

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2022 год

Государственное предприятие Калужской области "Калугаоблводоканал"

Единица измерения, тыс. руб.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	0	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 20 21 г. ²	0	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-		
в том числе:		за 20 22 г. ¹	0	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-		
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. ²	0	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-		

0710005 с. 1

0710005 с. 1

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:		-	-	-
(вид нематериальных активов)				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря 2 022	На 31 декабря 2 021	На 31 декабря 2 020
Всего	5130	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ 22__ г.1	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20__ 21__ г.2	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20__ 22__ г.1	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ 21__ г.2	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ 22__ г.1	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20__ 21__ г.2	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20__ 22__ г.1	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ 21__ г.2	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость 4	накопленная амортизация 6	поступило	выбыло объектов		накисленная амортизация 6	численно амортизации	пересчета		
						первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6			первоначальная стоимость 3	накисленная амортизация 6	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5 200	за 20 22 г. ¹	8 018 230	(2 355 511)	2 121 561	(555 477)	98 867	(653 770)		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	
	5 200	за 20 21 г. ¹	5 817 073	(2 347 463)	2 341 572	(140 415)	424 155	(432 203)				
	5 201	за 20 22 г. ¹	411 310	(120 646)	26 296	(29 689)	14 523	(14 166)				
	5 211	за 20 21 г. ¹	267 882	(123 686)	143 427	(-)	14 889	(11 849)			-	
	5 202	за 20 22 г. ¹	6 113 868	(1 447 157)	1 755 765	(295 783)	5 955	(372 636)		7 573 850	(1 813 838)	
	5 212	за 20 21 г. ¹	4 270 832	(1 407 606)	1 843 172	(136)	174 469	(214 020)		6 113 868	(1 447 157)	
	5 203	за 20 22 г. ¹	1 070 434	(568 024)	187 385	(82 100)	67 610	204 280		1 175 719	(704 694)	
Машины и оборудование	5 213	за 20 21 г. ¹	932 802	(568 888)	275 460	(137 828)	174 879	174 015		1 070 434	(568 024)	
Транспортные средства	5 204	за 20 22 г. ¹	329 435	(207 990)	7 724	(4 097)	3 554	(42 038)		333 062	(246 474)	
	5 214	за 20 21 г. ¹	328 650	(235 359)	2 493	(1 708)	57 855	(30 486)		329 435	(207 990)	
Офисное оборудование	5 205	за 20 22 г. ¹	8 501	(5 828)		(2 351)	2 052	(1 031)		6 150	(4 807)	
	5 215	за 20 21 г. ¹	8 007	(6 020)	494	(1 099)	1 099	(907)		8 501	(5 828)	
	5 206	за 20 22 г. ¹	6 193	(2 907)	2 125	(3 548)	934	853		4 770	(2 826)	
	5 216	за 20 21 г. ¹	4 081	(3 234)	2 382	(270)	726	399		6 193	(2 907)	
	5220	за 20 22 г. ¹	5 374	(2 959)	248	(3 524)	2 610	(296)	-	2 098	(645)	
Другие нематериальные средства	5230	за 20 21 г. ²	4818	(2 668)	1 027	(471)	236	(527)		5 374	(2 959)	
	5220	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности-всего	5230	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	

2.1.1 Наличие и движение арендованного имущества

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	поступило	выбыло объектов		пероценки		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	
						первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6			
Основные средства (без учета доводных вложений в материальные ценности) - всего	5 200	за 20 22 г. ¹	73 115 (	- )	40 274 (	14 725 )	- (	16 841)			100 749 (	16 841)
	5 200	за 20 21 г. ¹	0 (		73 115 (						73 115 (-)
Машины и оборудование	5 203	за 20 22 г. ¹	22 339 (					11 647			22 339 (	11 647)
	5 213	за 20 21 г. ¹			22 339 (						22 339 (-)
	5 204	за 20 22 г. ¹			25 549 (			1 521)			25 549 (	1 521)
	5 214	за 20 21 г. ¹									- (-)
Транспортные средства	5220	за 20 22 г. ¹	50776 (		16 810 (	14 725)		3 673)	-		52 861 (	3 673)
	5230	за 20 21 г. ²			50 776 (						50 776 (-)
Другие виды основных средств												

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	5 240	за 20 22 г.1	1 036 048	2 312 440	(3 567)	(1 858 654)	1 486 267
	5 250	за 20 21 г.1	1 448 830	999 035	(10 016)	(1 401 801)	1 036 048
в том числе:							
Здания	5 241	за 20 22 г.1	-	11 451	()	(11 451)	-
	5 251	за 20 21 г.1	-	133 445	()	(133 445)	-
Машины и оборудование	5 242	за 20 22 г.1	37 287	240 016	()	(187 385)	89 918
	5 252	за 20 21 г.1	57 132	186 637	()	(206 482)	37 287
Сооружения	5 243	за 20 22 г.1	998 761	2 009 029	(3 567)	(1 607 873)	1 396 349
	5 243	за 20 21 г.1	1 391 698	674 828	(10 016)	(1 057 724)	998 761
Транспорт	5 244	за 20 22 г.1	-	33 273	()	(33 273)	-
	5 254	за 20 21 г.1	-	594	()	(554)	-
Офисное оборудование	5 245	за 20 22 г.1	-	-	()	()	-
	5 255	за 20 21 г.1	-	494	()	(494)	-
Инвентарь	5 246	за 20 22 г.1	-	351	()	(351)	-
	5 256	за 20 21 г.1	-	2 246	()	(2 246)	37 287
Другие виды капитальных вложений	5 247	за 20 22 г.1	-	18 320	()	(18 320)	-
	5 257	за 20 21 г.1	-	791	()	(791)	1 399 917

2.3. реконструкция и частичная ликвидация

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.		За 20 21 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		528 959		432 292
в том числе:					
здания, сооружения	5261		528 959		432 292
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе:					
(объект основных средств)					

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	171 112	207 504	211 460
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	34 720	53 951	53 951
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 859 031	1 835 311	872 185
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	261 932	261 932	261 932
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (злот и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректи- ровка ⁷	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	200 980		()			11 392		200 980	
	5311	за 20 21 г. ²	200 980		()			16 500		200 980	
в том числе:Уставный капитал		за 20 21 г. ¹	980		()					980	
		за 20 20 г. ²	980		()					980	
в том числе:Субординирован ный депозит		за 20 22 г. ¹	200 000		()			11 392		200 000	
		за 20 21 г. ²	200 000					16 500		200 000	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹			()						
	5315	за 20 20 г. ²		-	-	()	-		-	-	
в том числе: Депозит		за 20 21 г. ¹			()						
		за 20 20 г. ²			()					-	
в том числе: Займы		за 20 21 г. ¹			()					-	-
		за 20 20 г. ²			()					-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г. ¹	200 980		()			11 392		200 980	
	5310	за 20 21 г. ²	200 980	-	-	(-)	-	16 500	-	200 980	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
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		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего в том числе:	5400	за 20 22 г. ¹	315 635	(14 578)	361 656	(367 048)	(- 390)			x	310 243	(14 188)
	5420	за 20 21 г. ¹	372 372	(11 795)	336 305	(392 728)	2 783			x	315 635	(14 578)
	5401	за 20 22 г. ¹	312 696	(11 991)	360 132	(365 696)	(390)				307 132	(11 601)
сырье и материалы	5421	за 20 21 г. ¹	369 119	(9 208)	336 305	(392 728)	2 783				312 696	(11 991)
	5402	за 20 22 г. ¹	2 611	(2 587)	1 399	(1 352)	()		-		2 658	(2 587)
	5422	за 20 21 г. ¹	2 611	(2 587)		()	()		-		2 611	(2 587)
Расходы будущих периодов (прочие расходы)	5403	за 20 22 г. ¹	328	()	125	()	()				453	()
	5423	за 20 21 г. ²	642	()		(314)	()				328	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

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 сомни-тельным долгам	поступление		выбыло			переход из долго- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долгов по сделке операции)8	привлекающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	погашение	списание на финансовый результат 8	возвост-пополнение резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 21 г. ²										
		за 20 22 г. ¹										
		за 20 21 г. ²										
в том числе: (вид)												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	1 122 663	-	233 706	6 864 266	-	(6 192 203)	(38 227)	61 402	1 756 499	(295 108)
	5530	за 20 21 г. ¹	1 029 763	-	177 580	7 526 984	-	(7 402 048)	(32 036)	56 126	1 122 663	(233 706)
	5511	за 20 22 г. ¹	999 215	-	158 656	2 992 029	-	(2 726 704)	(34 905)	83 209	1 229 635	(241 865)
	5531	за 20 21 г. ¹	906 189	-	141 038	2 686 105	-	(2 566 433)	(26 646)	17 618	999 215	(158 656)
	5512	за 20 22 г. ¹	102 107	-	75 049	1 462 612	-	(1 049 151)	(3 322)	(21 806)	512 246	(53 243)
	5532	за 20 21 г. ¹	92 626	-	36 541	2 702 613	-	(2 687 742)	(5 390)	38 508	102 107	(75 050)
	5513	за 20 22 г. ¹	21 341	-	-	2 409 625	-	(2 416 348)	-	-	14 618	-
	5533	за 20 21 г. ¹	30 948	-	-	2 138 266	-	(2 147 873)	-	-	21 341	-
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	1 122 663	-	233 705	6 864 266	-	(6 192 203)	(38 227)	61 402	1 756 499	(295 108)
	5520	за 20 21 г. ¹	1 029 583	-	177 580	7 526 984	-	(7 402 048)	(32 036)	56 125	1 122 662	(233 706)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2 022			На 31 декабря 2 021			На 31 декабря 2 020	
		#	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540		1 100 749	805 641	792 953	684 826	792 953	615 572	
в том числе: покупатели			1 018 622	776 757	838 542	679 886	761 245	608 578	
поставщики и подрядчики			82 127	28 884	25 158	4 940	31 708	6 795	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года		Изменения за период				Остаток на конец периода	
			Всего	НДС	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	НДС
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат 9		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	191 389	-	23 421	-	(86 390)	()	()	4 492
	5571	за 20 21 г. ²	5555	-	910	-	()	()	()	23 421
в том числе: покупатели		за 20 22 г. ¹	191 389	-	23 421	-	(86 390)	()	()	4 492
		за 20 21 г. ¹	5555	-	910	-	()	()	()	23 421
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	405 157	-	19 082		(3 141 724)	(4 010)		24 228
	5580	за 20 21 г. ¹	842 777	-	52 564		(2 738 875)	466		19 082
в том числе покупателей и заказчиков	5561	за 20 22 г. ¹	115 834	-	19 082	-	(246 732)	(532)		24 228
	5581	за 20 21 г. ¹	324 205	-	52 564	-	(303 905)	138		19 082
в том числе поставщиков и подрядчиков		за 20 22 г. ¹	146 459	-			(2 774 383)	(3 478)		
		за 20 21 г. ²	391 898	-			(2 341 453)	(328)		
в том числе прочие кредитеры		за 20 22 г. ¹	142 864				(120 609)	()		-
		за 20 21 г. ²	126 674				(93 517)	()		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2 022	На 31 декабря 2 021	На 31 декабря 2 020
Всего	5590	198 126	125 281	227 028
в том числе: покупатели	5591	61 954	51 634	220 852
поставщики	5592	136 172	73 647	6 176

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20	22	г.1	3а 20	21	г.2
Материальные затраты	5 610			1 238 841			1 255 489
Расходы на оплату труда	5 620			778 828			732 465
Отчисления на социальные нужды	5 630			232 934			218 912
Амортизация	5 640			635 027			404 639
Прочие затраты	5 650			85 991			81 054
Итого по элементам	5 660			2 971 621			2 692 559
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):							
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5 670						-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5 680			-			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 600			2 971 621			2 692 559

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	5700	61 325	88 880	86 122		64 083
резерв на оплату отпусков	5701	61 325	88 880	86 122		64 083

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2022	31 декабря 2021	31 декабря 2020
Полученные - всего	5800	589 953	108 907	234 241
в том числе:				
заложенные обязательства	5801	2 433	2 805	3 174
банковские гарантии	5802	587 520	106 102	231 067
Выданные - всего	5810	-	-	7 353
в том числе:				
денежными средствами	-	-	-	7 353

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ 21__ г. 1		За 20__ 21__ г. 2	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5 900		991 569		676 914
в том числе:					
на текущие расходы	5 901		404		82 148
на вложения во внеоборотные активы	5 905		991 165		594 766
Бюджетные кредиты - всего	5 910				
20 21					
20 20	5 920				
в том числе:					
текущие расходы	20 21				
на вложения во внеоборотные акты	20 20				
и т.д.					

Руководитель (подпись) Петрушин Ю.Н. (расшифровка подписи)

« 03 » марта 20 23 г.

Главный бухгалтер (подпись) Маркина О.И. (расшифровка подписи)

