 774	21 774	Договор займа №91/19-УКС/3 от 14.08.19 (%0)Прог268 пролонгирован до 31.12.21
Итого	**21 891**	**21 891**	**21 891**	

К строке 1420 "Отложенные налоговые обязательства":

Вид обязательства	Сумма обязательства	Срок погашения обязательства	Основание
Основные средства	1002	март 2022	
Оценочные обязательства и резервы	9	март 2022	
Итого	**1011**		

К строке 1510 "Заемные средства " (расчеты по краткосрочным обязательствам):

Наименование кредитора	Сумма задолженности, тыс.руб.	Сумма лимита по договору	Текущая, просроченная задолженность	Наименование кредитора, основание
ФПСС РТ	12 992	27 992	12 992	Договор займа №411 от 03.10.19(%0)
ПАО "АК БАРС" БАНК 001404	2 423	2 423	2 423	4502/3/2022/2956-4900 20.07.2022, доп.соглашение от 30.12.2022г.
	5 088	5 088	5 088	4502/3/2022/2957-5100 от 20.07.2022г., доп.соглашение от 30.12.2022г.
Итого	**20 502**		**20 502**	

Создание резервов

Согласно учетной политике организация создает резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2022 сумма резерва 22 569 тыс. руб.

В целях равномерного включения в расходы затрат обществом формируются оценочные обязательства на выплату предстоящих расходов на оплату отпусков.

Величина резерва на 31.12.2022 г. составляет 3 298 тыс. руб.

Величина оценочного обязательства на выплату предстоящих расходов на оплату отпусков определяется персонифицировано по каждому работнику (ПБУ 8/2010).

Резерв под снижение стоимости запасов на 31.12.2022г. составляет 6 319 тыс.руб.

Уменьшение стоимостной оценки финансовых вложений по строке баланса 1170, резерв под обесценение финансовых вложений составляет 24 898 тыс.руб.

Оплата труда

Общество не имеет задолженности по оплате труда.

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 143 человек, среднемесячная зарплата работников общества за 2022 год составила 42 680 руб.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу представлены в следующей таблице:

Виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2022 г.	за 2021 г.
краткосрочные вознаграждения (выплата в течение отчетного периода и 12 месяцев после него) , в том числе:		
Оплата труда	54 355	37 891
Отчисления во внебюджетные фонды	14 435	11 973
долгосрочные вознаграждения (выплата по истечении 12 месяцев после отчетной даты) , в том числе:	-	-

В состав основного управленческого персонала отнесены: генеральный директор, первый заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по общим вопросам.

Дебиторская и кредиторская задолженность

К строке 1230 "Дебиторская задолженность":

Стр.1231. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (тыс.руб.):

Контрагент **Договор** **Документ расчетов**	**Сумма задолженности**	**Дата погашения по договору**	**Просроченная сумма**
СМП-184 УК ООО	40 020	До 31 числа следующего месяца	
Жилищный фонд"ООО"Управляющая компания"	4 950	До 31 числа следующего месяца	
АО "ОЭЗ "Иннополис"	3 334	До 31 числа следующего месяца	
Иннополис АО	1 494	До 31 числа следующего месяца	
Нурлатские ТС АО	1 444	До 31 числа следующего месяца	
Управдом	1 209	До 31 числа следующего месяца	
Евростройхолдинг+ ООО	790	До 31 числа следующего месяца	
МОНАТ ГРУПП ООО	641	До 31 числа следующего месяца	
Открытое Акционерное общество " Российские железные дороги"	532	До 31 числа следующего месяца	
Общество с ограниченной ответственностью "Навруз"	516	До 31 числа следующего месяца	
НИИНефтепромхим АО	405	До 31 числа следующего месяца	
Верхнеуслонская центральная районная больница ГАУЗ	336	До 31 числа следующего месяца	
АНО "Фонд развития города Иннополис"	325	До 31 числа следующего месяца	
ИННОКОМФОРТ ООО	297	До 31 числа следующего месяца	
Строитель ООО	250	До 31 числа следующего месяца	
ИП Симонович Елена Геннадьевна	235	До 31 числа следующего месяца	
Тетюши-водоканал АО	185	До 31 числа следующего месяца	
Централизованная клубная система Верхнеуслонского муниципального района МБУ	160	До 31 числа следующего месяца	
ТатКравтИнвест ООО	155	До 31 числа следующего месяца	
Городская поликлиника N 21 МФ РТ ЛАВ45704013-ГорП21)	137	До 31 числа следующего месяца	
Татнефтехиминвест-холдинг АО	123	До 31 числа следующего месяца	
Открытое Акционерное Общество "Российские железные дороги"	122	До 31 числа следующего месяца	
АО " Почта России"	107	До 31 числа следующего месяца	
Муслюмовские инженерные сети	99	До 31 числа следующего месяца	
Сервисный центр УК ООО	92	До 31 числа следующего месяца	
Публичное акционерное общество " Таттелеком"	74	До 31 числа следующего месяца	
Агроторг ООО	72	До 31 числа следующего месяца	
Гордеев Борис Викторович	67	До 31 числа следующего месяца	
Казанские кофейни ООО	52	До 31 числа следующего месяца	
ДЗ менее 50 тыс. руб.	1 184	До 31 числа следующего месяца	
Резерв по сомнительным долгам	-16 750		
Итого	**42 657 020,98**		

<*>– дебиторская задолженность контрагентов, каждая из которых составляет менее 50,0 тыс. рублей, суммируется и указывается в группе «прочие дебиторы»

Стр.1235+1236(4 777+6 764=11 541тыс.руб.). Дебиторская задолженность по прочим дебиторам (тыс. руб.):

Контрагент	Дата возникновения задолженности	Дата погашения обязательств	Сумма задолженности		Характер задолженности
			Сумма задолженности	в том числе просроченная	
Коммунальные сети Верхнеуслонского района ОАО	01.07.2015		3 953	3 953	В т.ч.Цессионные долги 4777
Татфондбанк АИКБ ПАО	31.01.2017		2 015	2 015	Отзыв лицензии у банка
Интехбанк ПАО	31.01.2017		1 183	1 183	Отзыв лицензии у банка
ЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО	31.12.2016		954	691	Проч.задолженность
Муслюмовские инженерные сети	31.12.2017		653	443	Проч.задолженность
Новокинерское МПП ЖКХ ОАО	31.12.2017		373	239	Проч.задолженность
Нигматуллин Тимур Ирекович	18.03.2020		277	277	Проч.задолженность
Камско-Устьинские коммунальные сети АО	31.12.2017		254	246	Проч.задолженность
Индивидуальный предприниматель Мазитова Татьяна Вячеславовна	31.10.2020		246	233	Аренда имущества
Башаров Фарит Махмутович	31.12.2017		53	79	Проч.задолженность
Прочие дебиторы*			664	ДЗ менее 50 тыс. руб.	
Резервы по сомнит. долгам			-5 818		
Итого			**4 807**		

<*>– дебиторская задолженность контрагентов, каждая из которых составляет менее 50,0 тыс. рублей, суммируется и указывается в группе «прочие дебиторы»

В структуре дебиторской задолженности на конец отчетного года числится краткосрочная задолженность в размере 54 940 тыс. руб., в т. ч:

- расчеты с покупателями и заказчиками 42 657 тыс. руб.;
- авансы выданные - 495 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 6 тыс.руб;
- расчеты с персоналом по прочим операциям – 0 тыс. руб.;
- прочие дебиторы 4 777 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам – 22 569 тыс. руб.

Долгосрочная дебиторская задолженность -22 569 тыс.руб.

Обязательство является краткосрочным, если:

- оно подлежит урегулированию в течение двенадцати месяцев после окончания отчетного периода
- предполагается урегулировать это обязательство в рамках своего обычного операционного цикла (продолжительность составляет 12 месяцев);
- общество удерживает это обязательство преимущественно для целей торговли;
- когда это обязательство подлежит урегулированию в течение двенадцати месяцев после окончания отчетного периода и нет безусловного права отсрочить погашение обязательства не менее чем на 12 месяцев после отчетного периода;

Все остальные обязательства являются долгосрочными.

В структуре кредиторской задолженности на 31.12.2022 г. числится краткосрочная кредиторская задолженность в размере 139 479 тыс. руб., в т.ч.

- поставщики и подрядчики – 50 073 тыс. руб.;
- авансы полученные – 2 960 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 8 098 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию – 3 372 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 2 510 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами – 10 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами –5 331 тыс. руб.
- расчеты по приобретенной кредиторской задолженности – 67 135 тыс.руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Стр.1521.Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.:

Наименование предприятия	Счет-фактура, документ задолженности	Сумма задолженности		Оплата по договору
		Всего	в том числе просроченная	
Газпром межрегионгаз Казань АО КПП997650001		45 361		До 31 числа следующего месяца
Татэнергосбыт АО В. Услон		1 744		До 31 числа следующего месяца
Татэнергосбыт АО Агрыз		793		До 31.12.2022 До 31 числа следующего месяца
Водоканал ООО		659		До 31 числа следующего месяца
Татэнергосбыт АО		504		До 31 числа следующего месяца
НМК"ООО"		373		До 31 числа следующего месяца
УКС АО		118		До 31 числа следующего месяца
Казэнерго АО		111		До 31 числа следующего месяца
ЦЕНТРСПАС ПАСФ ООО		53		До 31 числа следующего месяца
Гиниятуллин Ильдар Шавкатович ИП		50		До 31 числа следующего месяца
прочие кредиторы		307		
Итого		**50 073**	…..	

<*>– кредиторская задолженность контрагентов, каждая из которых составляет менее 50,0 тыс. рублей, суммируется и указывается в группе «прочие кредиторы»

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.:

Наименование показателя	На начало отчетного периода		Причитается по расчету	Возвраты из фонда	Фактически использовано и внесено				На конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит			Итого (гр.8+9 +10)	Израсходовано	Зачтено	с расчетного счета	Дебет	Кредит
1	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
ФСС		**128**	**1497**		**1349**			**1349**		**275**
ОПС		**1102**	**11942**		**10552**			**10552**		**2492**
ОМС		**249**	**2774**		**2437**			**2437**		**586**
ФСС НС		**7**	**108**		**97**			**97**		**16**
ВСЕГО		**1486**	**17 670**		**14 435**			**14 435**		**3 372**

Задолженность по налогам и сборам, тыс.руб.

Наименование показателя	На начало отчетного периода		Причитается по расчету	Возвраты	Фактически использовано и внесено				На конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит			Итого (гр.8+9+ 10)	Израсходовано	Зачтено	с расчетного счета	Дебет	Кредит
1	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
Налог на доходы физических лиц	**380**		**7004**		**6510**			**6510**		**114**
Налог на добавленную стоимость		**6144**	**58475**		**56699**			**56699**		**7921**
Налог на прибыль организаций	**1623**		**1730**		**2585**			**2585**	**2478**	
Транспортный налог		**23**	**56**		**79**			**79**		
Налог на имущество		**804**	**1424**		**2165**			**2165**		**63**
Плата за загрязнение окр среды		**6**	**6**		**9**					**3**
Земельный налог		**143**	**198**		**553**			**553**		**212**
Госпошлины	**0**		**0**		**0**			**0**		
ВСЕГО	**2003**	**7120**	**68893**		**68600**		**0**	**68 591**	**2478**	**8313**

Кредиторская задолженность по авансам полученным, тыс. руб.

Контрагент	Договор	Кредиторская задолженность, руб	Примечание
Нижнекамский аграрнопромышленный колледж ГАПОУ	Контракт на поставку тепловой энергии № 205 от 01.01.2022	1 541	Тепловая энергия
ГУФКСиТ Поволжский ФГБОУ ВО	3 кластера Деревни Универсиады Дог.1446 от 05.12.22	352	Тепловая энергия
ГАОУ "Школа Иннополис"	88/22/Ин от 05.10.2022	351	Тепловая энергия
Управление сельского хозяйства и продовольствия Министерства сельского хозяйства по республике	Тепловая энергия по договору № 1-К от 13.12.22г.	277	За насос канализ.
Деревня Универсиады Государственное автономное учреждение РТ	Договор на поставку тепловой энергиии № 222 от 01.01.2022	184	Тепловая энергия
Частное учреждение здравоохранения " Больница" РЖД-Медицина" города Ижевска"	Договор на поставку тепловой энергии № 138 на 2021 г	71	Тепловая энергия
Ахметшина Раушания Минерахмановна	Договор на поставку тепловой энергии № 287/23 от 29.12.2022	54	Услуги управления
прочие кредиторы		130	
		2 960	

<*>– кредиторская задолженность контрагентов, каждая из которых составляет менее 50,0 тыс. рублей, суммируется и указывается в группе «прочие кредиторы»

Кредиторская задолженность по прочим кредиторам, тыс. руб.

Наименование организации	Дата возникновения	Дата погашения обязательств	Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.		Характер задолженности
			Всего	в том числе просроченная	
Газпром межрегионгаз Казань АО КПП997650001	07-08.2015	31.12.2025	67 134		Цессия по газу
Таткоммунпромкомплект АО	01.08.2015	31.08.2025	4 133		Аренда техники
УКС АО	31.03.2021		566		Услуги управления
Томак Руслан Маликович ИП			48		Услуги программирования
СТРОЙ-МЕТИЗ			45		Кап. ремонт газ. сетей
УФК по РТ (Приволжское районное отделение судебных приставов г.Казани УФССП России по Республике Тат	31.12.2022	10.01.2023	34		алименты
УФК по РТ (Верхнеуслонское РОСП УФССПРоссии по РТ (л/с 05111833460)	31.12.2022	10.01.2023	27		алименты
Газгидрострой (ИНН 1616029471)			26		Услуги строительные
Фабрика Дымоходов			26		Поставка ТМЦ
Прочие кредиторы			424		
		Итого	**72 462**		

Кредиторская задолженность перед персоналом по оплате труда, тыс. руб.

Вид задолженности	Сумма задолженности	Срок погашения	Основание
Задолженность перед персоналом организации	2 510	январь 2023	п. Положения об оплате труда
Итого	**2 510**		

Сведения о финансовой деятельности

В отчетном периоде не имелись:

(a) денежные поступления от выпуска акций или других долевых инструментов;

(b) денежные выплаты собственникам для приобретения или погашения акций организации;

(c) денежные поступления от выпуска долговых обязательств, займов, векселей, облигаций, закладных и других краткосрочных или долгосрочных заимствований;

(d) денежные выплаты по заемным средствам;

(e) денежные выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения непогашенной суммы обязательств по аренде

(g) денежные выплаты за покупку акций других предприятий;

приобретение актива на условиях финансовой аренды;

(i) конвертация долговых обязательств в акции (трансформация долга в капитал);

(k) заключение договора аренды на значительную сумму.

Сведения об инвестиционной деятельности
стр. 1240 Финансовые вложения

Денежные средства на специальных счетах в банках – депозитные счета:

Вид вложения	Сумма задолженности	Дата возникновения	Срок погашения по договору	Договор, %-я ставка по договору
Депозитный	15 000	27.12.2022	16.01.2023	6,78%
Депозитный	15 000	27.12.2022	23.01.2023	6,78%
Депозитный	5 000	28.12.2022	10.01.2023	6,78%
Депозитный	9 000	28.12.2022	09.01.2023	6,72%
Депозитный	900	29.12.2022	27.01.2023	6,79%
Депозитный	12 900	30.12.2022	27.01.2023	6,79%
Депозитный	4 000	30.12.2022	27.01.2023	6,79%
Депозитный	598	30.12.2022	09.01.2023	6,77%
Депозитный	152	30.12.2022	09.01.2023	6,4%
Итого	**62 650**			

АО "РПО "Таткоммунэнерго" размещало депозиты в ПАО «Ак Барс банк».

В составе краткосрочных финансовых вложений учтены депозиты, размещенные в ПАО «Ак Барс банк» со сроком от 2 дней до 1 месяца, от их размещения поступил доход в сумме 1 432 тыс. руб. Всего проценты к получению от размещения банковских депозитов 1 432 тыс.рублей.

Риски, связанные с финансовыми инструментами, включая дебиторскую задолженность не имеются.

Информация об инновациях и модернизации производства

Затрат, связанных с НИОКР, с приобретением (созданием) НМА; затрат на модернизацию и реконструкцию объектов ОС в отчетном периоде АО "РПО "Таткоммунэнерго" не производило.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Годовая инвентаризация имущества и обязательств

В 2022 году проведена годовая инвентаризация

Объект учета	Приказ	Примечания
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	№2/инв от 31.12.2022	Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	№2/инв от 31.12.2022	Расхождений не выявлено
Денежные средства по счетам банков	№7/инв от 31.12.2022	Расхождений не выявлено
Денежные средства в кассе	№1/инв от 31.12.2022	Расхождений не выявлено
Основные средства	№9,5,7,6,2/инв от 26.12.2022	Расхождений не выявлено
Товаро-материальные ценности	№29/инв от 31.12.2022, №10 от 26.12.21	Расхождений не выявлено
Расходы будущих периодов	№6/инв от 30.12.2022	Расхождений не выявлено
Нематериальные активы	нет	

Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основным видом деятельности АО "РПО "Таткоммунэнерго" по критериям выручки, стоимости активов и численности не является малым предприятием и осуществляет оказание услуг по производству, передаче и распределению пара, горячей воды (тепловой энергии).

В балансе и отчете о финансовых результатах отражены все существенные активы, обязательства, доходы и расходы, признанные как результат **событий после отчетной даты,** подтверждающих наличие на отчетную дату условий, в которых наше общество ведет свою деятельность. Согласно ПБУ 9/99 доходы организации в зависимости от характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы

Раскрытие доходов (пп. 17-19 ПБУ 9/99)

Расшифровка выручки по видам за 2022 год:

Наименование	Выручка 2022г., тыс.руб.	Уд.вес, %	Выручка 2021г., тыс.руб.	Уд.вес, %
Теплоснабжение + ГВС	228 798	82,27	181 601	85,79
Информационные услуги	10 285	3,7	5 373	2,54
Аренда	4 395	1,58	4 610	2,18
Техническое обслуживание	15 574	5,6	14 573	6,88
Прочие услуги	19 047	6,85	5 593	2,61
Итого	**278 099**	**100**	**211 750**	**100**

К строке 2110 «Выручка»:

Основные виды деятельности	За отчётный год, без НДС (в тыс. руб.)	За предыдущий год, без НДС (в тыс. руб.)	Примечания
Теплоснабжение	226 845	181 601	
Прочие(тех. обсл., аренда, проч.)	51 254	30 149	
	278 099	**211 750**	

К строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»:

Основные виды деятельности	За отчётный год (в тыс. руб.)	За предыдущий год (в тыс. руб.)	Примечания
Теплоснабжение	214 759	172 547	
Прочие(тех. обсл., аренда, проч.)	29	14 302	
Итого:	**243 832**	**186 849**	

К строке 2100 «Валовая прибыль»:

Основные виды деятельности	За отчётный год (в тыс. руб.)	За предыдущий год (в тыс. руб.)	Примечания
Теплоснабжение	16 911	9 054	
Прочие(тех. обсл., аренда, проч.)	17 328	15 847	
Итого:	**34 267**	**24 901**	

К строке 2210 «Коммерческие расходы» по существенным долям в общем объеме косвенных расходов – *нет*

К строке 2220 «Управленческие расходы» (распределение сч.26 пропорционально выручке):

Основные виды деятельности	За отчётный год (в тыс. руб.)	За предыдущий год (в тыс. руб.)	Примечания
Теплоснабжение	31 223	24 531	
Прочие(тех. обсл., аренда, проч.)	7 575	4 016	
Итого:	**38 798**	**28 547**	

К строке 2200 «Прибыль(убыток) от продаж»:

Основные виды деятельности	За отчётный год (в тыс. руб.)	За предыдущий год (в тыс. руб.)	Примечания
Теплоснабжение	- 14 312	-15 477	
Прочие(тех. обсл., аренда, проч.)	9 781	11 831	
Итого:	**- 4 531**	**- 3 646**	

Расшифровка к строкам 2310 «Доходы от участия в других организациях»:

Организация	За отчётный год (в тыс. руб.)
АО АКБ "Энергобанк" дивиденды по акциям	0
	0

Расшифровка к строкам 2320 «Проценты к получению»:

Организация, договор	За отчётный год (в тыс. руб.)	За предыдущий год(в тыс. руб.)
ПАО "АК БАРС" БАНК	1 432	80
Муслюмовские инженерные сети ОАО	34	26
АО «УКС»		62
Сотрудники		24
АО «ЗВКС»	35	
ИТОГО:	**1 501**	**192**

Расшифровка к строкам 2330 «Проценты к уплате»:

Организация, договор	За отчётный год (в тыс. руб.)	За предыдущий год(в тыс. руб.)
ПАО «АК БАРС» БАНК	22	12
Эмир-Ойл ООО	4	26
Аренда ФСБУ 25/18	694	
	720	38

К строке 2340 «Прочие доходы»:

Основные виды	За отчётный год, без НДС (в тыс. руб.)	За предыдущий год, без НДС (в тыс. руб.)	Примечания
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	262		
Госпошлина (возврат)	22		
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	3 646	12 822	Связано с выбытием автомобиля (кзио)
Доходы и расходы от ликвидации ОС	114	116	
Реализация ОС	14 990	83	
Прочие доходы и расходы прошлого периода		32	
Налоги и сборы		120	
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	358	46	
Пени по договорам полученные			
Прочая реализация	1 205	7	
Доходы и расходы от реализации ТМЦ	1 479	8 067	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	472	2 337	
Восстановление резерва од обесценение фин.вложений		21 978	
Списание кредиторской задолженности		2 016	
Списание ТМЦ аварийного запаса	1 998	61	
ОДР СдачаМеталлома	114	116	
ИТОГО	**24 339**	**47 801**	

К строке 2350 «Прочие расходы»:

Основные виды	За отчётный год, без НДС (в тыс. руб.)	За предыдущий год, без НДС (в тыс. руб.)	Примечания
Безвозмездная передача	3 646		
Непроизводственные расходы ГЖФ		65	
Госпошлина	185		
Доходы и расходы от реализации ОС	14 430		
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	27	27	
Исполнительский сбор, судебные арбитражные расходы		10	
Налоги и сборы	82	205	
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые к НУ	1 575	16	
Прочие внер. расходы	178	14	
Прочие доходы и расходы	100		
Прочие доходы и расходы прошлого периода	95	315	
Прочие доходы и расходы СРО	120	55	
Подарки, премии, отчисления за счет прибыли (к праздникам и юбилейным датам), социально-культурные мероприятия		504	
Услуги банка	105	99	
Доходы и расходы от реализации ТМЦ	1 137	8227	
Резерв по сомнительным долгам	7 000	4201	
Резерв под обесценение фин.вложений ,а именно:		24898	Раскрыть подробно
Аксубаевское МПП ЖКХ ОАО Камско-Устьинские коммунальные сети АО Куйбышевско-Затонские коммунальные сети ОАО Мамадышские ТС АО Муслюмовские инженерные сети Новокинерское МПП ЖКХ ОАО Нурлатские ТС АО Сармановское МПП ЖКХ АО Тетюши-водоканал АО Тетюшское ПТС АО		1 123 193,00 2 645 035,00 3 792 333,15 1 661 495,00 3 934 194,00 63 416,00 3 466 954,00 435 218,00 5 413 619,00 2 362 178,00	
Резерв под обесценение МПЗ, а именно:		6319	Раскрыть подробно
Ангар, 437,5кв.м; РТ, с.В.Услон, ул.Автодорожная,4 Здание зерносклада, инв.№201,4500куб.м; РТ, В.Услон, с.Верхний Услон, пос.Кирова		61 451,76 154 701,28	

Здание зерносклада, инв.№202,6300куб.м; РТ, В.Услон, с.Верхний Услон, пос.Кирова		216 582,23	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.10)		127 599,40	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.11)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.12)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.13)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.14)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.15)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.16)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.17)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.18)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.19)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.1пгт ВУ)		144 271,86	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.2 Курал)		144 271,86	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.20)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.21)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.22)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.23)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.24)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.25)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.26)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.27)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.28)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.29)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.30)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.31)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.32)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.33)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.34)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.35)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.36)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.37)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.38)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.39)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.3Каз)		143 280,02	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.40)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.41)		127 599,39	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.42)		127 599,41	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.4КУстье)		143 280,02	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.5Тетюши)		143 280,02	
Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.6 КУстье		143 280,02	

Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.7Тетюши Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.8КУстье) Комплект оборудования для диспетчеризации водогрейной котельной дог.ЛД09477 ОТ 30.09.16.(Пр.9 Тетюши Ограждение 102,9кв.м; с.Верхний Услон, ул.Чехова, д.11 Сооружение пляжа(4*3м, Кирпич+ бетонная площадка 4-12м) Столярный цех,189,8кв.м, РТ. В.Услон, ул.Автодорожная,д.4 Стройматериалы собранные в конструкцию: подсоб.помещение, 58,8кв.м,РТ, с.В.Услон, ул.Автодорожная,4		143 280,02 143 280,02 143 280,02 190 641,35 128 430,92 41 618,12 23 735,34	
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, в связи с исключением из ЕГРЮЛ, а именно:		18412	Раскрыть подробно
ООО "Тепло" ФГБУ "ЦЖКУ" МИНОБОРОНЫ РОССИИ (ВУ)		18374 38	
Списание обесцененых вложений в ЦБ (акции ООО"ТС"), а именно:		34800	РАСКРЫТЬ подробно
Тепловые сети		34800	
Списание ТМЦ (сдача металлома)	114	2142	
Расходы по досрочному расторжению ОСАГО			
Услуги сторонних организаций(не облагаемая ну)	69	1249	
Штрафы, пени, неустойки	47	179	
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	262		
Реализация ТМЦ	1 595		
ИТОГО	30 516	102 105	

Расшифровка строки 2410 «Налог на прибыль»:

Показатель	Сумма за отчётный год (в тыс. руб.)	Сумма за предыдущий год (в тыс. руб.)
Условный расход по налогу на прибыль	3 803	4 075
Условный доход по налогу на прибыль	5 781	15 620
Постоянное налоговое обязательство ПНО	2 706	11 766
Пересчет ОНА и ОНО	-	-
Прочие прибыли (убытки)	48	1 101
Налог на прибыль (УД – (УР + ПНР(Д) + (Перерасчет ОНА и ОНО)) + Проч. П/У	**-671**	**881**

Расшифровка стр.2460 «Прочее»:

Показатель	Сумма за отчётный год (в тыс. руб.)	Сумма за предыдущий год (в тыс. руб.)
Пени ФСС		14
Пени ОПС		41
Пени ОМС		6
Штрафы, пени НДФЛ		109
Пени НДС		12
Пени Земельный н-г		1
Пени Транспортный н-г		2
Пени Имущество н-г	34	31
Пени Прибыль н-г		
Итого:	**34**	**217**

4. Операции со связанными сторонами:

В текущем отчетном периоде производились операции со связанными сторонами. Получение доходов от Дочерних организаций за управление за 2022г.

Контрагенты	Сумма
Нурлатские ТС АО	704 438,00
Тетюши-водоканал АО	188 508,00
Муслюмовские инженерные сети	244 956,00
Уруссу - Водоканал	218 004,00
Камско-Устьинские коммунальные сети АО	191 796,00
Сармановское МПП ЖКХ АО	1 800,00
АЗНАКАЕВСКОЕ ПТС АО	2 807 664,00
АО Буинское ПТС	933 396,00
Балтасинское МПП ЖКХ	485 904,00
Буинск-Водоканал	278 808,00
Высокогорские коммунальные сети	845 196,00
ЗВКС АО	2 215 128,00
Мамадышские ТС АО	526 704,00
Мамадышский водоканал АО	302 172,00
Промочистка ООО	301 637,00
Тетюшское ПТС АО	397 356,00
Чистопольское ПТС ОАО	1 697 952,00
Итого	**12 341 419,00**

Раскрытие расходов (пп.20 - ПБУ 10/99)

Общая сумма расходов по обычным видам деятельности за 2022 год (по элементам затрат) составила 284 127 тыс. руб., в том числе:

Элементы затрат	**Сумма в тыс. руб.**
Материальные затраты	115 397
Расходы на оплату труда	55 036
Отчисления на социальные нужды	16 411
Амортизация	23 921
Прочие затраты	78 165
Итого по элементам затрат	288 930
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	- 4 803
Итого расходы по обычным видам деятельности	284 127

Сумма убытка по итогам финансово-хозяйственной деятельности общества за 2022 год составила 9 801 тыс. руб.

Расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции формируются в соответствии с Информацией N ПЗ-14/2020 «О практике формирования в бухгалтерском учете информации в условиях распространения новой коронавирусной инфекции".

О совокупных затратах на оплату использованных в течение отчетного года энергетических ресурсов

Показатели	Ед.изм	2022 год	2021 год
Электроэнергия	тыс.руб.	30 915	23 858
	Квт/ч	3 400 713	2 940 642
Газ	тыс.руб.	157 274	130 932
	Куб.м.	22 446 200	20 458 125
Водоснабжение	тыс.руб.	5 204	4 612
	Куб.м	157 708	139 758

Валюта баланса

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 503 428 тыс. руб.

Финансовое положении фирмы. Чистые активы

Величина чистых активов на 01.01.2022 г. была равна 285 980 тыс. руб.,
По итогам финансово- хозяйственной деятельности общества за 2022 год получен убыток в сумме 9 801 тыс. руб. Величина чистых активов на 31.12.2022 г. - 295 839 тыс. руб., что меньше уставного капитала.

Стр. 1340 наличие в балансе переоценки

Земля РПО «» в сумме 7 430 тыс.руб.

Стр. 1350. Расшифровка добавочного капитала

Объекты строительства	Сумма	Дата создания
Крытый плавательный бассейн Временная блочно модульная котельная нежилая	2 163 432,20	09.12.2013
Модульная котельная нежилая Оренбургский тракт А.Т.	2 560 259,96	09.12.2013
Сети теплоснабжения протяженность 248,8 по ул.Пр.Победы Буревестник	633 355,93	09.12.2013
Сети теплоснабжения протяженность 258,8 по ул.Оренбургский тракт А.Т.	202 118,64	09.12.2013
Сети теплоснабжения протяженность 706,7 Деревня Универсиады дом №3	2 462 796,61	09.12.2013
Сети теплоснабжения протяженность 928,9 Деревня Универсиады дом №10	2 452 118,64	09.12.2013
Итого	**10 474 081,98**	

Стр. 1362 увеличение Уставного капитала без госрегистрации на 51 144 тыс.руб.

ИТОГО:	51 144 040,00
УФК по РТ (Минземимущество РТ)	**28 810 000,00**
Toyota Camry,2011 (VIN) XW7BE40K60S034444	655 000,00
Автомобиль Volkswagen Touareg 3,0,WVGZZZCRZND001077 (Н584УР716) 2021г.в.	4 685 000,00
РКМ 117-Р от 25.01.2020г.	9 070 000,00
РКМ 1435-Р от 15.07.2022	14 400 000,00
ГУП РТ "ТЕПЛОЭНЕРГОСЕТИ"	**22 334 040,00**
Котельная РКНЦ(Б.Матюшино)	12 075 000,00
сеть теплоснабжения кот.УФМС	1 642 000,00
сеть теплоснабжения кот.Центр Бадминтона	3 604 000,00
Нежилое помещ-е кот.НИИнефтепромхим,адрес:г.Казань,,ул Н.Ершова,д 29, пом 1100,кад.№16:50:050137:514	5 013 040,00

До регистрации изменений учредительных документов денежные средства, иное имущество, полученные от акционеров (участников) в связи с увеличением размера уставного капитала общества, Минфин России рекомендует отражать в Бухгалтерском балансе обособленно по отдельной статье **в разделе III «Капитал и резервы»** (Приложение к Письму Минфина России от 06.02.2015г. № 07-04-06/5027).

Целевое финансирование в 2022г.

Не имелось.

Государственная помощь

В 2022 году поступило:

- Поступило от ФСС 15 тыс.руб. возмещение расходов за спец. одежду 20% средств посредством Фонда социального страхования.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности и событиях после отчетной даты

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не имеется.

О влиянии на бухгалтерскую (финансовую) отчетность и деятельность Общества ситуаций, сложившихся в 2022 году

Мы обращаем внимание на события, согласно которым ожидается, что санкции, вызванные военными действиями в результате специальной военной операции в связи с ситуацией между Россией и Украиной, могут оказать существенное влияние на будущее развитие Общества, в части влияния на финансовое состояние, движения денежных средств в т.ч. непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты и результаты деятельности организации, и такое влияние не может быть в настоящее время обоснованно оценено.

События, связанные в частности с геополитической обстановкой, ограничениями, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией, являются некорректирующими.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Организация не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

В настоящее время Организация внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

За период с 31 декабря 2022 года по дату утверждения данной отчетности обменные курсы иностранных валют по отношению к российскому рублю изменились.

В настоящее время Организация оценивает влияние этих изменений на рынке на свое финансовое положение, финансовые результаты и будущие денежные потоки.

При кризисных обстоятельствах руководству, потребовалось проанализировать широкий спектр факторов, относящихся к текущей и будущей прибыльности, графикам погашения задолженности и потенциальным источникам рефинансирования.

Факторы, которые также были проанализированы руководством относятся в том числе: отсутствие потерь важнейших рынков сбыта, отсутствие дефицита важных средств производства.

Определено: несмотря на указанные обстоятельства, перспективы деятельности оцениваются хорошими.

В планах руководства добиться наращивание производства в последующем периоде, увеличения денежных потоков, поиск новых клиентов и сокращения издержек.

Руководство оценивает влияние указанных событий на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, но необходимость корректировки в бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют.

Прочих существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не было.

Раскрытие информации о неопределенности в деятельности организации

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» бухгалтерская отчетность должна давать достоверное представление о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовом результате его деятельности и движении денежных средств за отчетный период, необходимое пользователям этой отчетности для принятия экономических решений.

Исходя из этого и ПБУ 1/2008, значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, имеющая место при подготовке бухгалтерской отчетности, подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности:

Возможное наличие неопределенности в деятельности	(да, нет) Если, да, то раскрыть более подробно
а) события или условия финансового характера: стоимость чистых активов является отрицательной величиной или меньше величины уставного капитала;	Уставной капитал 606 478 Чистые активы 295 839
наличие кредитов или займов с истекающим сроком погашения в отсутствие каких-либо реалистичных перспектив их погашения или реструктуризации;	нет

чрезмерное использование краткосрочных кредитов или займов для финансирования внеоборотных активов;	нет
несоблюдение условий кредитных договоров;	Нет
наличие отрицательных денежных потоков от текущих операций, отраженных в бухгалтерской отчетности за прошлые периоды или в прогнозах;	Нет
наличие значительных убытков от обычной деятельности или значительное снижение стоимости активов, используемых для формирования денежных потоков;	Нет
наличие просроченной задолженности по выплате дивидендов или прекращение этих выплат;	Нет
отсутствие возможности для погашения кредиторской задолженности в установленные сроки;	Нет
перевод расчетов с поставщиками (подрядчиками) с последующей оплаты на предварительную оплату;	Нет
невозможность получить финансирование для разработки важных новых продуктов или для других значимых инвестиционных проектов;	Нет
б) события или условия, связанные с организацией деятельности: намерение руководства ликвидировать организацию или прекратить ее деятельность;	Нет
потеря ключевого управленческого персонала в отсутствии возможности соответствующей замены;	Нет
потеря какого-либо основного рынка сбыта, одного или нескольких ключевых клиентов, лицензии, одного или нескольких главных поставщиков (подрядчиков);	Нет
трудности в обеспечении организации кадровыми ресурсами;	Нет
нехватка важного сырья и материалов;	Нет
в) прочие события и условия: несоблюдение законодательных требований к капиталу и иных законодательных или нормативных требований, например, требований к показателям платежеспособности и ликвидности финансовых институтов;	Нет

наличие незавершенных судебных разбирательств, в которых ответчиком выступает организация и в результате которых в случае неблагоприятного для организации исхода ей могут быть предъявлены требования, которые она, с большой вероятностью, будет не в состоянии удовлетворить;	Нет
изменения в законодательных и иных нормативных правовых актах или государственной политике, которые, согласно ожиданиям, будут иметь негативные последствия для организации;	Нет
отсутствие страхования или недостаточное страховое покрытие при наступлении страхового случая.	Нет
Прочие события	

Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом крупными сделками, Обществом в 2022 году не совершались.

Обеспечения обязательств в 2022 году

По состоянию на 31.12.2022 года полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, а именно обеспечений участия в торгово-закупочных процедурах на Электронной торговой площадке Общество не имеет.

Информация о филиалах и представительствах

Общество не имеет филиалов, но имеет обособленные подразделения.

Энерго-районы	**ОКТМО**
Агрызский	92601101
Иннополис	92620109
Казань	92701000
Верхнеуслонский	92620415

Информация о прекращаемой деятельности

У предприятия отсутствует информация по прекращаемой деятельности, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 2 июля 2002 г. №66н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности «ПБУ 16/02».

Участие в совместной деятельности

У общества отсутствуют операции по участию в совместной деятельности, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказ Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. №105н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03.

Информация по сегментам

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, общество не раскрывает информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещенных ценных бумаг.

Прочая информация

№	Существенная информация, подлежащая обязательному раскрытию	По данным Общества в 2022 г.
1	Раскрытие информации об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)	Контракты в иностранной валюте отсутствовали, валютных счетов не имеется.
	О допущенных отступлениях от правил бухгалтерского учета, если следование им не позволяло достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности вашей фирмы (п. 6 и 37 ПБУ 4/99)	Не имелось
2	Раскрытие информации о непрерывности деятельности организации: - наличие убытков за отчётный год или ряд лет - приостановка деятельности - планы руководства относительно будущих событий - смена ключевого персонала - сокращение штатов - сокращение доходов	Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа допущения непрерывности деятельности. нет нет нет нет нет нет
3	Сведения о возможной реорганизации общества;	Не имеется
4	Информация об участии в судебных разбирательствах	Справка прилагается
5	Информация о выездной налоговой проверке, результаты которой пока не предъявлены налогоплательщику	Налоговых проверок не было.
6	Информация о предъявленных исках поставщикам	Иски поставщикам не предъявлялись
7	Информация о полученных претензиях от покупателей	Претензии от покупателей не поступали.
8	Информация о лицензиях (продлении лицензий)	1.Лицензия на осуществление образовательной деятельности №10438 от 28.01.2020 2.Лицензия на эксплуатацию взрывоопасных объектов ВХ-43-005497 от 12.09.2014г. 3.Лицензия (16)-4345-ст от 07.09.2017г. по сбору утилизации отходов
9	Наличие рисков хозяйственной деятельности (Информация МФ №ПЗ-9/2013)	Сделки с фирмами-«однодневками» и недобросовестными контрагентами не заключаются.

Внутренний контроль

Внутренний контроль осуществляется на всех уровнях управления Предприятия, во всех его подразделениях сотрудниками в соответствии с их полномочиями и функциями.

Система внутреннего контроля в Обществе включает следующие направления:

- контроль со стороны руководства за организацией деятельности;
- контроль со стороны руководства и главного бухгалтера за совершением хозяйственных операций;
- контроль за распределением полномочий при совершении хозяйственных операций;
- контроль за управлением информационными потоками (получением и передачей информации) и обеспечением информационной безопасности;
- наблюдение за функционированием системы внутреннего контроля в целях оценки степени ее соответствия масштабам и характеру деятельности Организации, выявления недостатков, разработки предложений и осуществления контроля за реализацией решений.

Внутренний контроль в Организации организован на трёх уровнях:

Предварительный контроль

Текущий контроль

Последующий контроль

В систему субъектов внутреннего контроля входят:

- Руководитель и его заместитель;
- контрольные подразделения (комиссии, назначенные распорядительными документами, и т.п.);
- начальники структурных подразделений;
- сотрудники.

Разграничение полномочий и ответственности органов, задействованных в функционировании системы внутреннего контроля, определяется внутренними документами Организации, в том числе положениями о соответствующих структурных подразделениях, а также организационно-распорядительными документами Организации и должностными инструкциями работников.

Раскрытие изменений учетной политики в годовой бухгалтерской отчетности за 2022 г.

С 1 января 2022 г. вступили в силу и применяются ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020.

Генеральный директор _____ Галявов А.Г.

14.03.2023