

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

## 1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9718192312

Код причины постановки на учет (КПП): 771801001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций (ОКВЭД 35.11.1).

## 2. Анализ финансового положения АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ"

### 2.1. Структура имущества и источники его формирования

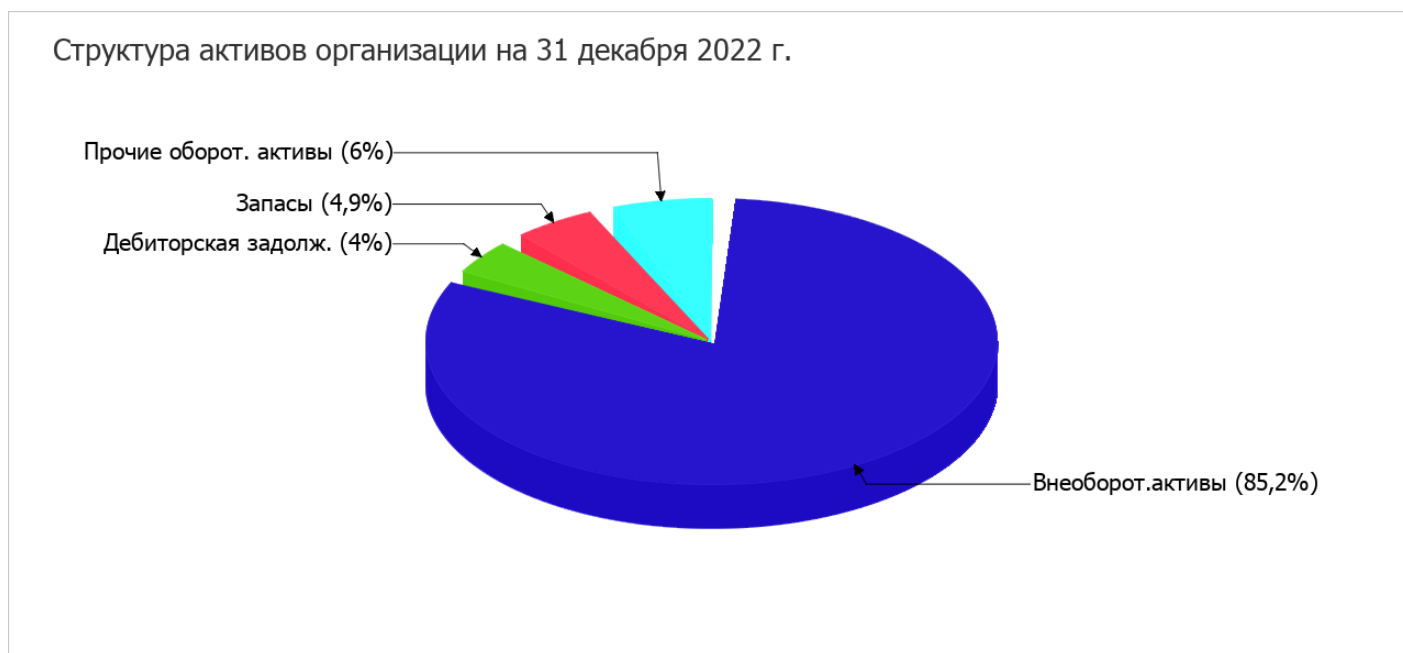
Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	542 912	548 895	85,9	85,2	+5 983	+1,1
в том числе: основные средства	542 029	548 276	85,7	85,1	+6 247	+1,2
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	89 282	95 606	14,1	14,8	+6 324	+7,1
в том числе: запасы	53 125	31 686	8,4	4,9	-21 439	-40,4
дебиторская задолженность	26 100	25 533	4,1	4	-567	-2,2
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	5 601	28 657	0,9	4,4	+23 056	+5,1 раза
Пассив						
1. Собственный капитал	617 630	623 518	97,7	96,7	+5 888	+1
2. Долгосрочные обязательства, всего	44	44	<0,1	<0,1	–	–
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
3. Краткосрочные обязательства*, всего	14 520	20 939	2,3	3,2	+6 419	+44,2
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	632 194	644 501	100	100	+12 307	+1,9

\* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Активы на 31 декабря 2022 г. характеризуются соотношением: 85,2% внеоборотных активов и 14,8% текущих. Активы организации за год практически остались на том же уровне. При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации, увеличившись на 5 888 тыс. руб.

Структура активов организации в разрезе основных групп представлена ниже на диаграмме:



Рост величины активов организации связан с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- денежные средства и денежные эквиваленты – 23 956 тыс. руб. (67,5%)
- основные средства – 6 247 тыс. руб. (17,6%)
- прочие оборотные активы – 5 296 тыс. руб. (14,9%)

Одновременно, в пассиве баланса прирост наблюдается по строкам:

- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 5 888 тыс. руб. (47,8%)
- кредиторская задолженность – 5 222 тыс. руб. (42,4%)
- оценочные обязательства – 1 197 тыс. руб. (9,7%)

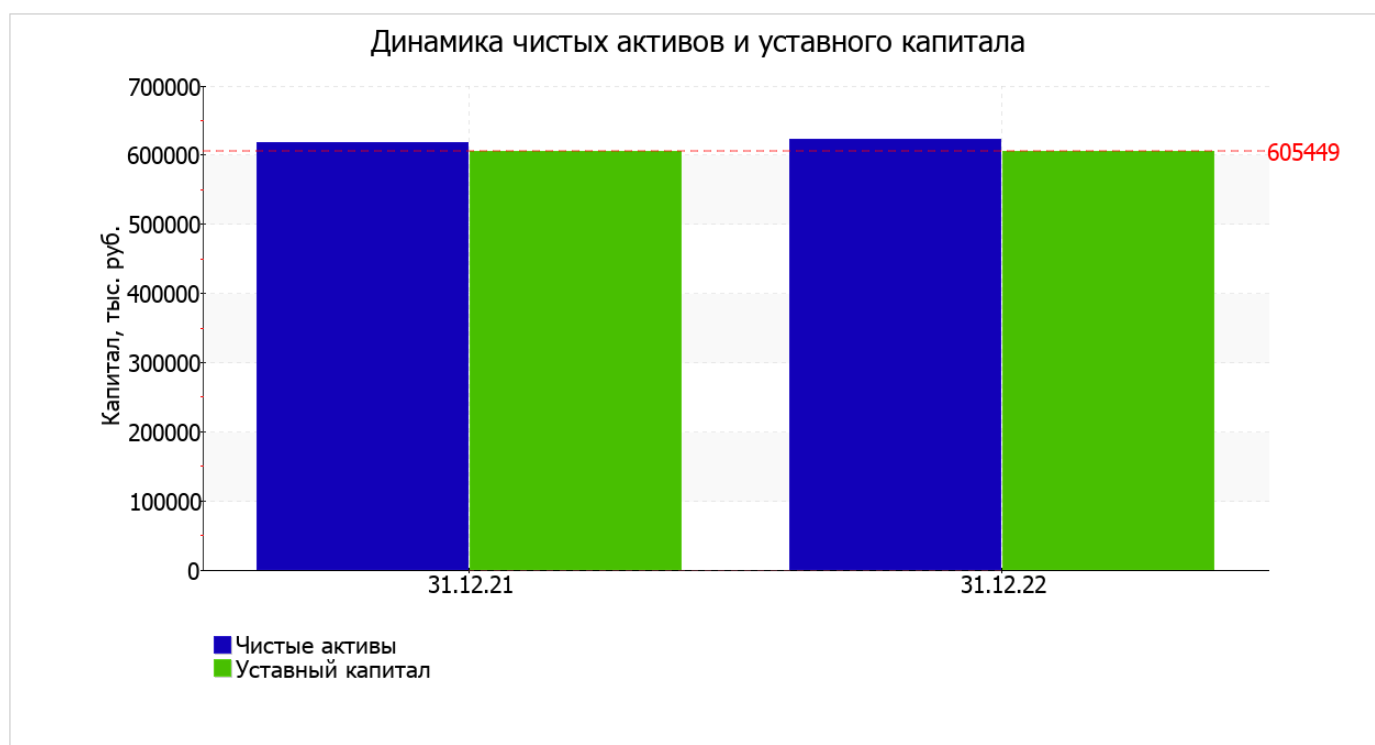
Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "запасы" в активе (-21 439 тыс. руб. ).

собственный капитал организации на 31 декабря 2022 г. составил **623 518,0** тыс. руб. собственный капитал организации в течение анализируемого периода несущественно вырос.

## 2.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
1. Чистые активы	617 630	623 518	97,7	96,7	+5 888	+1
2. Уставный капитал	605 449	605 449	95,8	93,9	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	12 181	18 069	1,9	2,8	+5 888	+48,3

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2022 немного (на **3%**) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на **1%** за весь анализируемый период. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала.



## 2.3. Анализ финансовой устойчивости организации

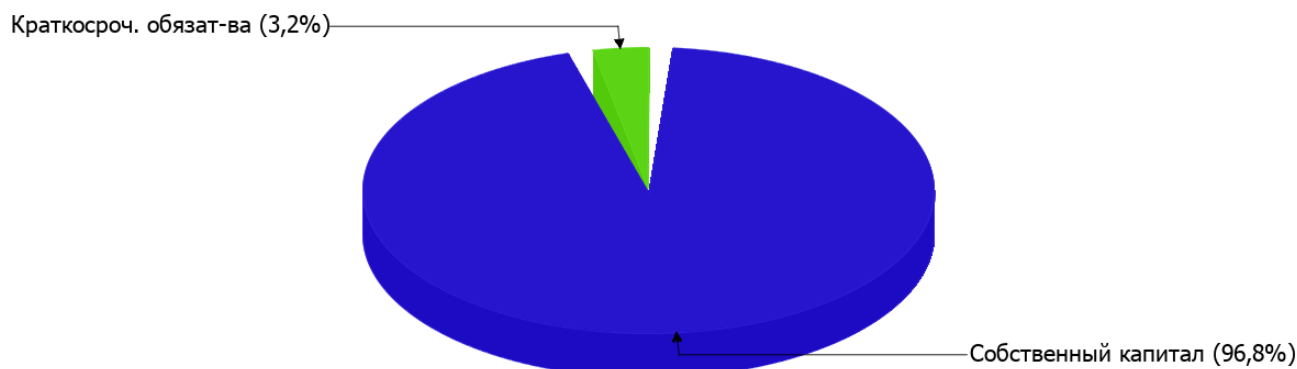
### 2.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2021	31.12.2022		
Коэффициент автономии	0,98	0,97	-0,01	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,5 и более (оптимальное 0,6-0,75).
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,84	0,78	-0,06	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
Коэффициент покрытия инвестиций	0,98	0,97	-0,01	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение: не менее 0,75.
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,12	0,12	–	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение: не менее 0,1.
Коэффициент обеспеченности запасов	1,41	2,36	+0,95	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: не менее 0,5.
Коэффициент краткосрочной задолженности	1	1	–	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на 31.12.2022 составил 0,97. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит о неоправданно высокой доли собственного капитала (97%) в общем капитале; общество слишком осторожно относится к привлечению заемных денежных средств. коэффициент автономии за последний год практически не изменился.

Ниже на диаграмме наглядно представлено соотношение собственного и заемного капитала организации: При этом необходимо отметить, что долгосрочные обязательства не нашли отражение на диаграмме ввиду их незначительной доли (менее 0,1%).

## Структура капитала организации на 31 декабря 2022 г.



за весь рассматриваемый период коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами заметно снизился до **0,78** (на **0,06**). коэффициент на 31.12.2022 демонстрирует исключительно хорошее значение.

в течение анализируемого периода коэффициент покрытия инвестиций несколько уменьшился до **0,97**. Значение коэффициента на 31 декабря 2022 г. вполне соответствует норме.

коэффициент обеспеченности материальных запасов на 31 декабря 2022 г. составил **2,36**. за последний год произошел весьма значительный рост коэффициента обеспеченности материальных запасов – на **0,95**. коэффициент обеспеченности материальных запасов на последний день анализируемого периода (31.12.2022) демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (99,8% и 0,2% соответственно). При этом за весь анализируемый период доля долгосрочной задолженности фактически не изменилась.

## 2.4. Ликвидность

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2021	31.12.2022		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	6,15	4,57	-1,58	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: 1,7 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	2,18	2,59	+0,41	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,39	1,37	+0,98	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

[На конец периода] значение коэффициента текущей ликвидности (**4,57**) соответствует норме. Несмотря на это следует отметить, что за последний год коэффициент снизился на **-1,58**.

Коэффициент быстрой ликвидности также имеет значение, укладывающееся в норму (**2,59**). Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

При норме 0,2 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 1,37. [За весь период] коэффициент абсолютной ликвидности вырос на 0,98.

### 3. Анализ эффективности деятельности организации

#### 3.1. Обзор результатов деятельности

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ" за весь рассматриваемый период и аналогичный период прошлого года.

По данным "Отчета о финансовых результатах" за год организация получила прибыль от продаж в размере 6 419 тыс. руб., что равняется 2,3% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 1 953 тыс. руб., или на 23,3%.

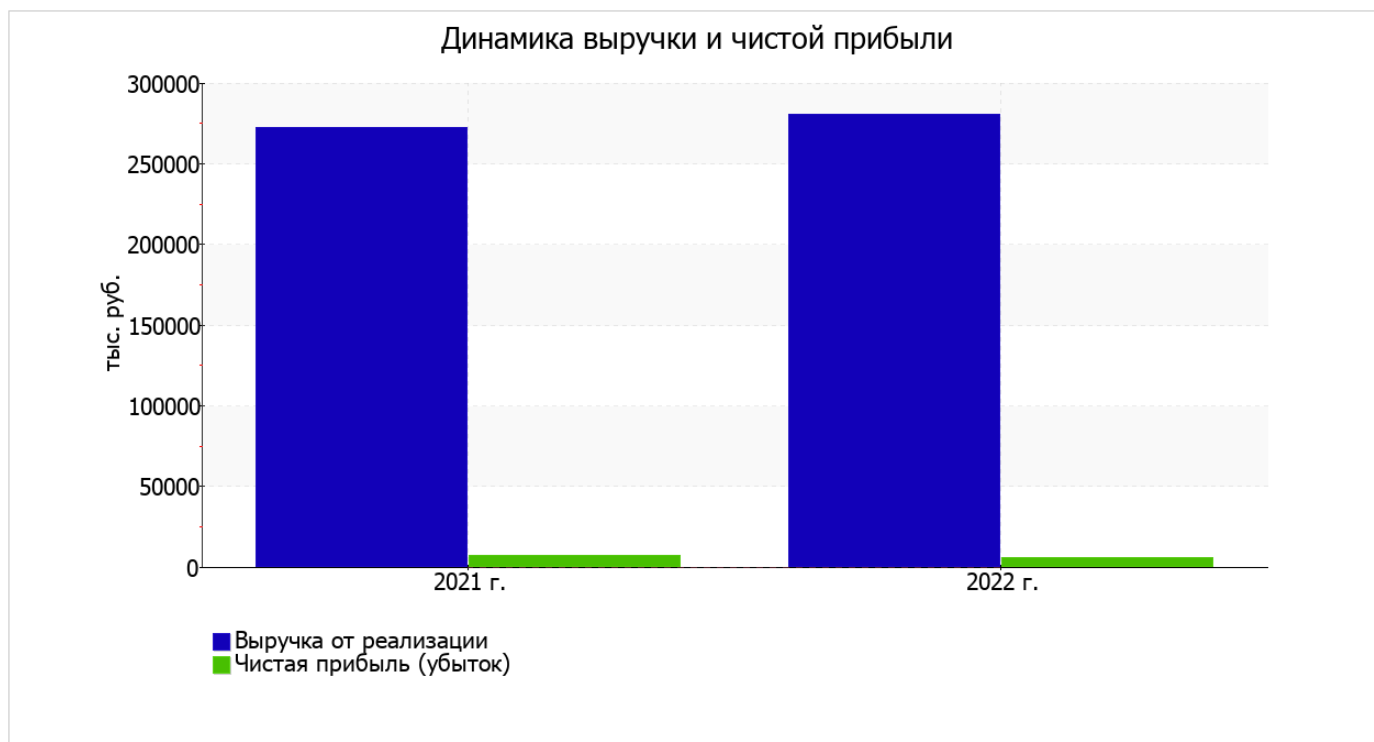
По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 7 809 и 9 762 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+3,7%) опережает изменение выручки (+2,9%)

Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

прибыль от прочих операций за весь анализируемый период составила 1 769 тыс. руб., что на 796 тыс. руб. (81,8%) больше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года. При этом величина прибыли от прочих операций составляет 27,6% от абсолютной величины прибыли от продаж за анализируемый период.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2021 г.	2022 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	272 659	280 468	+7 809	+2,9	276 564
2. Расходы по обычным видам деятельности	264 287	274 049	+9 762	+3,7	269 168
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	8 372	6 419	-1 953	-23,3	7 396
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	973	1 769	+796	+81,8	1 371
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	9 345	8 188	-1 157	-12,4	8 767
6. Проценты к уплате	—	—	—	—	—
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-1 873	-2 300	-427	↓	-2 087
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	7 472	5 888	-1 584	-21,2	6 680
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	7 472	5 888	-1 584	-21,2	6 680
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	5 888	x	x	x

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



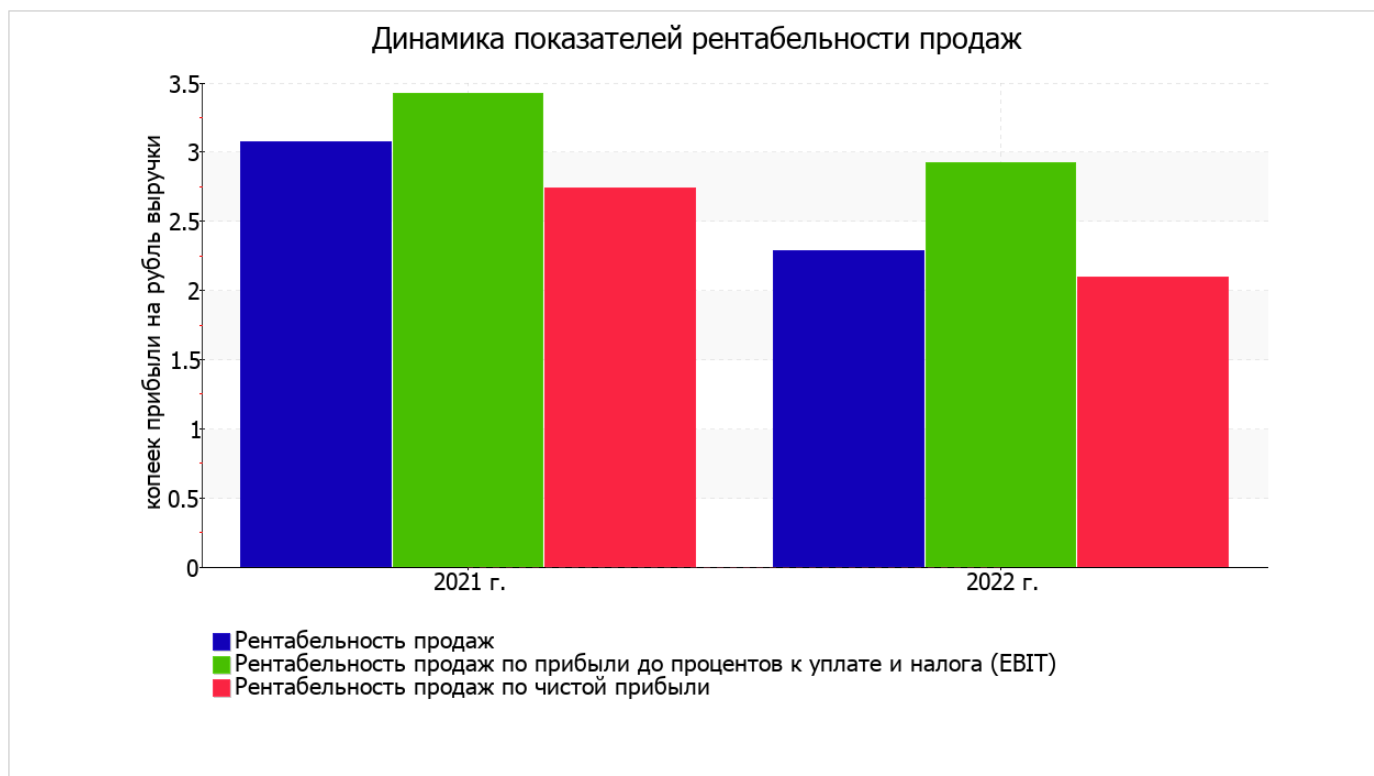
### 3.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2021 г.	2022 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 4% и более.	3,1	2,3	-0,8	-25,5
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	3,4	2,9	-0,5	-14,8
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 1% и более.	2,7	2,1	-0,6	-23,4

[За последний период] организация получила прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило положительные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности.

Рентабельность продаж за последний год составила 2,3%. Тем не менее, имеет место падение рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчетному, (-0,8%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за последний год составил 2,9%. Это значит, что в каждом рубле выручки АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ" содержалось 2,9 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



Рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала представлена в следующей таблице.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2022 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	0,9	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: 9% и более.
Рентабельность активов (ROA)	0,9	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 3% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	1,3	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.

[За последний период] каждый рубль собственного капитала АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ" обеспечил 0,009 руб. чистой прибыли.

за 2022 год значение рентабельности активов (0,9%) соответствует норме.

### 3.3. Деловая активность (оборачиваемость активов и обязательств)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.



Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2022 г.
	2022 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 120 и менее дн.)	120	3
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 8 и менее дн.)	56	6,5
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 78 дн.)	34	10,9
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	19	19,4
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 205 дн.)	831	0,4
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	808	0,5

\* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Оборачиваемость активов за весь анализируемый период показывает, что общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 831 календарный день. О размере материально-производственных запасов можно судить по следующему соотношению: требуется 56 дней, чтобы расходы по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка запасов.

## 4. Выводы по результатам анализа

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ" за год.

В ходе анализа были получены следующие показатели, имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- на последний день анализируемого периода (31.12.2022) коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует исключительно хорошее значение – **0,78**;
- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- полностью соответствует нормативному значению коэффициент абсолютной ликвидности;
- идеальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- коэффициент покрытия инвестиций полностью соответствует норме (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет **97%** от общего капитала организации);
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств.

С хорошей стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют следующие показатели:

- доля собственного капитала неоправданно высока (**97%**);
- изменение собственного капитала практически равно общему изменению активов АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ";
- за 2022 год получена прибыль от продаж (**6 419** тыс. руб.), однако наблюдалась ее отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-1 953 тыс. руб.);
- чистая прибыль за 2022 год составила **5 888** тыс. руб.

Показатели результатов деятельности организации, имеющие отрицательные значения:

- недостаточная рентабельность активов (0,9% за 2022 год);
- значительное падение рентабельности продаж (-0,8 процентных пункта от рентабельности за аналогичный период прошлого года равной 3,1%);
- значительное падение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) на рубль выручки АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ" (-0,5 коп. от данного показателя рентабельности за аналогичный период года, предшествующего отчётному).

Приведенный анализ свидетельствует о положительном финансовом состоянии АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ", возможности отвечать по своим обязательствам. Финансовое состояние организации позволяют использовать не только внутренние ресурсы, но и привлекать заемные средства.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	798	10 073	(1 425)	(4 243)	5 203
	5250	за 2021г.	-	5 277	(631)	(3 848)	798
в том числе:							
Склад запасных частей	5241	за 2022г.	-	487	-	(487)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
КТП-ТК/в-2500-6/0,4	5242	за 2022г.	-	2 823	-	(2 823)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
ТМГ-2500-6/0,4	5243	за 2022г.	-	1 425	(1 425)	-	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Строительство Ангара № 3	5244	за 2022г.	666	4 537	-	-	5 203
	5254	за 2021г.	-	666	-	-	666
Изделие из 900гр/м2 ПВХ 9.5x4x3.5м	5245	за 2022г.	-	205	-	(205)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Легковой авт/ль Volkswagen 7HC Caravell VIN WV2ZZZ7HZJH151125	5246	за 2022г.	-	500	-	(500)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Пост управления вычислительным оборудованием на з/у по ул. Горького, 28	5247	за 2022г.	132	96	-	(228)	-
	5257	за 2021г.	-	132	-	-	132
Строительство здания мастерской	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	1 388	-	(1 388)	-
Модернизация склада	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	1 075	193	(883)	-
Модернизация навеса в ангар		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	303	-	(303)	-
Кран консольный поворотный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	647	-	(647)	-
Ремонт забора з/у ул. Горького, 28		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	396	(396)	-	-
Строительные работы административно-технического сооружения		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	(42)	-	-
Модернизация ограждения ТЭС БП-15		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Строительство технологической площадки № 1 на территории земельного участка по ул. Горького, 28		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	69	-	(69)	-
Насос пневмогидравлический ENERPAC PATG-9102NE012		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	113	-	(113)	-
Таль электрическая		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	93	-	(93)	-
Приспособление для сборки-разборки шатуна 800016(3)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	152	-	(152)	-
Приспособление для сборки-разборки шатуна 800016(3)		за 2022г.	-	-	-	-	-

8000016(3)		за 2021г.	-	152	-	(152)	-
------------	--	-----------	---	-----	---	-------	---

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 235
в том числе:			
Ангар1	5261	-	883
Ангар	5262	-	303
Ограждение ТЭС (периметр)	5263	-	49
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	53 125	-	53 125	471 144	(487 124)	-	-	X		37 145	-	37 145
	5420	за 2021г.	33 490	-	33 490	444 808	(425 173)	-	-	X		53 125	-	53 125
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	42 948	-	42 948	101 413	(122 852)	-	-	51 089		21 509	-	21 509
	5421	за 2021г.	33 490	-	33 490	101 304	(91 846)	-	-	-		42 948	-	42 948
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	106 522	(106 522)	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	164 975	(164 975)	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	10 177	-	10 177	91	(91)	-	-	-		10 177	-	10 177
	5423	за 2021г.	-	-	-	10 177	-	-	-	-		10 177	-	10 177
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	133 659	(133 659)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	168 352	(168 352)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	129 459	(124 000)	-	-	-		5 459	-	5 459
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	26 100	-	10 158	-	(13 898)	-	-	-	2 578	595	25 533	-
	5530	за 2021г.	26 441	-	4 512	-	(5 210)	-	-	-	-	305	26 100	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	19 908	-	6 240	-	(1 931)	-	-	-	-	-	24 217	-
	5531	за 2021г.	23 561	-	-	-	(3 653)	-	-	-	-	-	19 908	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	4 793	-	3 438	-	(8 060)	-	-	-	-	-	223	-
	5532	за 2021г.	1 731	-	594	-	-	-	-	-	-	-	4 793	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 399	-	480	-	(3 959)	-	-	-	2 578	595	1 093	-
	5533	за 2021г.	1 149	-	166	-	(221)	-	-	-	-	305	1 399	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	26 100	-	10 158	-	(13 898)	-	-	X	2 578	595	25 533	-
	5520	за 2021г.	26 441	-	4 512	-	(5 210)	-	-	X	-	305	26 100	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**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 долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	110	-	-	(110)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	11 836	6 851	267	(5 017)	-	-	2 578	595	17 058
	5580	за 2021г.	16 462	3 875	231	(9 037)	-	-	-	305	11 836
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 820	2 068	267	(3 110)	-	-	-	-	4 045
	5581	за 2021г.	7 605	3 145	231	(6 162)	-	-	-	-	4 820
авансы полученные	5562	за 2022г.	429	(906)	-	1 155	-	-	-	-	679
	5582	за 2021г.	250	(1 721)	-	1 901	-	-	-	-	429
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 535	1 880	-	(2 037)	-	-	2 578	595	9 550
	5583	за 2021г.	7 607	2 451	-	(3 776)	-	-	-	305	6 587
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	3 809	-	(1 026)	-	-	-	-	2 783
	5586	за 2021г.	999	-	-	(999)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	11 836	6 851	267	(5 017)	-	X	2 578	595	17 058
	5570	за 2021г.	16 462	3 875	231	(9 037)	-	X	-	305	11 836

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г. \_\_\_\_\_



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	118 721	90 695
Расходы на оплату труда	5620	76 474	52 455
Отчисления на социальные нужды	5630	13 281	8 116
Амортизация	5640	1 066	2
Прочие затраты	5650	63 205	113 034
Итого по элементам	5660	272 747	264 302
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(10 177)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	272 747	254 125

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 684	6 524	(1 438)	(3 889)	3 881
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате труда	5701	2 684	6 524	(1 438)	(3 889)	3 881

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мордкович Дмитрий  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.