

Пояснения к бухгалтерской отчетности МУП муниципальное образование Тверской области «Калининский район» Коммунальные системы Калининского района» за 2022 год.

1. Общие сведения

МУП Муниципальное образование Тверской области «Калининский район» Коммунальные системы Калининского района» создано с целью обеспечения работоспособности коммунальных муниципальных объектов и оказанию коммунальных услуг по содержанию, обслуживанию и эксплуатации котельных, электрических сетей, артезианских скважин и водопроводных сетей, очистных сооружений.

Основной вид деятельности предприятия - управление имуществом за вознаграждение или на договорной основе (Код ОКВЭД 68.32).
Предприятие имеет лицензии на водопользование:

-ТВЕ	80453	ВЭ	от	19.12.2019	года
-ТВЕ	80396	ВЭ	от	25.12.2018	года

Юридический адрес предприятия 170530, Тверская область., Калининский район, п.Эммаусс,7В.

Фактический адрес 170100, г.Тверь, наб.реки Лазури 3.
Реквизиты предприятия: р/с 40702810207100002032 в ПАО АКБ "АВАНГАРД"
БИК044525201; к/с 30101810000000000201.

Учредителем предприятия является Администрация муниципального образования Тверской области «Калининский район» Уставный фонд предприятия сформирован учредителем полностью, в размере 242 тыс. руб. и состоит из установки комплекса Нория МПЗ-10-13 с транспортером шнековым ТШ-150/2-6, установка до настоящего времени не передана на предприятие. Субъектом способным контролировать или влиять на деятельность предприятия является Администрация муниципального образования Тверской области «Калининский район».

Исполнительный орган – директор Демин Николай Николаевич, исполняет обязанности с 28.05.2019 года до неопределенного срока.

Производственная деятельность предприятия осуществляется с 2017 года и ведется непрерывно на протяжении всего периода по 30.06.2022 года.

Убытки предприятия от основной деятельности по состоянию на 31.12.2022 составили 46 659 тыс. руб., в аналогичном периоде 2021 г. убытки составляли – 21 446 тыс. руб. (строка 2400 Форма №2).

Дебиторская задолженность составляет 111 676 тыс. руб. (строка 1230 Форма №1), доля населения в структуре дебиторской задолженности покупателей составляет 93%.

Кредиторская задолженность составляет – 209 359 тыс. руб. (строка 1520 форма №1), в том числе 87% задолженности поставщикам приходится на ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» -162 165 тыс.руб., ОП «ТверьАтомЭнергосбыт» – 19 198 тыс.руб., ООО «Водоканал» - 6 369 тыс.руб..

Заемные средства на предприятии отсутствуют (строка 1410 Форма №1)

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 составила 106 человек.

Средняя заработная плата по предприятию за 2022 год составила – 35,8 тыс. руб.

1 февраля 2022 года в соответствии с требованиями ст.134 ТК РФ с 01.02.2022 проведена обязательная индексация окладов на 8,39%,

С 1 июня 2022 года проведено повышение окладов сотрудникам, получающим заработную плату в соответствии с утвержденным МРОТ.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402 «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Предприятие подлежит обязательному аудиту.

Учетная политика утверждена приказом директора предприятия от 30.12.2019 № 75. При формировании учетной политики предприятием применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- инвентаризация имущества и финансовых обязательств, основных средств предприятия проводится не менее одного раза в год в соответствии со ст.11 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, а так же Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 №49.

31 декабря 2021 года после реформации бухгалтерского баланса, предприятие перешло на обязательное применение в учете с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018. При переходе на ФСБУ 6/2020 были изменены сроки использования основных средств и проведены соответствующие изменения в бухгалтерском учете. Ликвидационная стоимость основных средств не определяется, так как при выбытии объекты недвижимости будут переданы в казну.

При переходе на ФСБУ 25/2018 арендованные земельные участки, срок аренды которых больше 12 месяцев отражены на счете 01.03 «Арендованные основные средства»

- основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению и изготовлению, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Активы, в отношении которых выполняются условия **ФСБУ 6/2020 «Основные средства»**, МПЗ стоимостью менее 100 000 руб. учитываются в составе материальных запасов, за исключением объектов недвижимости, объектов транспортных средств, подлежащих обязательной государственной регистрации. Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

В учете выделяются следующие группы основных средств: здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный

инвентарь, арендованные основные средства. Переоценка основных средств не производится. В аренду основные средства не сдаются.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Списание МПЗ производится методом ФИФО. Спецодежда и спецоснастка сроком полезной эксплуатации менее 12 месяцев списывается единовременно в момент выдачи.

Прочие активы и пассивы:

Резервы по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета создается в случае задолженности покупателя свыше 160 дней после наступления срока оплаты. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу и начисляются 31 декабря отчетного года. Резервы на оплату отпусков создаются по состоянию на 31 декабря текущего года.

Затраты, произведенные организацией в текущем году, но относящиеся к будущим периодам (страхование, программное обеспечение) списываются равномерно в зависимости от сроков погашения.

Общепроизводственные расходы распределяются пропорционально выручки.

Разница в бухгалтерском и налоговом учете не отражаются на счетах бухгалтерского учета. Положение по бухгалтерскому учету 18/02 не применяется.

Признание доходов и расходов:

- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной на предприятии является директор – Демин Николай Николаевич.

За 2022 год, ежемесячная заработная директора составила 146,00 тыс. руб., страховые взносы 42,00 тыс. руб. Выплаты руководителю производятся строго по условиям трудового договора. В 2022 году согласована с администрацией индексация заработной платы в размере 8,39% согласно ст. 134 ТК РФ.

4. Основные показатели деятельности предприятия

На протяжении трех последних лет предприятие получает убыток от ведения хозяйственной деятельности. Полученный убыток является следствием объективных причин: утверждение ГУ РЭК Тверской области тарифов, которые не покрывают фактических расходов предприятия. Выручка предприятия за 2022 год по отношению к 2021 году выросла на 0,73%, а расходы по основной деятельности увеличились на 7,63%.

5. Выручка предприятия

Выручка предприятия составила – 176 941,00 тыс. руб., в том числе:

- теплоснабжение - 135 562,00 тыс. руб.
- водоотведение – 20 509,00 тыс. руб.
- холодное водоснабжение—17 481,00 тыс. руб.
- прочее – 3 389,00 тыс. руб.

Внереализационные доходы составили 36 082,00 тыс. руб., основным источником внереализационных доходов являются:

- субсидия Администрации МУ Тверской области « Калининский район» на оплату кредиторской задолженности за энергоносители , - 15 000,00 тыс. руб.
- субсидия из областного бюджета Тверской области на выпадающие доходы – 2 851,00 тыс.руб.
- безвозмездное получение материальных запасов – 407,00 тыс.руб.
- восстановление ранее начисленных резервов по сомнительным долгам – 11 291,00 тыс.руб.
- списание не подтвержденной кредиторской задолженности и с истекшим сроком давности – 233,00 тыс. руб.
- пени, штрафы, неустойки – 6 113,00 тыс. руб.
- прочие доходы (насос администрации Медновское поселение) - 187,00 тыс. руб.

6. Расходы предприятия

по основной деятельности составили – 213 739,00 тыс. руб. в том числе:

- на газ – 102 558,00 тыс. руб.
- на электроэнергию – 28 007,00 тыс. руб.
- на ГСМ, масла, запчасти, ремонт автотранспорта – 3 195,00 тыс. руб.
- амортизация – 7 078,00 тыс. руб.
- оплата труда – 39 526,00 тыс. руб.
- страховые взносы – 11 825,00 тыс. руб.,
- прочие расходные материалы – 6 414,00 тыс. руб.
- на аренду имущества – 159,00 тыс.руб.
- водоотведение сточных вод – 6 289,00 тыс.руб.
- ремонт сетей – 388,00 тыс. руб.
- анализ питьевой воды, точных вод, замеры выбросов, поверка, экспертизы – 1 552,00 тыс. руб.
- проектно-сметная документация, кадастровые работы – 1 310,00 тыс. руб.
- услуги сторонних организаций - 2 821,00 тыс. руб.
- налоги (водный, транспортный, на имущество) – 2 342,00 тыс. руб.
- страхование имущества- 50,00 тыс. руб.
- спецодежда – 135,00 тыс. руб.
- охрана труда и обучение персонала – 90,000 тыс. руб.

Административные расходы составили – 18 767,00 тыс.руб. в том числе:

- заработная плата – 11 542,00 тыс. руб.
- страховые взносы – 3 273,00 тыс.руб.
- ГСМ, масла и ТО транспорта – 869,00 тыс. руб.
- амортизация имущества – 660,00 тыс. руб.
- аренда помещения – 292,00 тыс. руб.
- охрана труда и обучение персонала – 342,00 тыс.руб.

- услуги связи и обработка информации – 465,00 тыс.руб.
- программное обеспечение, обслуживание ПО и сервисные услуги – 610,00 тыс. руб.
- материалы, инвентарь – 487,00 тыс. руб.
- прочие расходы (аудит.-, ОСАГО, транспортные, и т.д.) - 227,00 тыс.руб.

Внереализационные расходы составили – 27 128,00 тыс. руб. в том числе:

- исполнительный сбор судебных приставов, штрафы пени, неустойки – 9 877,00 тыс. руб.
- услуги банков, агентские услуги по приему платежей – 156,00 тыс. рублей,
- госпошлина – 346,00 тыс. рублей,
- списание дебиторской задолженности прошлых лет – 74,00 тыс.руб.
- начисление резервов по сомнительным долгам – 16 660,00 тыс. руб.
- прочие расходы – 37,00 тыс. руб.

В структуре расходов предприятия расходы на материалы составили – 61%, на заработную плату – 21,9%, страховые взносы – 6,5%, на амортизацию – 3,3%, на услуги водоотведения – 2,7% на прочие услуги 4,6%.

7. Зарботная плата

За отчетный квартал начислена заработная плата (с учетом договоров ГПХ), в сумме 51 068,00 тыс. руб., в том числе заработная плата АУП (с учетом зарплаты руководителя и договоров ГПХ) составила -11 542,00 тыс. руб. Начислены страховые взносы в сумме – 15 097,00 тыс. руб., в том числе АУП – 3 273 тыс. руб. По договорам ГПХ начислено -1 731,00 тыс. руб., за работу в выходные и праздничные дни – 2 345,00 тыс.руб. В связи с нехваткой персонала на котельных и работников аварийно-ремонтной службы оплата переработок за сверхурочные часы составила -1 997,00 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12. 2022 составила 3047,00 тыс. руб. (зарплата за декабрь 2022 года, по сроку: 15.01.2023).
В 2022 г. оплачено: НДФЛ – 3535,00 тыс. руб. страховых взносов -16059,00 тыс. руб.

Просроченной задолженности на 31.12.2022 года по НДФЛ и страховым взносам предприятие не имеет.

8. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2021 года в организации погашено оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме – 924,00 тыс. руб.

- резерв по сомнительным долгам, со сроком оплаты, превышающим 160 дней составляет 16654,00 тыс. руб.
- резерв на локализацию и ликвидацию аварий – 300,00 тыс.руб.
- резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как имеющиеся в запасе материалы, не имеют признаков обесценивания.
- резервный капитал не создается связи с тем, что на протяжении трех лет предприятием получен убыток.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2021 предприятие не имеет не законченных существенных судебных процессов с неблагоприятным исходом, в связи с чем, резерв под условные факты хозяйственной деятельности не создан.

10. Арендованные основные средства

На 001 счете предприятия отражена стоимость арендованного основного средства на сумму – 3552,00 тыс. руб. (нежилое помещение), срок договора 11 месяцев.

11. События, произошедшие после 31 декабря 2021 года (после отчетной даты)

Событий, существенно влияющих на представленную отчетность предприятия на дату подписания отчета за 2022 год не установлено.

12. Капиталы и резервы

В 2022 году поступили от учредителя безвозмездно основные средства на сумму 12 849,00 тыс. руб. на сумму отраженных в бухгалтерском учете основных средств сформирован добавочный капитал, на списание убытков в 2022 году добавочный капитал не использовался.

13. Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде операции в иностранной валюте отсутствуют

14. Прочая информация

На протяжении трех последних лет предприятие получает убыток от ведения хозяйственной деятельности. В 2022 году убыток руководство предприятия прилагает усилия для обеспечения непрерывности деятельности предприятия и снижению убытков.

15. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Информация о движении основных средств представлена в строке 1150 Формы №1 и в Приложении №2 «Основные средства». По остаточной стоимости на балансе предприятия отражен учет по следующим группам основных средств:

- здания – 43 713,00 тыс. руб.
- сооружения – 49 407 тыс. руб.
- транспортные средства – 2 959,00 тыс.руб.
- машины и оборудование – 242,00 тыс. руб.
- земельные участки (аренда свыше 12 мес.) – 347,00 тыс.руб.

Не введены в эксплуатацию следующие основные средства:

- автобус – 349,00 тыс.руб.
- мусоровоз -1 158,00 тыс. руб.

Выведено из эксплуатации:

- котельная д.Романово – 1 930,00 тыс.руб.

Нематериальные активы, НИОКР, доходные вложения в материальные ценности, долгосрочные финансовые вложения на предприятии отсутствуют.

Запасы предприятия представлены в строке 1210 Формы №1 и Приложении №4 «Запасы».

Структура МПЗ на складах предприятия:

- топливо – 249,00 тыс.руб.
- запасные части – 95,00 тыс.руб.
- прочие материалы – 735,00 тыс.руб.
- инвентарь и хозяйственные принадлежности – 248,00 тыс.руб.

Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов приходится на дебиторскую и кредиторскую задолженность. Информация о дебиторской задолженности представлена в стр.1230, кредиторской задолженности стр. 1520 Формы №1 и Приложении №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Структура дебиторской задолженности:

- задолженность покупателей – 126 148,00 тыс. руб.
- авансы, оплаченные поставщикам – 916,00 тыс. руб.
- авансы по налогам – 1 020,00 тыс. руб.
- прочие дебиторы – 246,00 тыс.руб.
- резервы по сомнительным долгам – (-16654,00) тыс. руб.

Задолженность покупателей наиболее значимый показатель в структуре дебиторской задолженности, 93% приходится на задолженность населения. Услуги, оказываемые предприятием, не подлежат ограничению, в целях погашения задолженности. Предприятие ведет претензионную и судебную работу по взысканию задолженности покупателей.

Структура кредиторской задолженности:

- задолженность перед поставщиками – 192 772,00 тыс. руб.
- авансы полученные – 4,00 тыс.руб.
- налоги и страховые взносы – 5 902,00 тыс.руб.
- заработная плата – 3 047,00 тыс.руб.
- прочие кредиторы – 7 634,00 тыс. руб.

Наиболее значимым показателем кредиторской задолженности является задолженность перед поставщиками, 191 302,00 приходится на задолженность по энергоносителям и сточным водам, что прежде всего вызвано с отсутствием оплат от потребителей услуг предприятия. В течении всего календарного года предприятие гасило долги перед поставщиками по исполнительному производству. Кроме ограничений по расчетному счету, судебными приставами были внесены ограничения на дебиторскую задолженность, поэтому в составе прочих кредиторов не распределена по поставщикам задолженность в сумме 6 848,00 тыс. руб. информация о распределении данных сумм, еще не поступила на предприятие.

Перед составлением годовой отчетности на предприятии проведена инвентаризация основных средств, материальных запасов, расчетов с бюджетом и др. обязательств предприятия.

В стр. 1350 Формы №1 отражен добавочный капитал, сформированный при безвозмездном поступлении недвижимых производственных основных средств от учредителя.

В У. стр. 1540 Формы №1 отражены оценочные обязательства по предстоящим отпускам.

16. Пояснения к отчету о финансовых результатах

В строках 2300, 2400, 2500 отражен полученный убыток, в связи с чем налог на прибыль не начислен, отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

17. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В отчете отражены обороты по счетам, 50, 51, 55 за исключением операций по внутреннему перемещению денежных средств между счетами бухгалтерского учета.

18. События после отчетной даты

По состоянию на 31.12.2022 событий существенно влияющих на представленную отчетность не выявлено.

Директор

Н.Н.Демин

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.	
		-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
	5121	-	-	-	-

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
				запраты 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 _____ Дёмин Николай Николаевич _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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.	3 437	15 935	-	(15 935)	3 437
	5250	за 2021г.	5 666	36 636	(731)	(38 134)	3 437
в том числе: Мусоровоз КО 440-2	5241	за 2022г.	1 158	-	-	-	1 158
	5251	за 2021г.	1 158	-	-	-	1 158

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
		в том числе:	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
		в том числе:	
	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	4	16 226	16 226
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	19 286	37 325	33 234
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость немортизуемых основных средств	5287	347	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Дёмин Николай Николаевич
 _____ (расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

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)

Дёмин Николай Николаевич
(расшифровка подписи)

8 февраля 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	100 656	(112 586)	261	-	(234 404)	-	-	-	-	-	128 330	(16 654)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2021г.	80 879	(11 286)	319 459	-	(298 636)	-	-	-	-	-	100 656	(11 286)
	5511	за 2022г.	97 484	(11 286)	218 868	-	(190 204)	-	-	-	-	-	126 148	(16 654)
Авансы выданные	5531	за 2021г.	79 674	(12 332)	214 752	-	(195 926)	-	-	-	-	-	97 484	(11 286)
	5512	за 2022г.	1 989	-	29 563	-	(30 936)	-	-	-	-	-	916	-
Прочая	5532	за 2021г.	1 164	-	16 505	-	(15 680)	-	-	-	-	-	1 989	-
	5513	за 2022г.	1 183	-	12 327	-	(13 264)	-	-	-	-	-	1 266	-
Итого	5533	за 2021г.	41	-	88 172	-	(87 030)	-	-	-	-	-	1 183	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	100 656	(112 586)	261	-	(234 404)	-	-	-	-	-	128 330	(16 654)
	5520	за 2021г.	80 879	(11 286)	319 459	-	(298 636)	-	-	-	-	-	100 656	(11 286)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 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					перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572 5553 5573 5554 5574	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -
прочая	5555 5575 5560 5580	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - 152 514 113 912	- - 356 505 284 009	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - 209 359 152 514
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581 5562 5582 5563 5583 5564 5584	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	145 819 99 537 37 9 4 138 11 881 -	181 835 183 599 293 938 24 324 61 764 -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	192 772 145 819 4 37 5 902 4 138 -
авансы полученные	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	2 519 2 124	150 053 47 708	- -	- -	- -	- -	- -	- -	10 681 2 519
кредиты	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5568 5588	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5569 5589	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5570	за 2022г.	113 912	294 009	-	-	-	-	-	-	209 359 152 514

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)

Дёмин Николай Николаевич
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	137 863	121 313
Расходы на оплату труда	5620	50 045	46 472
Отчисления на социальные нужды	5630	15 098	13 885
Амортизация	5640	7 764	4 845
Прочие затраты	5650	21 136	27 653
Итого по элементам	5660	232 506	214 168
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	232 506	214 168

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

Руководитель _____ (подпись)
 Дёмин Николай Николаевич
 _____ (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 194	-	(924)	-	4 270

Руководитель _____
 (подпись)

Дёмин Николай
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

8 февраля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Дёмин Николай Николаевич
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись)
 Дёмин Николай
 Николаевич
 (расшифровка подписи)