

Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ЗАО «Радугазэнерго» за 2022 год

1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности предприятия

Закрытое акционерное общество «Радугазэнерго» (далее по тексту предприятие) является специализированным многопрофильным предприятием, осуществляющим основную деятельность в области энергетики.

Целью создания предприятия является получение прибыли (дохода) от объектов предпринимательской и иной деятельности, за исключением запрещенной действующим законодательством РФ.

Для реализации своих целей предприятие осуществляет следующие основные виды деятельности:

- производство, передача, распределение тепловой энергии;
- производство (для собственных нужд) и распределение электрической энергии;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- обеспечение потребителей природным газом;
- недропользование (добыча пресных подземных вод);
- водопользование (водоснабжение, водопотребление);
- монтаж, наладка и ремонт энергообъектов, электротехнического, теплосантехнического оборудования и энергоустановок потребителей.

Для осуществления производственной деятельности предприятие имеет необходимые лицензии, основные производственные фонды и квалифицированный персонал.

Предприятие включено в Реестр энергоснабжающих организаций Владимирской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование и контроль.

Предприятие включено в Реестр субъектов естественных монополий в топливно-энергетическом комплексе, в раздел II «Транспортировка газа по трубопроводам» (Приказ ФСТ РФ от 15.10.2004 г. № 113-э), в Реестр субъектов естественных монополий в топливно-энергетическом комплексе, в раздел I «Услуги по передаче электрической и (или) тепловой энергии» (Приказ ФСТ России от 15.05.2014 г. № 747-э), в Реестр субъектов естественных монополий в сфере водоснабжения и водоотведения с использованием централизованных систем, систем коммунальной инфраструктуры, в отношении которых осуществляется государственное регулирование и контроль (Приказ ФСТ России от 15.05.2014 г. № 747-э).

Предприятие включено в состав регионального раздела Реестра хозяйствующих субъектов, имеющих на рынке определенного товара (работ, услуг) долю более 35 процентов по товарной продукции «купля-продажа (поставка) электрической энергии» с долей более 50 процентов (Приказ Владимирского УФАС России от 27.07.2007 г. № 71), по товарной продукции «услуги теплоснабжения» с долей более 65 процентов (Приказ Владимирского УФАС России от 07.06.2005 г.), по товарной продукции «предоставление услуг водоснабжения» с долей более 65 процентов (Приказ Владимирского УФАС России от 07.06.2005 г.).

Руководители предприятия:

- генеральный директор – Волков Сергей Александрович, тел. (49254) 3-10-22, факс (49254) 3-29-03
- главный бухгалтер – Рокицкая Мария Валерьевна, тел. (49254) 3-18-91.

Дата государственной регистрации предприятия – 08 января 2003 года.

Государственный регистрационный номер – 1033303400140.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 33 № 000246764 выдано Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 10 по Владимирской обл..

Почтовый адрес: Российская Федерация, 600910, Владимирская обл., г. Радужный, квартал 13/13, строение 1, а/я 1124.

2. Основные показатели деятельности предприятия

2.1. Объем произведенной продукции (без учета НДС)

Наименование продукции	Ед. изм..	За отчетный год	За предыдущий год	Темпы роста, %
1	2	3	4	5
Основные виды деятельности	тыс. руб.	512 466	490 173	104,5
Договорные работы	тыс. руб.	14396	19 117	75,3
ИТОГО:	тыс. руб.	526 862	509 290	103,5

2.2. Себестоимость произведенной продукции

Наименование показателей	За отчетный год тыс. руб.	Доля в %	За предыдущий год тыс. руб.	Доля в %
Затраты на производство и реализацию продукции по основным видам деятельности (без управленческих расходов)	459 549	98,1	429 352	98,6
Затраты на производство и реализацию договорных работ (без управленческих расходов)	9 088	1,9	6 295	1,4
Итого:	468 637	100,0	435 647	100,0

2.3. Прочие доходы – 23 050 тыс. руб. (в т.ч. пени, неустойки, госпошлина к получению 529 тыс. руб.; сумма субсидий из местного бюджета в целях финансирования капитальных ремонтов – 14 302 тыс. руб.; резерв по сомнительным долгам – 5 508 тыс. руб.)

2.4. Прочие расходы – 54 732 тыс. руб. (в т.ч. пени, неустойки, госпошлины к уплате 6 712 тыс. руб.; корректировка прошлых периодов – 18 262 тыс. руб.; расходы на выполнение капитальных ремонтов за счет предоставленных субсидий – 14 302 тыс. руб.; неосновательное обогащение по решению суда – 8 757 тыс. руб.; % за пользование чужими денежными средствами – 1 816 тыс. руб.)

2.5. Убыток от прочих операций – (-34 743) тыс. руб.

2.6. Убыток до налогообложения – (-30 935) тыс. руб.

2.7. Чистый убыток отчетного года – (-25 339) тыс. руб.

2.8. Общая рентабельность (норма чистой прибыли) – (-4,8) %.

2.9. Рентабельность активов – (-6,6) %.

2.10. Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию – (-1023,8) руб.

3. Сведения о структуре уставного капитала

Уставный капитал ЗАО "Радугаэнерго" определен в размере 3 300 000 (Три миллиона триста тысяч) рублей. Уставный капитал общества разделен на:

- 8250 шт. привилегированных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая;
- 24750 шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью по 100 рублей каждая.

4. Учетная политика предприятия

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Доходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности предприятия подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Расходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- а) расходы по обычным видам деятельности;
- б) прочие расходы.

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивается их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен предприятием самостоятельно.

На предприятии используется позаказный метод учета затрат.

Учет затрат ведется с подразделением затрат на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство», и косвенные, собираемые по дебету счетов 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

В конце отчетного периода затраты, собранные по дебету счета 25, списываются в дебет счетов 20 следующим образом:

- 25.01 — Теплосиловой цех — фактические затраты собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20.01.1 «Выработка тепловой энергии» и 20.01.1 «Передача тепловой энергии» пропорционально затратам на оплату труда основного производственного персонала, занятым на участках Выработка тепловой энергии и Передача тепловой энергии;
- 25.01 — Сантехнический цех — фактические затраты собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20.01.1 «Подъем холодной воды» и 20.01.1 «Транспортировка холодной воды» пропорционально затратам на оплату труда основного производственного персонала, занятым на участках Подъем воды и Транспортировка воды;
- 25.01 — Газовая служба — фактические затраты собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счета 20.01.1 «ГРО (Транспортировка газа)»;
- 25.01 — Участок электросилового оборудования — фактические затраты собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счета 20.01.1 «Генерация»;
- 25.01 — Транспортный участок — фактические затраты собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20.01.1 «Выработка тепловой энергии», 20.01.1 «Передача тепловой энергии», 20.01.1 «Подъем холодной воды», 20.01.1 «Транспортировка холодной воды», 20.01.1 «ГРО (Транспортировка газа)» пропорционально затратам на оплату труда основного производственного персонала, занятым на участках Выработка тепловой энергии, Передача тепловой энергии, Подъем воды, Транспортировка воды, ГРО (транспортировка газа);

- 25.01 — Строительный участок — фактические затраты собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20.01.1 «Выработка тепловой энергии», 20.01.1 «Передача тепловой энергии», 20.01.1 «Подъем холодной воды», 20.01.1 «Транспортировка холодной воды», 20.01.1 «ГРО (Транспортировка газа)» пропорционально затратам на оплату труда основного производственного персонала, занятым на участках Выработка тепловой энергии, Передача тепловой энергии, Подъем воды, Транспортировка воды, ГРО (Транспортировка газа).

Затраты, собранные по дебету счета 26, списываются в дебет счетов 20 следующим образом:

- пропорционально затратам на оплату труда основного производственного персонала – по регулируемым видам деятельности;
- по прочим видам деятельности – в пределах сумм накладных расходов в соответствии с актами выполненных работ.

Распределение затрат цехов вспомогательного производства осуществляется следующим образом:

- 23.01- Транспортный участок теплосилового цеха - фактические затраты собираются в течение месяца отдельно по видам деятельности «Выработка тепловой энергии» и «Передача тепловой энергии» и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20.01.1 «Выработка тепловой энергии» и 20.01.1 «Передача тепловой энергии» соответственно.
- 23.01- Транспортный участок сантехнического цеха - фактические затраты собираются в течение месяца отдельно по видам деятельности «Подъем холодной воды» и «Транспортировка холодной воды» и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20.01.1 «Подъем холодной воды» и 20.01.1 «Транспортировка холодной воды» соответственно.
- 23.01 – Транспортный участок цеха электросилового оборудования - фактические затраты собираются в течение месяца по виду деятельности «Генерация» и в конце отчетного периода списываются в дебет счета 20.01.1 «Генерация».

Общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

К общехозяйственным расходам относятся:

- административно-управленческие расходы;
- содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных услуг и т.п.;
- другие аналогичные управленческие расходы.

Продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неukoмплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки, относятся к незавершенному производству.

В соответствии с п.64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом МФ РФ от 29.07.1998 № 34н, незавершенное производство в массовом и серийном производстве, а также при единичном производстве отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

МПЗ отражаются в бухгалтерском учете по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Метод списания МПЗ в производство – по себестоимости единицы запасов.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным методом.

Срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

В случае невозможности установления срока полезного использования основного средства на основании Постановления №1 определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Учет НМА ведется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 91н "Об утверждении положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2000".

Учет арендованных основных средств ведется на забалансовых счетах.

На предприятии создаются резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпускных.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по результатам инвентаризации. На 31.12.2022 г. резерв по сомнительным долгам составил 646 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. резерв на оплату отпусков сформирован в размере 3 749 тыс. руб.

Затраты на ремонт основных средств признаются в следующем порядке:

- в случае, если затраты на капитальный ремонт существенны для организации (согласно Учетной политике), то данные затраты на капитальные ремонты ОС признают капитальными вложениями;

- в случае, если затраты на капитальный ремонт незначительны для организации (согласно Учетной политике), то данные затраты на капитальные ремонты ОС, руководствуясь требованием рациональности, учитываются аналогично затратам на текущий ремонт ОС (пп. "б" п. 16 ФСБУ 26/2020).

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость, является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

При переходе на применение ФСБУ 6/2020 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики - с единовременной корректировкой балансовой стоимости ОС на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

При переходе на ФСБУ 6/2020 по состоянию на 01.01.2022 на счете 84 «Нераспределенная прибыль (убыток)» отражено списание основных средств, являющихся незначительными активами остаточной стоимостью 579,2 тыс. руб.

При переходе на ФСБУ 6/2020 по состоянию на 01.01.2022 на счете 84 «Нераспределенная прибыль (убыток)» отражено восстановление отложенного налогового

обязательства в сумме 54,1 тыс. руб. в связи со списанием основных средств, являющихся несущественными активами.

Так же за счет пересмотра ликвидационной стоимости, сроков полезного использования по состоянию на 01.01.2022 на счете 84 «Нераспределенная прибыль (убыток)» отражено восстановление амортизации основных средств в сумме 1987,2 тыс.руб.

Корректировка входящих остатков на 01.01.2022 в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 отражена в сумме 2042 тыс. руб. по строке 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» и в сумме 579 тыс. руб. по строке 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» Отчета об изменениях капитала за 2022 год.

Согласно учетной политике на 2022 год Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Согласно учетной политике на 2022 год Организация признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде по ФСБУ 25/2018.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

5. Оценка финансового состояния

Коэффициент текущей ликвидности и коэффициент обеспеченности собственными средствами:

Наименование коэффициента	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Норма коэффициента
Коэффициент текущей ликвидности $K_1 = \text{стр.1200 } \Phi 1 / (\text{стр.1500-1530-1540}) \Phi 1$	1,09	0,8	не менее 2
Данные предприятия:			
Итого по разделу II «Оборотные активы», стр. 1200	171 994	147 176	
Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства», стр. 1500	161 837	188 861	
Стр. 1530 «Доходы будущих периодов»	571	547	
Стр. 1540 «Оценочные обязательства»	3647	3749	
Коэффициент обеспеченности собственными средствами $K_2 = \text{стр.}(1300-1100) \Phi 1 / 1200 \Phi 1$	-0,41	-0,69	не менее 0,1
Данные предприятия:			
Итого по разделу III «Капитал и резервы», стр. 1300	28832	3838	
Итого по разделу I «Внеоборотные активы», стр. 1100 (без учета концессионного	99 667	105 467	

имущества)			
Итого по разделу II «Оборотные активы», стр. 1200	171 994	147 176	
Коэффициент восстановления платежеспособности	0,53	0,33	

6. Сведения о задолженности Предприятия

6.1. Дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительным долгам (646 тыс. руб.)): 126 255 тыс. руб.

В том числе:

6.1.1. Расчеты с покупателями и заказчиками: 119 206 тыс. руб., в том числе:

- 1) МУП «ЖКХ» - 87 629,5 тыс. руб.
- 2) ООО «Владимирский стандарт» - 13 073,6 тыс. руб.
- 3) ФКП «ГЛП «Радуга» - 3 780,6 тыс. руб.
- 4) ЗАО «ЛВС» - 2 744,3 тыс. руб.
- 5) ТСЖ «Комфорт» - 1 351,2 тыс. руб.
- 6) Кафе «Радужное» - 1270,2 тыс. руб.
- 7) ООО «Орион-Р» - 1 089,4 тыс. руб.
- 8) ТСН «Наш дом» - 934,8 тыс. руб.
- 9) прочие - 7 332,4 тыс. руб.

6.1.2. Прочая дебиторская задолженность: 7 049 тыс. руб.

В том числе:

- переплата по налогам и сборам: 543 тыс. руб.

в том числе по:

налог на прибыль - 542 тыс. руб.

прочие налоги и сборы - 1 тыс. руб.

- прочая задолженность: 6 506 тыс. руб.

в том числе:

пени, неустойки - 3 221 тыс. руб.

прочая - 3 285 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность составляет - 54 189,0 тыс. руб.

6.2. Кредиторская задолженность: 184 565 тыс. руб.

В том числе:

6.2.1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 150 502 тыс. руб., в том числе:

- 1) ПАО «Россети Центр и Приволжье» - 54 848,9 тыс. руб.
- 2) ООО «Газпром межрегионгаз» - 43 469,6 тыс. руб.
- 3) ООО «Энергосбыт Волга» - 31 437,2 тыс. руб.
- 4) ООО «Битех Р» - 8 432,4 тыс. руб.
- 5) ООО «Энергострой» - 6 332,4 тыс. руб.
- 6) КУМИ ЗАТО г. Радужный - 4 042,7 тыс. руб.
- 7) ООО «Электротяжмаш-Привод» - 800,0 тыс. руб.
- 8) прочие - 1 138,8 тыс. руб.

6.2.2. Задолженность перед персоналом предприятия: 6 708 тыс. руб.

6.2.3. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами: 7 639 тыс. руб.

6.2.4. Задолженность по налогам и сборам: 14 687 тыс. руб.

в том числе по:

подходный налог - 1 018 тыс. руб.

НДС - 11 923 тыс. руб.

транспортный налог - 25 тыс. руб.

налог на имущество - 1 506 тыс. руб.

налог на загрязнение окр.среды - 13 тыс. руб.

плата за пользование водными объектами - 195 тыс. руб.

земельный налог – 7 тыс. руб.

6.2.5. Прочая кредиторская задолженность: 5 029 тыс. руб.

в том числе:

расчёты по авансам полученным — 1988 тыс. руб.

текущая задолженность за газ по агентскому договору — 1 177 тыс. руб.

пени, неустойки — 1 184 тыс. руб.

прочая – 680 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность составляет – 68 858,0 тыс. руб.

7. Заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2022 года включали:

Договоры	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
	Краткосрочные заемные средства (тыс. руб.)	Краткосрочные заемные средства (тыс. руб.)	Краткосрочные заемные средства (тыс. руб.)
Кредитный договор	0	19966	19998
Договор займа	0	5000	-
Договор займа	0	1300	-
Итого	0	26264	19998
Итого заемные средства (стр. 1510)	0	26264	19998

8. Информация о связанных сторонах

Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами для предприятия «Радугаэнерго» являются:

1) участник, владеющий более 50 % акций уставного капитала - физическое лицо – Волков Сергей Александрович (ИНН 583402373002) — бенефициарный владелец.

2) ООО «ЛУЧ».

В отчетном году операций по передаче активов и обязательств между предприятием и связанными сторонами не было.

Размер вознаграждений, выплаченных предприятием основному управленческому персоналу, в 2022 году составил 4 190,2 тыс. руб.

Размер начисленных на сумму вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, налогов и иных обязательных платежей в бюджеты и внебюджетные фонды в 2022 году составил 770,9 тыс. руб.

9. Пояснения к строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражается остаточная стоимость основных средств предприятия. На 31 декабря 2022 года она составляет 211 528 тыс. руб., в том числе собственных – 29 760 тыс. руб.; основных средств, полученных на основании концессионных соглашений, с учетом проведенной реконструкции и модернизации – 123 991 тыс. руб.; лизингового имущества – 57 777 тыс. руб.

10. Информация о применении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02

При расчете налога на прибыль Предприятие применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Условный расход по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль. В 2022 году условный расход по налогу на прибыль равен (-6187) тыс. руб. Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль, скорректированный на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. В 2022 году отложенные налоговые активы составили (+9333) тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства (-3562) тыс. руб.; постоянные налоговые обязательства 416 тыс. руб. Текущий налог на прибыль, скорректированный на величину этих разниц – 0 тыс. руб.

11. Информация о затратах на энергетические ресурсы

№ п/п	Вид энергоресурсов	Затраты на энергоресурсы, потребленные в 2022 году		Поставщик энергоресурсов
		количество	тыс.руб. (без учета НДС)	
1	Электроэнергия на технологию, освещение, тыс. кВт ч	6576,887	39231,3	ЗАО «Радугаэнерго»; ООО «Энергосбыт Волга»; ПАО «МРСК Центра и Приволжья»
2	Тепло на отопление помещений, Гкал	257,13	562,4	ЗАО «Радугаэнерго»
3	Вода на технологию, хозяйственные нужды, тыс.куб.м	157,331	6756,1	
ИТОГО:			46549,8	

12. Условные обязательства и условные активы

В активе баланса в составе дебиторской задолженности по строке 1230 по состоянию на 31 декабря 2022 года отражена в том числе дебиторская задолженность МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» по договору № 83 ГВС/20 от 29.01.2020 г., не принимаемая дебитором.

Данная ситуация сложилась в связи с разногласиями между ЗАО «Радугаэнерго» и МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» по вопросу начисления платы за горячую воду. ЗАО «Радугаэнерго» определяет объем тепловой энергии для приготовления горячей воды по показаниям общедомовых приборов учета. МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» принимает объем тепловой энергии, используемой на подогрев воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению как произведение объема потребленной за расчетный период горячей воды и утвержденного Постановлением Администрации Владимирской области от 18.10.2016г. № 905 норматива расхода тепловой энергии.

13. Оценка влияния COVID-19 на деятельность организации

Пандемия коронавирусной инфекции (COVID-19) в 2022 году не оказала негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. В течение 2022 года приостановки в операционной деятельности не происходили, существенного нарушения условий договоров организация не допускала.

14. Допущение о непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного

сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками.

С 01.12.2022 г. Департаментом цен и тарифов Владимирской области повышены тарифы за 1 куб.м. холодной воды и единицу тепловой энергии на 8,8% и на 9% соответственно.

С ПАО «Россети Центр и Приволжье» с 01.02.2023 подписано соглашение о рассрочке оплаты задолженности по договору оказания услуг по передаче электрической энергии от 19.11.2009 №1109-50 сроком до 31.01.2024 г. в связи с чем будут заключены мировые соглашения в отношении исковых заявлений, направленных в суд в отношении задолженности по вышеуказанному договору.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

15. События после отчетной даты

В феврале 2023 года закрыт договор по возобновляемой кредитной линии № ВКЛ-2225_MF от 21.12.2021г. с ПАО Сбербанк. Задолженности предприятия перед банком не имеется.

С ПАО «Россети Центр и Приволжье» с 01.02.2023 подписано соглашение о рассрочке оплаты кредиторской задолженности по договору оказания услуг по передаче электрической энергии от 19.11.2009 №1109-50 сроком до 31.01.2024 г. в связи с чем будут заключены мировые соглашения в отношении исковых заявлений, направленных в суд в отношении задолженности по вышеуказанному договору.

Гарантирующим поставщиком ООО «Энергосбыт Волга» с 01.01.2023 г. расторгнут в одностороннем порядке договор купли-продажи электроэнергии в связи с чем с 01.01.2023 ЗАО «Радугаэнерго» расторгло договора энергоснабжения со своими потребителями.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Руководство Общества оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ЗАО «Радугаэнерго» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По мнению руководства, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ЗАО «Радугаэнерго» в обозримом периоде будет незначительным. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.



Генеральный директор

С.А. Волков

Главный бухгалтер

М.В. Рокицкая

24.03. 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ЗАО "РАДУГАЭНЕРГО" за 2022 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступил о	выбыло		начислен о амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
			первоначальная стоимость ³	амортизац ия и убытки от обесцен		первоначальная стоимость ³	амортизац ия и убытки от обесцен			первоначальная стоимость ³	накоплен- ная амортиза- ция			
Нематериаль- ные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5110	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
(вио нематериальных активов)		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
(вио нематериальных активов)		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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
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	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)

з. 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 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	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
		за 20 22 г. ¹	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
и т.д.			-	(- -)	(- -)	(- -)	-
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	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
		за 20 22 г. ¹	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
и т.д.			-	(- -)	(- -)	(- -)	-

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 ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация и ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	292119	(75021)	14778	(1696)	1107	(19759)	-	-	305201	(93673)		
в том числе:														
здания	5211	за 20 21 г. ¹	70223	(17575)	1512	(-)	-	(4251)	-	-	71735	(21826)		
	5202	за 20 22 г. ¹	114672	(28841)	3261	(116)	18	(6515)	-	-	117818	(35338)		
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 21 г. ¹	111861	(22530)	2838	(28)	28	(6339)	-	-	114672	(28841)		
	5203	за 20 22 г. ¹	99789	(19487)	2834	(1433)	942	(10262)	-	-	101190	(28808)		
Машины и оборудование	5213	за 20 21 г. ¹	22003	(13822)	78277	(491)	491	(6155)	-	-	99789	(19487)		
	5204	за 20 22 г. ¹	5274	(4218)	101	(-)	-	1450	-	-	5375	(2768)		
Транспортные средства	5214	за 20 21 г. ¹	4684	(3784)	590	(-)	-	(434)	-	-	5274	(4218)		
	5205	за 20 22 г. ¹	649	(649)	-	(135)	135	(-)	-	-	514	(514)		
Имущественный комплекс	5215	за 20 21 г. ¹	1165	(1165)	-	(516)	516	(-)	-	-	649	(649)		
-	5206	за 20 22 г. ¹	-	(-)	692	(-)	-	(61)	-	-	692	(61)		
Другие виды основных средств	5218	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5206	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
Земельные участки и объекты природопользования	5218	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. ¹	3272	(194)	-	(28)	2	131	-	-	3244	(61)		
в том числе:														
Прочие	5223	за 20 21 г. ¹	3688	(233)	-	(416)	161	(122)	-	-	3272	(194)		
	5221	за 20 22 г. ¹	3272	(194)	-	(28)	2	131	-	-	3244	(61)		
	5223	за 20 21 г. ¹	3688	(233)	-	(416)	161	(122)	-	-	3272	(194)		

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 20 22 г. ¹	352	15013	(-)	(14778)
	5250	за 20 21 г. ¹	744	82671	(-)	(83063)
в том числе:	5241	за 20 22 г. ¹	-	7890	(-)	(7890)
	5251	за 20 21 г. ¹	-		(-)	(-)
здания	5242	за 20 22 г. ¹	352	3381	(-)	(3261)
	5252	за 20 21 г. ¹	744	3338	(-)	(3730)
Сооружения и передаточные устройства	5243	за 20 22 г. ¹	-	2949	(-)	(2834)
	5253	за 20 21 г. ¹	-	78309	(-)	(78309)
Машины и оборудование	5244	за 20 22 г. ¹	-	101	(-)	(101)
	5254	за 20 21 г. ²	-	590	(-)	(590)
Транспортные средства	5245	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5255	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 20 22 г. ¹	-	692	(-)	(692)
	5256	за 20 21 г. ¹	-	434	(-)	(434)
Другие виды основных средств	5247	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5257	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)
Земельные участки и объекты природопользования						

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

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9362	8502
в том числе:			
Концессионное имущество	5261	9362	8502
(объект основных средств)	5262	-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	(-)	(-)
(объект основных средств)	5272	(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3183	3078	3455
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	139920	183420	183420
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	285	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости убытков от обесценения	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5311	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5312	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
предоставленные займы	5303	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Вклады и участия (показывать капиталы других организаций)	5313	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5304	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5314	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Депозитные вклады	5315	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5306	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций	5316	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5307	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Прочие	5317	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	И т.д.		-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5308	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5318	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
в том числе:	5309	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5319	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
предоставленные займы	5310	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5320	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Вклады и участия (показывать капиталы других организаций)	5311	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5321	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5312	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5322	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций	5313	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5323	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Депозитные вклады	5314	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5324	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Прочие	И т.д.		-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5300	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ - ИТОГО	5310	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	

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 запоте, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
предоставленные займы	5321	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5322	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5323	-	-	-
Прочие	5324	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
предоставленные займы	5326	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5327	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5328	-	-	-
Прочие	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5330	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	выценка резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	размер под снижение стоимости	убыток от списания стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	9892	(-)	75454	(73949)	-	-	X	11397	(-)
	5420	за 20 21 г. ¹	9726	(-)	76101	(75935)	-	-	X	9892	(-)
		за 20 22 г. ¹	6513	(-)	74068	(72726)	-	-	-	7855	(-)
		за 20 21 г. ¹	6347	(-)	74852	(74686)	-	-	-	6513	(-)
		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 22 г. ¹	3379	(-)	(-)	(-)	-	-	-	3379	(-)
		за 20 21 г. ¹	3379	(-)	1249	(1249)	-	-	-	3379	(-)
		за 20 22 г. ¹	-	(-)	1386	(1223)	-	-	-	163	(-)
		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ¹	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, ауд)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, ауд)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ¹	причитающиеся штрафы и иные начисления ⁴	погашение	списание на финансовый результат ⁴
								перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность
								учтенная по условиям договора
								величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность -	5501	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)
всего	5521	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)
в том числе:	5502	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)
покупатели товаров	5522	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)
	5503	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)
авансы выданные	5523	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)
	5504	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)
прочая	5524	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 20 22 г. ¹	156845	(6087)	705232	-	(735177)	(645)
всего	5530	за 20 21 г. ¹	134686	(1581)	719890	-	(697731)	(6087)
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	143467	(5913)	634454	-	(658244)	(471)
покупатели товаров	5531	за 20 21 г. ¹	126054	(1581)	613645	-	(596232)	(5913)
	5512	за 20 22 г. ¹	1292	(174)	44770	-	(44559)	(174)
авансы выданные	5512	за 20 21 г. ¹	842	(-)	88276	-	(87826)	(174)
	5513	за 20 22 г. ¹	12086	(-)	26008	-	(32374)	(-)
прочая	5533	за 20 21 г. ¹	7790	(-)	17969	-	(13673)	(-)
в том числе:	5514	за 20 22 г. ¹	5522	(-)	10884	-	(13185)	(-)
неустойки, пени	5534	за 20 21 г. ¹	3514	(-)	2213	-	(205)	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	156845	(6087)	705232	-	(735177)	(645)
	5520	за 20 21 г. ¹	134686	(1581)	719890	-	(697731)	(6087)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учетная по условиям договора		учетная по условиям договора		учетная по условиям договора	
		балансовая стоимость	балансовая стоимость	балансовая стоимость	балансовая стоимость	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	54661	54189	88484	82397	74801	73220
в том числе: покупатели и заказчики	5541	54661	54189	88484	82397	74801	73220
прочая	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	выбыло			перевод из долгов в категорию задолженность	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, операции) ¹	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления ²	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	203374	0	-	(25417)	(-)	(-)	177957
	5571	за 20 21 г. ²	141988	86460	-	(25074)	(-)	(-)	203374
в том числе:									
кредиты, займы	5552	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочая (Плзине)	5553	за 20 22 г. ¹	61373	0	-	(25395)	(-)	(-)	35978
	5573	за 20 21 г. ²	-	86447	-	(25074)	(-)	(-)	61373
	5554	за 20 22 г. ¹	142001	0	-	(22)	(-)	(-)	141979
прочая (Концессия)	5574	за 20 21 г. ²	141988	13	-	(-)	(-)	(-)	142001
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	157619	808291	-	(781345)	(-)	(-)	184565
	5580	за 20 21 г. ¹	125521	815265	-	(783167)	(-)	(-)	157619
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 20 22 г. ¹	98767	483335	-	(431600)	(-)	(-)	150502
	5581	за 20 21 г. ¹	80001	502106	-	(483340)	(-)	(-)	98767
	5562	за 20 22 г. ¹	6518	101585	-	(101395)	(-)	(-)	6708
задолженность перед персоналом организации	5582	за 20 21 г. ¹	5959	93778	-	(93219)	(-)	(-)	6518
	5563	за 20 22 г. ¹	2062	20536	-	(14959)	(-)	(-)	7639
задолженность перед гос. внебюджетными фондами	5583	за 20 21 г. ¹	1937	19045	-	(18920)	(-)	(-)	2062
	5564	за 20 22 г. ¹	12594	127437	-	(125344)	(-)	(-)	14687
	5584	за 20 21 г. ¹	11103	124224	-	(122733)	(-)	(-)	12594
	5565	за 20 22 г. ¹	2540	19997	-	(20549)	(-)	(-)	1988
авансы полученные	5585	за 20 21 г. ¹	2428	17229	-	(17117)	(-)	(-)	2540
	5566	за 20 22 г. ¹	26264	32330	-	(58594)	(-)	(-)	0
кредиты	5586	за 20 21 г. ¹	19998	35266	-	(29000)	(-)	(-)	26264
	5567	за 20 22 г. ¹	8874	23071	-	(28904)	(-)	(-)	3041
прочая	5587	за 20 21 г. ¹	4095	23617	-	(18838)	(-)	(-)	8874
в том числе:									
неустойки, пени	5568	за 20 22 г. ¹	3218	6222	-	(8256)	(-)	(-)	1184
	5588	за 20 21 г. ¹	2578	6461	-	(5821)	(-)	(-)	3218
	5550	за 20 22 г. ¹	360993	808291	-	(808762)	(-)	(-)	362522
Итого	5570	за 20 21 г. ¹	267509	901725	-	(808241)	(-)	(-)	360993

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5590	71858	52216	37493
в том числе				
поставщики и подрядчики	5591	71858	52216	37493
кредиты	5592	-	-	-
забыли	5593	-	-	-
прочая	5594	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	355790	343026
Расходы на оплату труда	5620	98182	90020
Отчисления на социальные нужды	5630	19673	18035
Амортизация	5640	21674	17300
Прочие затраты	5650	28773	26807
Итого по элементам	5660	524092	495188
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])	5670	-1038	-357
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	523054	494831

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	14516	14427
в том числе:			
на текущие расходы	5901	14516	14427
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г. ¹	5910	-	(- -)
20 ____ г. ²	5920	-	(- -)
в том числе:			
(наименование цели) 20 ____ г. ¹		-	(- -)
20 ____ г. ²		-	(- -)
и т.д.		-	-

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.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" имеют соответственно "Накопленный износ" и "Начислен" разниця между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость начисленная в течение срока обращения разниця между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по котор текущая рыночная стоимость;
7. величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определена рыночная стоимость.
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.