

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022 год.

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Акционерное общество "Тамбовские коммунальные системы"
1.2	Юридический адрес	392000, Российская Федерация, г. Тамбов, ул. Тулиновская, д.5
1.3	Фактический (почтовый) адрес	392000, Российская Федерация, г. Тамбов, ул. Тулиновская, д.5
1.4	Дата государственной регистрации	01.07.2003 г.
1.5	ОГРН	1036888185916
1.6	Размер уставного капитала (руб. тыс.)	7 000 000
1.7	ИН/КПП организации	6832041909/631701001
1.8	Состав учредителей/акционеров: Количество акций;	ООО "РКС-Холдинг"
1.9	выпущенных и полностью оплаченных выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	70 000
	Номинальная стоимость акций:	-
1.10	принадлежащих самому обществу	100 (сто) рублей
1.11	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	-
1.12	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	полностью
1.13	Численность работающих на конец отчетного периода	453
1.14	Фургалы и подразделения	нет
1.15	Организация относится к субъектам малого предпринимательства Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	не относится
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	подлежит
		Водоснабжение - 4%, водоотведение - 2%, прочие виды деятельности - 94%

1.17 Состав (фамилии и должности) членов исполнительных органов и органов управления Общества:

Единоличный исполнительный орган:

Наименование лица	Дата назначения	Период полномочий в 2022г.
Генеральный директор Анисимов Алексей Геннадьевич	22.09.2021	01.01.2022 - 08.08.2022
Генеральный директор Щинов Андрей Викторович	09.08.2022	09.08.2022 - 15.02.2023
И.с.генерального директора Николин Сергей Александрович	16.02.2023	с 16.02.2023

Органы управления:

Совет директоров общества	Период полномочий в 2022 г.
Дубцев Игорь Николаевич	01.01.2022-29.06.2022
Мордков Сергей Владимирович	01.01.2022-29.06.2022
Усачев Николай Геннадьевич	01.01.2022-29.06.2022
Промзалева Елена Владимировна	01.01.2022-29.06.2022
Гоноров Михаил Михайлович	01.01.2022-29.06.2022
Бондарова Юлия Михайловна	01.01.2022-29.06.2022

12



1.18 Основным контролирующим собственником является ПАО "Т Плюс"

1.19 По состоянию на отчетную дату 31.12.2022 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность	Период полномочий в 2022 г.
1	Ревизионная комиссия не создавалась	-	-

1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание	Кол-во связанных сторон
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества	1 юридическое лицо
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала	2 юридических лица
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.	21 юридическое лицо 11 физических лиц

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение услуг	8 618	-	294 274	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договора. 2022г.	-	-
2	Займы полученные, % к уплате	6 820	-	488 356	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договора. 2022г.	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец предыдущего отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение услуг	96 671	-	287 643	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договора. 2022г.	-	-
2	Займы полученные	65 022	-	465 525	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договора. 2022г.	-	-

В "Отчете о движении денежных средств":

- в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4121 отражены денежные потоки по основному хозяйственному обществу в размере: за 2021 год 0 тыс.руб., за 2022 год (3 467) тыс.р., по строке 4129 за 2021 год (190) тыс.руб., за 2022 год (5 402) тыс.руб.

- в составе денежных потоков от финансовых операций по строке 4323 отражены денежные потоки по основному хозяйственному обществу в размере: за 2021 год (1 000) тыс.руб., за 2022 год (1 500) тыс.руб.

1.20.2.2 Операции по группе «КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

1.20.2.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)	Сумма за предыдущий отчетный период (тыс. руб.)
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты: оплата труда за отчетный период отчисления с ФОТ за отчетный период Другие платежи в пользу основного управленческого персонала	14 455	25 181
		11 194	19 584
		3 261	5 597
		-	-
		-	-
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе иные долгосрочные вознаграждения	-	-
		-	-
		-	-
	ИТОГО:	14 455	25 181

1.20.2.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение услуг	51 490	27 817	-	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями Договора. 2023г.	-	-
2	Уступка прав требования	15 830	10 097	-	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями Договора. 2023г.	-	-

3	Прочее	-	141	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договора, 2023г.	-	-
---	--------	---	-----	---	---	---

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение услуг	59 813	-	43 717	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договора, 2022г.	-	-
2	Прочее	-	-	141	Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договора, 2022г.	-	-

1.21 Информация об участии в совместной деятельности

№ п/п	Действующие договоры совместной деятельности	Цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее	Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность)	Классификация отчетного сегмента (операционный или географический)	Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящейся к совместной деятельности, тыс.руб.
	нет	-	-	-	-	-	-	-

1.22 События после отчетной даты

№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последнее в денежном выражении организация должна указать на это)
-	-	-

1.23 Информация по прекращаемой деятельности

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации (если они известны или определены)	Стоимость активов и обязательств организации, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящаяся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб.
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Движение денежных средств, относящихся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода

текущая деятельность	инвестиционная деятельность	Финансовая деятельность
-	-	-

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1	Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией по договору возмездного оказания услуг	Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств отдельным приказом Общества
2.1.2	Средств амортизации по основным средствам ведется способом:	линейным
2.1.3	Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости, по первоначальной стоимости	
2.1.4	Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. В случае пересмотра элементов амортизации объекта основных средств, его амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается	
2.1.5	Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию	
2.1.6	Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2010 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также специальная ожеда (оснастка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе запасов	
2.1.7	Информация об арчецованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке.	
2.1.8	Ежегодная переоценка основных средств (проводитса/не проводится):	не проводится
2.1.9	• срока действия пате на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом; • ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (ити использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).	
2.1.10	Начисление амортизации по НМА ведется способом:	линейным
2.1.11	При списании оценка материально-производственных запасов производится способом:	по средней себестоимости
2.1.12	Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п.5 ПБУ 9/2010 - резерва на оплату отпусков, ежемесячных премий, бонусов, резерва на судебные расходы.	
2.1.13	Организация создает оценочные резервы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (34н), ПБУ 19/02, ФСБУ 5/2019, а также ПБУ 21/2008; резервы по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений и под обесценение запасов	
2.1.14	Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.	
2.1.15	Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.	
2.1.16	Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (номенклатурным группам) согласно «Схеме распределения затрат по Предприятию».	
2.1.17	Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам) отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, при этом сведения о сумме НДС, содержащейся в авансах, раскрываются в пояснениях к дебиторской и кредиторской задолженности.	
2.1.18	По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения средневзвешенной процентной ставки на сумму фактических затрат по строительству (реконструкции, модернизации) периода, отнесенных на конкретный объект. Нарушений правил ведения учета допущено не было.	
2.1.19	Информация, представляемая в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.	
2.1.20	Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто).	
2.1.21	Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.	
2.1.22	Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются с учетом требований п. 26 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Ежемесячно счет 26 списывается в в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»	
2.1.23	Денежными эквивалентами Предприятие признает депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам.	
2.1.24	В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты. Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».	
2.1.25	При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки. В случае дохода от ОФЗ - показател (% годовых) на последнюю отчетную дату месяца заключения (модификации) договора аренды. Размещается еженедельно на сайте ЦБ РФ: https://cbr.ru/nd_base/zoucs_ratings/ . В случае отступления у Предприятия одобренных кредитов для расчета ставки дисконтирования используется ставка, основой определения которой служат долговые обязательства третьих лиц с аналогичным кредитным рейтингом (030 000 «РКС-Хеддинг»).	
2.1.26	а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов; при одновременном выполнении следующих условий: а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа. б) предмет аренды не предполагается представлять в субаренду. арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018.	
2.1.27		

16



2.1.28	Изменены субсчета в рабочем плане счетов
2.1.29	Строительные материалы, отраженные на субсчете счета 10 «Материалы, переданные в переработку на сторону» при передаче подрядчику в качестве авансового сырья отражаются в бухгалтерском балансе в составе «Залогов»
2.1.30	Для договоров финансовой аренды, у которых срок действия договора не определен, но в договоре имеется условие о пролонгации, для целей ФСБУ 25/2018 применяется срок действия договора, равный 6 годам.

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

2.2.1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)	по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию	по данным о разовоной прибыли (убытку) на акцию
2.2.2	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности		
Причина изменения	Содержание изменения	перспективно		
<p>за отчетный период</p> <p>Для обеспечения контроля за активами стоимостью не более 40 000 руб. в установленном лимите 40 000 руб. в соответствии с требованиями п. 5 ФСБУ 6/2020 г. и Письмом Минфина от 28.01.2022 N 07-01-09/59861, от 15.12.2021 N 07-01-09/102450</p>	<p>Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также специальная оренда (оснастка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе запасов</p>			
<p>за период, предыдущий отчетному</p> <p>Начало применения ФСБУ 25/2018, начиная с отчетности 2022 г.</p>	<p>В соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018, единовременное признание на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт ФСБУ 25/2018 права пользования активом, обязательства с отнесением разницы на нераспределенную прибыль</p>	<p>в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018</p> <p>ББ: активы в форме права пользования (стр. 1150) 7 885</p> <p>ББ: обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения более 12 мес. (стр. 1450) 6 881</p> <p>ББ: обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения до 12 мес. (стр. 1550) 1 004</p>		
<p>Начало применения ФСБУ 6/2020, начиная с отчетности 2022 г.</p>	<p>В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода</p>	<p>в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020</p> <p>ББ: основные средства (стр. 1150) 9 915</p> <p>ББ: отложенные налоговые активы (стр. 1180) (1 983)</p> <p>ББ: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370) 7 932</p>		
<p>за период, предшествующий предыдущему отчетному периоду</p>				

2.3 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

17



3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1 Сведения о выручке, себестоимости, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя	Предшествующий отчетный период (тыс.руб.)		Отчетный период (тыс.руб.)	Изменение показателя	
	2	3		4	5
1. Выручка от основных видов деятельности в том числе:	617 031	439 251	(177 780)	-	-28,81
1.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-	-
1.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-	-
1.3. Реализация услуг по водоснабжению	190 385	17 559	(172 826)	-	-90,78
1.4. Реализация услуг по водоотведению	152 483	9 154	(143 329)	-	-94,00
1.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-	-
1.6. Услуги предоставления имущества в аренду	8 363	18 189	9 826	-	117,49
1.7. Услуги по управлению	-	-	-	-	-
1.8. Обслуживание и эксплуатация канализационного хозяйства	265 800	394 349	128 549	-	48,36
2. Себестоимость основных видов деятельности в том числе:	(502 242)	(393 912)	108 330	-	-21,57
2.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-	-
2.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-	-
2.3. Реализация услуг по водоснабжению	(265 405)	(24 836)	240 569	-	-90,64
2.4. Реализация услуг по водоотведению	(224 202)	(13 462)	210 740	-	-94,00
2.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-	-
2.6. Услуги предоставления имущества в аренду	-	-	-	-	-
2.7. Услуги по управлению	-	-	-	-	-
2.8. Обслуживание и эксплуатация канализационного хозяйства	(12 035)	(355 615)	(342 980)	-	2714,52
3. Коммерческие расходы	(13 025)	(4 803)	8 222	-	-63,12
3.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-	-
3.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-	-
3.3. Реализация услуг по водоснабжению	(7 327)	(3 117)	4 210	-	-57,46
3.4. Реализация услуг по водоотведению	(5 698)	(1 686)	4 012	-	-70,41
3.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-	-
3.6. Услуги предоставления имущества в аренду	-	-	-	-	-
3.7. Услуги по управлению	-	-	-	-	-
3.8. Обслуживание и эксплуатация канализационного хозяйства	-	-	-	-	-
4. Управленческие расходы	(67 218)	(39 399)	27 819	-	-41,39
4.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-	-
4.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-	-
4.3. Реализация услуг по водоснабжению	(33 883)	(1 644)	32 219	-	-95,15
4.4. Реализация услуг по водоотведению	(31 553)	(859)	30 684	-	-97,28
4.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-	-
4.6. Услуги предоставления имущества в аренду	-	-	-	-	-
4.7. Услуги по управлению	-	-	-	-	-
4.8. Обслуживание и эксплуатация канализационного хозяйства	(1 802)	(38 887)	(35 095)	-	1947,56
5. Прибыль от основных видов деятельности в том числе:	34 546	1 137	(33 408)	-	-96,71
5.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-	-
5.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-	-
5.3. Реализация услуг по водоснабжению	(116 210)	(12 038)	104 172	-	-89,64
5.4. Реализация услуг по водоотведению	(108 970)	(6 853)	102 117	-	-93,71
5.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-	-
5.6. Услуги предоставления имущества в аренду	8 363	18 189	9 826	-	117,49

5.7. Услуги по управлению			251 363	1 837	(248 526)	-99,27
5.8. Обслуживание и эксплуатация канализационного хозяйства						
Рентабельность основных видов деятельности в том числе:						
Реализация услуг по электроснабжению						
Реализация услуг по теплоснабжению						
Реализация услуг по водоснабжению			-61	-69		-8
Строительно-монтажные работы			-71	-75		-3
Услуги предоставления имущества в аренду			100	100		
Услуги по управлению						
Обслуживание и эксплуатация канализационного хозяйства			95	0		-94

3.1.2 Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)		Отчетный период (тыс.руб.)
	1	2	
Прочие доходы			
Доходы прошлых лет		86 867	55 220
Резерв по сомнительным долгам		3 813	11 283
Списание безнадежной кредиторской задолженности		13 219	334
Резервы под обесценение активов		422	2 000
Оценочные обязательства		-	336
Позиции обязательств перед контрагентом		5 754	11 952
Прочие доходы		-	-
Прочие расходы			
Расходы прошлых лет		63 659	29 315
Резерв по сомнительным долгам		139 576	151 306
Списание безнадежной дебиторской задолженности		15 291	10 212
Резервы под обесценение активов		3 476	86 405
Оценочные обязательства		5 797	2 614
Налог на имущество		-	331
Прочие расходы		32 695	6 967
		2 187	2 318
		80 080	42 439

3.1.3 По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 г. дивиденды не выплачивались. Сумма чистой прибыли по решению общего собрания учредителей на выплату дивидендов, составила: нет

3.1.4 Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) исключительно денежными средствами

№ п/п	Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями	Способ определения стоимости продукции (товаров), передаваемой организацией
1	Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры	-
2	Общее количество организаций, в том числе организаций, на которые приходится основная часть выручки	-
3		-

3.2 Сведения о процентах к уплате

3.2.1 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодателю (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита), тыс.руб.	Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. утратенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодателю (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (неполном исполнении) заимодателем договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
1	Заемные средства	400 503	399 003	-	-	31.12.2029	-	-	-
2	Заемные средства	62 533	69 353	-	6 820	31.12.2023	-	-	-

По состоянию на 31.12.2022г. у ООО "Тамбовские коммунальные системы" имеются неиспользованные договоры займа на сумму 140 016 тыс.руб.

3.2.2 Сведения о процентах по обязательствам по финансовой аренде:

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательству по финансовой аренде за отчетный период (тыс. руб.)
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода	
1	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	7 886	14 268	1 097

3.3 Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс.руб.	Вид	Срок погашения
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (тыс.руб.)
Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода			
		На начало года		поступило				выбыло		начислено амортизации		убыток от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
Нематериальные активы - всего	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)			
в том числе по видам нематериальных активов:	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)			
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)			
1.2. деловая репутация организации	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)			
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)			
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)			

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ¹	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Всего	-	-	-
в том числе по видам нематериальных активов: права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные и т.д.	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ¹	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Всего	-	-	-
в том числе по видам нематериальных активов: права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные и т.д.	-	-	-

Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - в том числе по группам, видам:	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - в том числе по группам, видам:	-	-	-
и т.д.	-	-	-

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <7> Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

22

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего											
	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
1. <i>Результаты исследований и разработок</i>	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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		
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
1.1. Расходы на НИОКР	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
2. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
2.1. Затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств
Кварталы за период

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило		выбыло объектов		численность работников	эксплуатация за год		использована		Объемы		Единичная стоимость по состоянию на 31.12.2020, в т.ч. в иностранной валюте (руб./шт.)	На конец периода		
		начальная стоимость, *	износ	начальная стоимость, *		начальная стоимость, *			перенесенная стоимость, *	перенесенная стоимость, *	перенесенная стоимость, *	перенесенная стоимость, *	перенесенная стоимость, *	перенесенная стоимость, *		перенесенная стоимость, *	на конец периода	износ
				перенесенная стоимость, *	износ	перенесенная стоимость, *	износ											
1. Основные средства - всего	за 20 22 г.	295 860	(133 581)	2 484	(15 074)	19 074	(25 974)	(1 234)	(1 234)	-	-	-	-	279 036	(140 491)	(-)	(-)	
в том числе по группам:	за 20 21 г.	269 631	(134 748)	37 327	(11 098)	10 635	(19 543)	-	-	-	-	-	-	254 626	(143 496)	(-)	(-)	
1.1 земельные участки	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
1.2 объекты недвижимости	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
1.3 здания	за 20 22 г.	34 203	(13 862)	-	(-)	-	(1 293)	-	-	-	-	-	-	34 203	(14 865)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	34 203	(12 500)	-	-	(-)	-	(7 174)	-	-	-	-	-	-	34 203	(13 552)	(-)	(-)	
1.4 сооружения	за 20 22 г.	1 167 710	(27 768)	14 862	(-)	-	(6 519)	-	-	-	-	-	-	1 187 710	(34 842)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	1 011 837	(21 558)	14 862	(-)	-	(9 710)	(1 496)	-	-	-	-	-	-	1 011 837	(28 077)	(-)	(-)	
1.5 машины и оборудование (прочие объекты)	за 20 22 г.	99 129	(9 198)	2 464	(14 476)	14 476	(10 457)	-	-	-	-	-	-	99	(399)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	97 858	(6 512)	6 829	(8 650)	9 395	(9 710)	(5 619)	-	-	-	-	-	-	97 858	(31 337)	(-)	(-)	
1.6 объекты оборудования	за 20 22 г.	4 973	(4 216)	-	(1 504)	1 504	(437)	-	-	-	-	-	-	4 973	(3 489)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	5 672	(4 860)	-	(699)	659	(541)	(146)	-	-	-	-	-	-	5 672	(4 642)	(-)	(-)	
1.7 транспортные средства и прочее	за 20 22 г.	6 086	(5 616)	-	(1 094)	3 094	(146)	-	-	-	-	-	-	6 086	(2 890)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	6 692	(6 031)	-	(606)	606	(5)	(5)	-	-	-	-	-	-	6 692	(6 030)	(-)	(-)	
1.8 транспортные средства	за 20 22 г.	37 616	(29 911)	14 262	(-)	-	(1 496)	-	-	-	-	-	-	37 616	(27 446)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	23 234	(22 852)	14 262	(-)	-	(1 496)	(1 234)	-	-	-	-	-	-	23 234	(24 338)	(-)	(-)	
1.9 другие виды основных средств (всего)	за 20 22 г.	1 234	(135)	-	(135)	135	(-)	-	-	-	-	-	-	1 234	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	135	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	135	(-)	(-)	(-)	
2. Имущество, полученное в наследство	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.1 земельные участки	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.2 объекты недвижимости	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.3 здания	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.4 сооружения	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.5 машины и оборудование (прочие объекты)	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.6 объекты оборудования	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.7 транспортные средства и прочее	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.8 транспортные средства	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
2.9 прочие объекты	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
3* Акции в форме графа пользования*	за 20 22 г.	7 864	(-)	8 778	(1 126)	109	(1 632)	-	-	-	-	-	-	7 864	(1 533)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
4 Условно в составе дочерних вложений в материальную	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
за 20 21 г.	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	

1.2 Акции в форме графа пользования в т.ч.	за 20 21 г.	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
за 20 21 г.	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1.2.2 Акции в форме графа пользования	за 20 21 г.	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
за 20 21 г.	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

24



Информация о пересчете фактической стоимости актива в форме права пользования

Наименование показателя	Период	уменьшение в результате изменения условий договора (+)	уменьшение в результате изменения условий (-) договора	Итого изменение (пр.3+пр.4)	
				А	Б
Изменение фактической стоимости актива в форме права пользования всего:	за 20 22 г. ¹	53	-	53	53
в т.ч. судейские изменения фактической стоимости актива в форме права пользования по объектам:	за 20 21 г. ²	X	X	X	X
	за 20 22 г. ³	-	-	-	-
	за 20 21 г. ⁴	X	X	X	X

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	списание	Обесценение		Пришло к учету в качестве основных средств или реализована стоимость	На конец периода	
					Начисление	Восстановление			
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	за 20 22 г. ¹	36 976	51	-	-	-	2 484	34 543	
	за 20 21 г. ²	8 252	66 817	-	-	-	39 083	36 976	
	за 20 22 г. ³	3 732	51	-	-	-	2 484	1 299	
	за 20 21 г. ⁴	3 658	20 511	-	-	-	20 437	3 732	
	в т.ч. капитальное имущество	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	33 244	-	-	-	-	-	-	33 244
	за 20 22 г. ³	2 594	46 505	-	-	-	15 656	33 244	
	за 20 21 г. ⁴	-	-	-	-	-	-	-	33 244

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

Наименование показателя	Период	На начало года	поступило	выбыло	Единицы измерения: количество объектов, числится на БСБУ 25/036 (+) уменьшено (-)	На конец периода
Увеличение стоимости объектов в том числе по объектам основным в т.д.		-	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов в том числе по объектам основным в т.д.		-	-	-	-	-

Иные использование основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	поступило	выбыло	Единицы измерения: количество объектов, числится на БСБУ 25/036 (+) уменьшено (-)	На конец периода
1 Передача в аренду основные средства, числится на балансе земельных участков и объекты приобзавладения		276 711	234 889	226 770	-	236 929
1.1 здания		-	226 711	-	-	226 711
1.2 сооружения и передвижные устройства		34 203	34 203	34 203	-	34 203
1.3 машины и оборудование		191 838	191 838	191 838	-	191 838
1.4 производственный и хозяйственный инвентарь		85 692	85 692	84 112	-	94 271
1.5 транспортные средства		5 617	5 617	5 617	-	86 052
1.6 прочие объекты		-	-	-	-	5 617
2 Передача в аренду основные средства, числится за балансом земельных участков и объекты приобзавладения		296 770	296 770	-	-	296 770
2.1 здания		34 203	34 203	-	-	34 203
2.2 сооружения и передвижные устройства		191 838	191 838	-	-	191 838

25



2.4	машин и оборудование производительных и хозяйственных инвентарь	на 20 22 г.	85 552	-	-	-	85 552	-	-	85 552
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	автомобили	на 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.6	транспортные средства	на 20 22 г.	5 617	-	-	-	5 617	-	-	5 617
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7	прочие объекты	на 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Полученные в аренду основные средства, исключая за балансом земельные участки и объекты	на 20 22 г.	57 394	-	-	-	57 394	-	-	57 394
		на 20 21 г.	1 561 103	28 124	-	-	1 471 098	81 335	-	57 394
3.1	природопользование	на 20 22 г.	2 234	-	-	-	2 234	-	-	2 234
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Земли	на 20 22 г.	189 311	-	-	-	189 311	-	-	-
		на 20 21 г.	28 103	-	-	-	28 103	-	-	-
3.3	сооружения и перегородочные устройства	на 20 22 г.	55 196	-	-	-	55 196	-	-	55 196
		на 20 21 г.	1 321 314	-	-	-	1 207 869	54 485	-	55 196
3.4	машин и оборудование	на 20 22 г.	13 885	-	-	-	13 885	-	-	-
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5	автомобили и хозяйственный инвентарь	на 20 22 г.	166	-	-	-	166	-	-	-
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
3.6	транспортные средства	на 20 22 г.	24 713	-	-	-	24 713	-	-	-
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
3.7	прочие объекты	на 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
200	Итого использование основных средств (разноч и 200)	на 20 22 г.	-	-	-	-	23 091	1 622	-	-
		на 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Примечания

-1> Указан отчётный год.

-2> Указан отчётный период.

-3> В случае переименования в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая восстановительная стоимость.

4.3.1. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	113	40
Прочие внеоборотные активы (авансы выданные сч. 60.02.2)	9 448	2
Строительные материалы (сч. 10.08)	540	14
ИТОГО	10 101	56

Справочно: в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС _____ тыс.руб.

4.3.2. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Расходы будущих периодов со сроком погашения до 12 мес.	239	53
Долгосрочные активы к продаже	-	-
Не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	-	-
Недостачи ТМЦ	463	463
Прочие оборотные активы	-	-
ИТОГО	702	516

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае пересечения в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

27



4.4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе по группам, видам:	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
вложения в доли и акции других организаций	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозитные вклады со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
приобретенные права требования со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе по группам, видам:	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
займы, предоставленные долгосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозитные вклады со сроком погашения от 3 до 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
приобретенные права требования со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ¹	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	Корректировка Активов	На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 22 г. ¹	27 591	(336)	57 074	(57 291)	336	331			27 374	(331)
	за 20 21 г. ²	23 061	(433)	60 158	(55 628)	337	240	x		27 591	(336)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 22 г. ¹	25 877	(336)	54 526	(54 397)	336	331			26 006	(331)
	за 20 21 г. ¹	22 991	(433)	59 795	(55 195)	337	240			27 591	(336)
в т.ч. топливо	за 20 22 г. ¹	698	(-)	13 369	(13 506)	-	-			561	(-)
	за 20 21 г. ¹	391	(-)	14 248	(13 941)	-	-			698	(-)
Прочие запасы и затраты	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-			-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-			-	(-)
в т.ч. активы со сроком использования свыше 12 месяцев	за 20 22 г. ¹	1 714	(-)	2 549	(2 894)	-	-			1 368	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-		1 234	1 234	(-)
*добавлять строки - затраты в незавершенном производстве, ГП и товары для перепродажи, товары отгруженные.	за 20 22 г. ¹	-	(-)	29 095	(29 095)	-	-			-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	(-)	13 922	(13 922)	-	-			-	(-)

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода				
		На начало года		поступление				Выбыло			перевод из долго-С в кратко-срочную задолженность	Корректировка при переходе на ФСБУ 25/2018	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления в	погашение	списание на финансовый результат ⁹	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе по видам: Задолженность покупателей и заказчиков (долгосрочная)	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Задолженность по авансам выданным (долгосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Задолженность прочих дебиторов (долгосрочная)	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	284 785	(80 284)	54 168	-	(141 403)	(4 858)	(75 914)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	377 321	(81 339)	397 536	-	(483 525)	(6 547)	(1 055)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе по видам: Задолженность покупателей и заказчиков (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	221 828	(77 749)	37 999	-	(112 588)	(4 175)	(51 152)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	335 979	(80 090)	283 865	-	(391 747)	(6 269)	(2 341)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Задолженность по авансам выданным (краткосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	17 805	(79)	4 031	-	(12 106)	(92)	(211)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	11 222	(21)	90 858	-	(84 260)	(15)	(58)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Задолженность бюджета по целевому финансированию (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

Задолженность прочих дебиторов (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	45 152	(2 456)	12 138	-	(10 777)	(591)	(24 551)	()	-	45 922	(27 007)
	за 20 21 г. ²	30 120	(1 228)	22 813	-	(7 518)	(263)	(1 228)	()	-	45 152	(2 456)
Итого	за 20 22 г. ¹	284 785	(80 284)	54 168	-	(141 403)	(4 858)	(75 914)	x	-	192 692	(150 266)
	за 20 21 г. ²	377 321	(81 339)	397 536	-	(483 525)	(6 547)	1 055	x	-	284 785	(80 284)

В бухгалтерском балансе по строке 1230 "Дебиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 1 558 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*
Всего	166 089	9 729	221 165	140 913	281 463	200 124
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками	146 652	7 164	177 675	98 752	255 869	175 779
прочая	19 437	2 565	43 490	42 161	25 594	24 345
авансы выданные и т.д.	-	-	-	-	-	-

*Значение за вычетом резерва по сомнительным долгам

4.6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Корректировка при переходе на ФСБУ 25/2018	Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе по видам: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	575 328	111 010	-	-	(200 486)	(2 000)	(8 547)	475 305
	за 20 21 г. ²	700 257	226 508	-	-	(351 015)	(422)	(-)	575 328



4.7. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	108 135	193 909
Расходы на оплату труда	182 785	189 258
Отчисления на социальные нужды	55 293	56 326
Амортизация	27 607	19 543
Прочие затраты	64 295	123 449
Итого по элементам	438 115	582 485
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам Деятельности	438 115	582 485

Справочно:

Отражение налога на имущество не регламентировано законодательно и отражается согласно п.8.4. УП в составе прочих расходов.

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

29

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	51 485	35 340	(35 846)	(11 952)	39 027
в том числе по видам:					
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	3 609	2 123	(2 789)	(820)	2 123
Резерв на предстоящую оплату отпусков	11 027	26 230	(25 976)	(-)	11 281
Резерв под обязательства по судебным спорам	36 849	6 987	(7 081)	(11 132)	25 623

6. Условные обязательства ¹

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ^б	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
Условные обязательства - всего	-	-	-	-	-
в том числе по видам:	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-

7. Условные активы ³

Наименование показателя	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ^б
-	-	-
-	-	-

8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные резервы - всего	80 644	87 342	(10 625)	(670)	156 691
в том числе по видам:					
Резерв по сомнительным долгам	80 308	87 011	(10 625)	(334)	156 360
Резерв под обесценение заглосов	336	331	(-)	(336)	331
Резерв под обесценение фин. вложений	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе по видам:			
	-	-	-
	-	-	-
И т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе по видам:			
	-	-	-
	-	-	-
И т.д.	-	-	-

Примечания

- <1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <6> Значение указывается при возможности его определения

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и позволяющих корректировать условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.		Сумма отложенных налогов, возникших в прошлых отчетных периодах, но позволяющих корректировать условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.		Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательности, тыс. руб.	Корректировка ОНО/ОНА в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 с 2022 года, тыс.руб
	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА			
за 2022 год							
-11 234	780		-592	11 046			939
за 2021 год			7 053	-9 437			1 044
-4 050	6 740						

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), руб.	Сумма корректировки по данным о базовой и разовой прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), руб.	Сумма корректировки вступительного статьи по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, руб.	Сумма корректировки (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненную работу, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.

13. Информация по договорам строительного подряда

Договор строительного подряда	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб.	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненную работу, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

№ г/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс.руб.	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс.руб.	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)



15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (счет 76.12.5)

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало периода	Увеличение обязательства за период	Уменьшение обязательства за период	Обязательство на конец периода	Прочие доходы будущих периодов, руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:	-	-	-	-	-	-	-	x
1.1.	Теплоснабжение	-	-	-	-	-	-	-	x
1.2.	Водоснабжение	-	-	-	-	-	-	-	x
1.3.	Водоотведение	-	-	-	-	-	-	-	x
1.4.	Транспортировка электроэнергии	-	-	-	-	-	-	-	x
1.5.	Прочее	x	x	x	x	-	-	x	x
	Итого (сальдо счета 76.12.5)	x	x	x	x	-	-	x	0,00

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс.руб.
1	Собственные	209 032	119 746	89 286
2	Полученные в концессию	-	-	-
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество	-	-	-
4	Неотделимые улучшения в арендованное имущество	69 005	20 736	48 269
5	Активы в форме права пользования в т.ч. полученные в лизинг	15 536	1 523	14 013
	Итого	293 573	142 005	151 568

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
1	НДС	57 468	59 344
2	Налог на прибыль	306	-
3	Налог на имущество	2 187	2 318
4	Водный налог	10 433	-
5	Транспортный налог	427	482
6	Земельный налог	-	-
	ИТОГО:	70 821	62 144



15.4. Информация о рисках:

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Общество оценивает финансовый риск как минимальный.

Основными правовыми рисками для общества являются риски изменения действующего законодательства. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. Вероятность возникновения данного риска оценивается как средняя, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

Страновые и региональные риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых Общество осуществляет свою деятельность, оцениваются как несущественные.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, ведения внешней политики. Общество не может оказать влияние на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае ее негативного изменения Общество предпринимет все меры по снижению влияния отрицательных последствий на финансовое положение и результаты деятельности.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Данное событие привело к увеличению экономической геополитической неопределенности. В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития в дальнейшем событий, которые могут повлиять на наличие существующей неопределенности, руководство не имеет возможности. Данные обстоятельства, по мнению руководства, не дают поводов для возникновения сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияния дальнейших событий на деятельность Общества и дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Риски, связанные со СВО и с частичной мобилизацией:

Сложившаяся ситуация, связанная с ведением СВО и частичной мобилизацией в стране в 2022 году, оказывает влияние на результаты деятельности и финансовые показатели Общества. Ожидается, что ее последствия могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с ведением СВО и частичной мобилизацией, не оказывают существенное влияние на Общество. Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Распространение коронавируса COVID-19 не оказало существенное влияние на отчетность за 2022 г.

15.5. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 составляют (624 225) тыс.руб., (541 847) тыс.руб. и (527 222) тыс.руб. На 31.12.2022 г. краткосрочные обязательства общества превышают сумму его оборотных активов на 514 051 тыс.руб. По итогам 2022 г. обществом получен убыток (82 378) тыс.руб. Основными факторами, оказавшими денежные средств за услуги ЖКХ за прошлые периоды.

В 2022 году по сравнению с 2021 вырос объем выручки от прибыльной деятельности "Обслуживание и эксплуатация коммунального хозяйства", а объем услуг от убыточных видов деятельности "Водоснабжение и водоотведение" значительно снизился. При этом вся сомнительная дебиторская задолженность потребителям услуг по водоснабжению и водоотведению зарезервирована на 31.12.2022, что тоже явилось одним из факторов получения убытка в 2022.

Смена основного вида вида деятельности исключает в будущем неполную собираемость денежных средств и зависимость от тарифов, что позволит улучшить финансовое состояние Общества.

Кроме того, основным кредитором Общества является основное контролирующее общество (80,8% от суммы кредиторской задолженности на 31.12.2022).

Общество, основываясь на принципе допущения непрерывности деятельности, предполагает осуществлять свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности, или обращения за защитой кредиторов. Общество проводит мероприятия по взысканию задолженности за услуги ЖКХ, сокращению непроизводительных расходов.

И.о. Генерального директора Акционерного Общества "Тамбовские коммунальные системы"

(Никитин С.А.)

