

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	начислено	убыток от	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
		за 2021 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021 г.	-	251	(251)	-	
в том числе:		за 2022 г.	-	-	-	-	
		за 2021 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.		За 2021 г.	
		1	2	1	2
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:					

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На год 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2022 г. 4	2021 г. 2	2020 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия	5321	-	300	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												за 2022 г. 1
Запасы - всего	5400	за 2022 г. 1 за 2021 г. 2	153 221	- -	4975 4156	(5106) (4224)	- -	X X	22 153	- -		
в том числе:												
сырье и материалы	5401	за 2022 г. 1 за 2021 г. 2	147 218	- -	4962 4153	(5099) (4224)	- -	- -	10 147	- -		
расходы будущих периодов	5402	за 2022 г. 1 за 2021 г. 2	6 3	- -	13 3	(7) -	- -	- -	12 6	- -		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-

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		
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность- всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность- всего	5510	за 2022 г.	8931	(782)	95218	-	(93752)	-	-	-	-	9615	-
	5530	за 2021 г.	9903	-	89548	-	(90520)	-	-	-	-	8931	(782)
в том числе:													
		за 2022 г.	8448	-	94592	-	(93782)	-	-	-	-	9258	-
		за 2021 г.	9502	-	89023	-	(90077)	-	-	-	-	8448	(782)
в том числе население													
		за 2022 г.	5760	(782)	36171	-	(36734)	-	-	-	-	5197	-
		за 2021 г.	6814	-	36593	-	(37647)	-	-	-	-	5760	(782)
прочие дебиторы													
		за 2022 г.	483	-	626	-	(752)	-	-	-	-	357	-
		за 2021 г.	401	-	525	-	(443)	-	-	-	-	483	-
Итого													
		за 2022 г.	8931	(782)	95218	-	(93752)	-	-	-	X	9615	-
		за 2021 г.	9903	-	89548	-	(90520)	-	-	-	X	8931	(782)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4		На 31 декабря 2021 г. 2		На 31 декабря 2020 г. 5	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2836	2054	2905	2123	3975	2040
в том числе:							
население	5541	2836	2054	2905	2123	3975	2040

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по слежк. операции) 9	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления 9	погашение	списание на финансовый результат 9	перевод из долго-срочною задолженности		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
		за 2022 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г. 1	9054	102630	-	(100931)	-	-	10753	10753
	5580	за 2021 г. 2	9856	98427	-	(99229)	-	-	9054	9054
в том числе:										
		за 2022 г. 1	4096	49970	-	(48579)	-	-	5487	5487
	5581	за 2021 г. 2	5369	48722	-	(49995)	-	-	4096	4096
покупатели и заказчики (авансовые платежи)	5562	за 2022 г. 1	256	272	-	(269)	-	-	259	259
	5582	за 2021 г. 2	69	322	-	(135)	-	-	256	256
оплата труда	5563	за 2022 г. 1	742	24364	-	(24293)	-	-	813	813
	5583	за 2021 г. 2	685	22932	-	(22875)	-	-	742	742
налоги и сборы	5564	за 2022 г. 1	3718	27136	-	(26982)	-	-	3872	3872

Код	Наименование	2021 г.		2022 г.		Итого	2021 г.	2022 г.	Итого
		3А	2	3А	1				
5584			3670		25453	-	(25405)	-	3718
5565			242		888	-	(808)	-	322
5585			63		988	-	(809)	-	242
5550			9054		102630	-	(100931)	-	10753
5570			9856		98427	-	(99229)	X	9054

Код	Наименование	2021 г.		2022 г.		Итого	2021 г.	2022 г.	Итого
		3А	2	3А	1				
5584			3670		25453	-	(25405)	-	3718
5565			242		888	-	(808)	-	322
5585			63		988	-	(809)	-	242
5550			9054		102630	-	(100931)	-	10753
5570			9856		98427	-	(99229)	X	9054

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Материальные затраты	5610	4263	3857
Расходы на оплату труда	5620	23938	22619
Отчисления на социальные нужды	5630	5706	5390
Амортизация	5640	158	246
Прочие затраты	5650	41713	40074
Итого по элементам	5660	75778	72186
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	75778	72186

Общество с ограниченной ответственностью

«ВодоСнабжение»

(ООО «ВодоСнабжение»)

Кирова ул., д.2 г.Медногорск,

Оренбургская область, 462281

Телефон (факс) (35379) 3-30-53

ИНН/КПП 5606005084/560601001

30.12.2022г. № б/н

на № _____ от _____

Бухгалтерская справка

В период перехода на ФСБУ 6/2020 альтернативным способом, после сдачи бухгалтерской отчетности за 2021г., на 01.01.22г. провести списание несуществующих активов (стоимость которых ниже лимита, установленного с 01.01.22г. в соответствии с учетной политикой организации).

Списание : 1) Дт -84 Кт-01 – 360 707,67 (списана первоначальная стоимость активов) ; 2) Дт-02 Кт-84 - 123223,40 (списана начисленная амортизация данных активов).

В соответствии с учетной политикой несуществующие активы закреплены за МОЛ и учитываются за балансом.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022г.:

1. сравнительные показатели за периоды предшествующие отчетному (31.12.2020 и 31.12.2021) не пересчитываются. (п.49 ФСБУ 6/2020).
2. Форма- 1 Бухгалтерский баланс на 31.12.22г. стр. 1150 и стр.1370 уменьшились на **237 484,27** руб.
3. Форма –2 Отчет о финансовых результатах: сравнительные показатели за 2021г не изменяются; по стр. 2520 отражается сумма **237 484,27** руб. (изменение нераспределенной прибыли в связи с переходом на ФСБУ 6/2020).
4. Форма – 3 Отчет об изменениях капитала раздел 1 стр. 3320 и 3323 отражается сумма **237 484,27** руб. (изменение нераспределенной прибыли в связи с переходом на ФСБУ 6/2020).

Гл. бухгалтер Катанова М.А.