

УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-  
КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА

(МП «УЖКХ»)

249038, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Любого д.10  
Тел.: (48439) 34335 Факс: (48439) 49357  
E-mail: [uzkh-obninsk@vandex.ru](mailto:uzkh-obninsk@vandex.ru) Web: <http://uzkh-obninsk.ru>  
ОКПО 40690888 ОГРН 1024000956286  
ИНН 4025041479/КПП 402501001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год  
Муниципального предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства»

«30» марта 2023 г.

**1. Общая информация об организации**

Юридический и фактический адрес: 249038, Калужская область, г. Обнинск, ул. Любого 10

Дата государственной регистрации: 25 ноября 2003 г.

ОГРН: 1024000956286

ИНН: 4025041479

КПП: 402501001

Зарегистрировано в ИФНС России №06 по Калужской области 22 ноября 2003 г.,  
свидетельство № 40 000661153

Учредителем и собственником Предприятия является муниципальное образование «Город Обнинск». Функции собственника, предусмотренные Уставом, осуществляются Администрацией города Обнинска.

Численность работающих на конец 2022 г. составила **154** человека.

Размер уставного капитала предприятия на 31.12.2022 г. составляет **10 380,97** тыс. рублей.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- осуществление функций по управлению многоквартирными домами, техническому обслуживанию, текущему и капитальному ремонту объектов жилищного и нежилого фондов, благоустройству территорий и объектов инженерной инфраструктуры по договорам с собственниками или уполномоченными организациями;

- организация работ по обследованию объектов муниципального жилищного фонда с целью определения технической возможности перепланировки жилых помещений, пригодности их для постоянного проживания, необходимости проведения текущего и капитального ремонта, реконструкции;

- осуществление оперативного диспетчерского контроля, в том числе по аварийным ситуациям техногенного характера, ликвидация аварийных ситуаций и проведение ремонтно-восстановительных работ на объектах муниципальной собственности, объектах других форм собственности – на договорной основе;

- заключение договоров социального найма жилых помещений муниципального жилищного фонда.

Предприятие вправе заниматься иными видами деятельности, не запрещенными законодательством и не противоречащими цели и предмету деятельности предприятия.

## 2. Раскрытие информации по учетной политике Предприятия

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения утверждена приказом №1-06/211 от 31.12.2014г. (с учетом дополнений и изменений) Предприятие ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ №34 от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Предприятия проводится в соответствии со ст.11 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, а также на основании Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 13.06.95г. №49.

На основании приказа № 22/296 от 30.11.2022 г. проведена инвентаризация производственных запасов. Проведена инвентаризация финансовых обязательств, Приказы №№ 22/333, 22/334, 22/335 от 29.12.2022 г. на 31.12.2022 г.

Предприятие не имеет нематериальных активов. В 2022 году расходы на НИОКР не проводились.

В составе основных средств предприятия отражены здания, сооружения, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев используемые при организации работы аварийно-диспетчерской службы (АДС) либо для управленческих нужд МП «УЖКХ» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению и изготовлению, за исключением налога на добавленную стоимость.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС, согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Предприятие не создает резерва на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного года.

Инвентаризация ОС производится один раз в три года.

Учет запасов предусмотрен по следующим счетам:

Счет 10 «Материалы»

группы МПЗ учитываются по субсчетам:

10.1 Сырье и материалы

10.3 Топливо

10.5 Запасные части

10.6 Прочие материалы

10.9 Инвентарь и хозяйственные принадлежности

10.10 Специальная одежда на складе

10.21 Малоценное оборудование и запасы

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения/заготовления группы МПЗ.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации

Кредитов и займов в 2022 году предприятие не брало и не выдавало.

Предприятие не имело валютных активов и обязательств.

Предприятием создаются резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резерв сомнительных долгов создается на последний день отчетного (налогового) периода. Максимальный размер резерва по сомнительным долгам составляет 10 % от выручки без учета НДС.

Отчисления в резерв создаются только по той задолженности, которая просрочена не менее чем на 45 календарных дней. Если сомнительная задолженность просрочена от 45 до 90 дней включительно, в резерв отчисляется 50% от её суммы. Если просрочка составляет свыше 90 дней отчисляется в резерв 100%.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99)

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с выполнением работ и оказанием услуг, относятся:

- заработная плата;
- начисления на зарплату;
- материальные расходы;
- амортизация.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Управленческие расходы признаются в себестоимости товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность в 2022 году не производился.

### 3. Основные показатели деятельности Предприятия

#### Информация об основных средствах

##### Информация о составе основных средств

№ п/п	Наименование основных средств	На начало года, руб.	Поступило в отчетном периоде, руб.	Выбыло в отчетном периоде, руб.	На конец отчетного периода, руб.
1	Здания	15 661 966,11	1 156 832,49	4 913 922,32	11 904 876,28
2	Сооружения и передаточные устройства	671 540,92			671 540,92
3	Машины и	988 063,87	395 037,50		1 383 101,37

	оборудование (кроме офисного)				
4	Офисное оборудование	1 219 577,99			1 219 577,99
5	Транспортные средства	5 202 622,39	2 137 880,22	120 431,96	7 220 070,65
Итого:		23 743 771,28	3 689 750,21	5 034 354,28	22 399 167,21

**Состав имущества, переданного на праве хозяйственного ведения**

Наименование	Стоимость, руб.	Документ, на основании которого было передано имущество
Нежилое помещение, ул. Курчатова 19а (пом. 69), пл. 84,4 м2	49 478,00	Постановление Администрации г. Обнинска № 2248-п от 17.10.2022
Нежилое помещение, ул. Курчатова 19а (пом. 32), пл. 110,8 м2	64 954,49	Постановление Администрации г. Обнинска № 2248-п от 17.10.2022
Нежилое помещение, ул. Курчатова 27а (пом. 1), пл. 99,6 м2	1 042 400,00	Постановление Администрации г. Обнинска № 2552-п от 11.11.2022

**Справка об имуществе, реализованном в течение отчетного периода**

№ п/п	Наименование имущества	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Доходы, полученные от продажи имущества, тыс. руб.
1	Автомобиль УАЗ- 39099 «Белая ночь»	120,4	40,0

**Информация о дебиторской и кредиторской задолженности**

На начало года дебиторская задолженность - 62 198 тыс. руб.,

на конец года дебиторская задолженность - 75 262 тыс. руб. (увеличение на 21%).

Основная доля дебиторской задолженности - расчеты с населением.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31.12.2022 года отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создан в размере 5 263,3 тыс. рублей, в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками.

На начало года кредиторская задолженность – 58 514 тыс. руб.,

на конец года кредиторская задолженность – 68 979 тыс. руб. (увеличение на 18%).

Основную долю кредиторской задолженности составляет задолженность перед ресурсоснабжающими организациями.

**Информация о целевом финансировании.**

Денежные средства в размере 100 тыс. руб. внесены председателем совета МКД по адресу ул. Треугольная, д. 1 после сдачи металлолома (замена лифтов в доме). Денежные средства предназначены для проведения текущего ремонта в МКД.

Собственниками дома с 2019 года по настоящее время не принималось решение о расходовании денежных средств на ремонт дома по адресу ул. Треугольная, д. 1.

**Информация по расчетам с учредителями.**

В 2022 году на основании Решения Обнинского городского собрания № 02-19 от 23.11.2021 г. предприятие перечислило в бюджет муниципального образования «Город Обнинск» 5% от чистой прибыли за 2021 г. в сумме 129,2 тыс. рублей.

**Информация об изменениях капитала (уставного, резервного, добавочного).**

Взнос в уставной капитал в 2022 году учредителем (Администрация г. Обнинска) составил 2 819,6 тыс. руб.

Добавочный капитал 2022 г. уменьшился на сумму 2 408,0 тыс. рублей. (возврат собственнику основных средств).

**Выручка (доходы) от реализации**

Выручка от выполнения работ, оказания услуг в 2022 году составила 401 461 тыс. руб. (без НДС).

## Сведения по показателям деятельности

Счет бух. учета	Наименование показателя	Оборот (без НДС) 2022 г.	№ стр. отчет о фин. результатах
90.01	Объем производства в натуральном выражении по основным показателям деятельности (объем оказываемых услуг по видам), тыс. руб.	379 761	2110
	Управление МКД	293 749	
	АДС, РКЦ, прочие услуги	86 012	
91.01	Прочие доходы тыс. руб.	21 700	2340
	Доходы от реализации материалов и ОС	386	
	Госпошлина, неустойка, пени	3 779	
	Прочие доходы	13 581	
	Резерв по сомнительным долгам восстановлен	3 954	

Выручка от выполнения работ, оказания услуг за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2021 год – 421 848 тыс. руб.;
- 2020 год – 432 683 тыс. руб.;
- 2019 год – 450 490 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году, составили 400 227 тыс. руб. (без НДС).

Расходы по обычным видам деятельности

Счет бух. учета	Наименование показателя	Оборот (без НДС) 2022 г.	№ стр. отчет о фин. результатах
90	Себестоимость продаж	392 209	2120+2220
	Материальные затраты, тыс. руб.	194 484	
	Текущий ремонт и содержание общего имущества МКД	77 341	
	Затраты на оплату труда	76 987	
	Отчисления по фонду з/платы	23 028	
	Амортизация	2 360	
	Прочие затраты, тыс. руб.	18 009	
91.02	Прочие расходы	8 018	2350
	Оплата услуг банков	239	
	Расходы, связанные с реализацией ТМЦ и ОС	421	
	Госпошлина	662	
	Резерв сомнительных долгов	5 263	
	Прочие расходы	1 433	

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):

- 2021 год – **418 551** тыс. руб.;
- 2020 год – **427 342** тыс. руб.;
- 2019 год – **445 324** тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 398 599 тыс. руб.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ для определения расходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета расходов в целях налогообложения.

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 1 628 тыс. руб. сложилась из расходов, не принимаемых для целей НУ, а именно:

- 389 тыс. руб. расходы, связанные с возмещением ущерба физическим лицам города;
- 41 тыс. руб. расходы, связанные с приобретением новогодних подарков для детей;
- 137 тыс. руб. расходы, связанные с реализацией основных средств и материалов;
- 81 тыс. руб. материальная помощь;
- 638 тыс. руб. амортизационные начисления;
- 20 тыс. руб. пени, штрафы;
- 322 тыс. руб. прочие расходы.

**Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности**

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году, составил **1 234** тыс. руб.

Финансовый результат, полученный за прошлые отчетные периоды, составил:

- 2021 год – 3 297 тыс. руб.;
- 2020 год – 5 341 тыс. руб.;
- 2019 год – 5 166 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила 2 863 тыс. руб.

За 2022 год предприятием перечислено в бюджет налогов в сумме:

НДС – 21 050,9 тыс. рублей;

Налог на прибыль – 1 324,1 тыс. рублей;

Страховые взносы – 25 141,1 тыс. рублей;

НДФЛ – 10 628,7 тыс. рублей.

#### **4. Информация о связанных сторонах**

Связанной стороной Предприятия является директор предприятия Волотовский С.В., иные связанные стороны отсутствуют. За 2022 г. была начислена заработная плата в размере 2 117,7 тыс. руб., в том числе: оплата по окладу - 1 006,6 тыс. руб., премии – 83,3 тыс. руб., материальная помощь - 160,1 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск – 20,2 тыс. руб., прочие начисления – 847,5 тыс. руб.

Начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили – 725,5 тыс. руб.

#### **5. Вознаграждения административно-управленческому персоналу (АУП)**

За отчетный период была начислена АУП заработная плата в размере – 24 189,6 тыс. руб., в том числе: оплата по окладу – 11 024,7 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск – 1 855,6 тыс. руб., материальная помощь - 324 тыс. руб., прочие начисления – 10 985,3 тыс. руб.

Начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили – 10 867,2 тыс. рублей.

Других выплат в пользу управленческого персонала предприятие не производило.

#### **6. События после отчетной даты**

В связи с возникшей политической напряженностью в мире, а также международные санкции, введенные против России и в отношении некоторых российских компаний и граждан, оказывают негативное влияние на российскую экономику. В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует предприятие. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности предприятия продолжать непрерывную деятельность.

21 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля. Предприятие не имеет валютных активов и обязательств, деятельность предприятия не связана с экспортными и импортными операциями. Но значительное изменение курса рубля может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Предприятия. Руководство предприятия считает, что описанные события являются не корректирующими событиями после отчетной даты. Руководство предприятия внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать

необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

#### 7. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Предприятия за 2022 год составлена с применением принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете.

Руководство Предприятия уверено, что Предприятие осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность и выполнять полномочия (функции) и обязательства в обозримом будущем.

Собственник не имеет намерения и необходимости в обозримом будущем принять решение о ликвидации (упразднении) Предприятия или об изменении его основной деятельности.

Директор МП «УЖКХ»

Волотовский Сергей Васильевич

\_\_\_\_\_ (подпись)

Главный бухгалтер

Ерошина Оксана Александровна

\_\_\_\_\_ (подпись)



**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-	-



## 1.5. 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель

Волотовский Сергей  
Васильевич

(расшифровка подписи)

31 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	3 690	-	(3 690)	-
	5250	за 2021г.	58	989	(58)	(989)	-
в том числе:							
Вышка-тура STABIL O серия 50 2.0x1.5 м РВ 8,4 м	5241	за 2022г.	-	395	-	(395)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль (транспортное средство) УАЗ-390995-04	5242	за 2022г.	-	1 229	-	(1 229)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, ул. Курчатова 19а (пом.69), пл. 84,4 м2	5243	за 2022г.	-	49	-	(49)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, ул. Курчатова 19а (пом.32), пл. 110,8 м2	5244	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, ул. Курчатова 27а (пом.1), пл. 99,6 м2	5245	за 2022г.	-	1 042	-	(1 042)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI I40	5246	за 2022г.	-	909	-	(909)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-

## 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	-	-
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	6 106	6 106	6 106
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель  
Волоотовский Сергей  
Васильевич

(подпись)  
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Вологовский Сергей  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

31 марта 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Волотовский Сергей  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

31 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод, из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																выбыло
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	101 355	(37 935)	22 660	-	-	(11 145)	-	(4 148)	-	1 443	114 313	(39 051)		
	5530	за 2021г.	104 989	(29 377)	8 581	-	-	(12 488)	-	(6 696)	-	216	101 355	(37 935)		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2022г.	98 745	(37 935)	13 076	-	-	(8 659)	-	(4 148)	-	-	103 162	(39 051)		
	5531	за 2021г.	105 343	(29 377)	4 497	-	-	(11 094)	-	(6 696)	-	-	98 745	(37 935)		
	5512	за 2022г.	548	-	211	-	-	(475)	-	-	-	-	284	-		
	5532	за 2021г.	446	-	399	-	-	(300)	-	-	-	-	548	-		
	5513	за 2022г.	2 061	-	9 374	-	-	(2 011)	-	-	-	1 443	10 867	-		
	5533	за 2021г.	(795)	-	3 685	-	-	(1 094)	-	-	-	216	2 061	-		
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-		
5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-			
Итого	5500	за 2022г.	101 355	(37 935)	22 660	-	-	(11 145)	-	(4 148)	-	X	114 313	(39 051)		
	5520	за 2021г.	104 989	(29 377)	8 581	-	-	(12 488)	-	(6 696)	-	X	101 355	(37 935)		

## 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							перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	60 416	51 298	20	(36 648)	7	(44 328)						1 443	68 979
	5580	за 2021г.	74 255	30 220	7	(44 328)								216	60 416
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	46 400	47 906	-	(30 889)									55 867
	5581	за 2021г.	61 865	26 154	-	(41 623)									46 400
авансы полученные	5562	за 2022г.	729	561	-	(349)									939
	5582	за 2021г.	2 099	179	-	(1 545)									729
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	9 554	1 398	20	(5 405)									7 010
	5583	за 2021г.	9 872	518	7	(1 108)								216	9 554
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3 734	1 433	-	(4)									5 162
	5586	за 2021г.	419	3 368	-	(52)									3 734
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	60 416	51 298	20	(36 648)	20	(36 648)							68 979
	5570	за 2021г.	74 255	30 220	7	(44 328)	7	(44 328)						216	60 416

## 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 \_\_\_\_\_  
**Вологовский Сергей Васильевич**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	8 388	6 321
Расходы на оплату труда	5620	76 982	72 171
Отчисления на социальные нужды	5630	23 184	21 751
Амортизация	5640	1 551	960
Прочие затраты	5650	282 104	300 260
Итого по элементам	5660	392 209	401 463
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	392 209	401 463

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



**Волотовский Сергей  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

31 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	4 094	10 819	(9 361)	-	5 552
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	4 094	10 819	(9 361)	-	5 552



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Волотовский Сергей  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

31 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	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



**Волотовский Сергей Васильевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

31 марта 2023 г.

## 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:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Волотовский Сергей  
Васильевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.