

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год**  
**Муниципальное унитарное предприятие «Новочеркасские тепловые сети».**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности МУП "НТС" за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 года.

**1. Общие сведения.**

Полное фирменное наименование юридического лица на русском языке:  
**Муниципальное унитарное предприятие "Новочеркасские тепловые сети"**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица на русском языке:  
МУП "НТС".

Место нахождения юридического лица: 346411, Ростовская область, г. Новочеркасск, Ларина, д. 22Б.

**Сведения об образовании юридического лица**

Муниципальное унитарное предприятие "Новочеркасские тепловые сети" создано в соответствии со статьей 114 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьей 8 Федерального закона от 14.11.2002 №161-ФЗ "О государственных и муниципальных унитарных предприятиях", статьей 6 решения Городской Думы от 19.06.2015 №596 "Об утверждении "Положения о порядке управления и распоряжения имуществом, находящемся в собственности муниципального образования "Город Новочеркасск", руководствуясь Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" и Уставом муниципального образования "Город Новочеркасск" на основании Постановления Администрации города Новочеркаска от 20.09.2018 №1521.

Устав МУП "НТС" утвержден Заместителем главы Администрации города Новочеркаска, согласован Председателем Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Новочеркаска и зарегистрирован в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №26 по Ростовской области 02.10.2018 г.

МУП "НТС" выдано свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 02 октября 2018 г. Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №13 по Ростовской области ОГРН 1186196041712.

Внесена запись об исправлении допущенных регистрирующим органом технических ошибок в сведениях о юридическом лице, внесенных в Единый государственный реестр юридических лиц записью 02.10.2018 ОГРН 1186196041712. Изменено краткое наименование предприятия МУП «НТС», зарегистрировано 29 октября 2018г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области за государственным регистрационным номером 6186196072848.

Инспекцией МИФНС № 13 по Ростовской области (6150 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №13 по Ростовской области территориальный участок 6150 по г. Новочеркаску) выдано Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения 02.10.2018г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6150097377  
Код причины постановки на учет (КПП): 615001001

Муниципальное унитарное предприятие "Новочеркасские тепловые 13 по Ростовской области 02 октября 2018 г., основной государственный регистрационный номер 1186196041712.



Правовое положение Муниципального унитарного предприятия "Новочеркасские тепловые сети" порядок реорганизации и ликвидации, права и обязанности определяются Уставом предприятия.

Учредителем и собственником имущества Муниципального унитарного предприятия "Новочеркасские тепловые сети" (далее МУП "НТС") является муниципальное образование "Город Новочеркасск".

Правомочия собственника имущества и учредителя МУП "НТС" от имени муниципального образования "Город Новочеркасск" осуществляет Департамент Жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Администрации города совместно с Комитетом по управлению муниципальным имуществом Администрации города.

На основании Постановления Администрации города Новочеркасска от 20.09.2018 №1521 сформирован уставный капитал МУП "НТС" и закреплён на праве хозяйственного ведения за МУП "НТС" нежилое здание, с кадастровым номером 61:55:0010436:1590, общей площадью 100,1 кв.м, расположенное по адресу: Ростовская область, г. Новочеркасск, ул. Ларина, 22Б, балансовой стоимостью в размере 169 840,00 (сто шестьдесят девять тысяч восемьсот сорок) рублей. В связи с чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении юридического лица о создании юридического лица на основании заявления от 02 октября 2018г. за государственным регистрационным номером (ГРН) 1186196041712.

Основным видом деятельности, МУП "НТС" (ОКВЭД 35.30.14), является: Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.

- Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 г. составила - 486 чел., на 31.12.2021 г. составила - 541 чел., на 31.12.2020г. - 595 чел., а за 31 декабря 2019 - 561 чел.

- филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Согласно договоров аренды: № 19/107 от 01.10.2019г., №19/114 от 15.11.2019, №19/115 от 15.11.2019, №19/116 от 15.11.2019, № 19/117 от 15.11.2019, №19/118 от 15.11.2019, №19/119 от 15.11.2019, №19/120 от 15.11.2019, №19/121 от 15.11.2019, №19/122 от 15.11.2019, №19/123 от 15.11.2019, №19/124 от 22.11.2019, №19/125 от 22.11.2019, №19/126 от 22.11.2019, №19/127 от 22.11.2019, №19/128 от 22.11.2019, №19/129 от 22.11.2019, №19/131 от 22.11.2019, №19/132 от 22.11.2019, №19/133 от 22.11.2019, №19/137 от 26.11.2019, №19/138 от 26.11.2019, №19/139 от 26.11.2019, №19/140 от 26.11.2019, №19/141 от 26.11.2019, №19/142 от 26.11.2019, №19/143 от 26.11.2019, №19/144 от 26.11.2019, №19/145 от 26.11.2019, №20/028 от 22.04.2020, №20/029 от 22.04.2020, №20/030 от 22.04.2020, №20/031 от 22.04.2020, №20/031 от 22.04.2020, №20/038 от 17.06.2020, б/н от 26.11.2019 с Комитетом по управлению муниципальным имуществом Администрации города Новочеркасска МУП "НТС" наделен земельными участками на правах аренды, с видом разрешенного использования "под котельную" общей площадью 34 151,0 кв. м. на срок 49 лет. К указанным объектам аренды не применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в соответствии с подпунктом 4 пункта 5 ФСБУ 25/2018.

## **2. Концепция учета и основные положения учетной политики**

Бухгалтерская отчетность МУП "НТС" сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данный комплект бухгалтерской отчетности является пересмотренным и заменяет ранее подписанную и предоставленную пользователям бухгалтерскую отчетность.

Учетная политика МУП "НТС" утверждена приказом директора Кадзаева В.М. от 21.12.2020 № 112-А с учетом внесенных изменений и дополнений начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2021г.

Учетная политика Предприятия сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учёту «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:



- допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других организаций;

- допущения непрерывности деятельности Предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В 2022 году внесены изменения в учетную политику в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Последствия изменения учетной политики в связи с переходом на новые ФСБУ осуществляется альтернативным (упрощенным) способом. В бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ Предприятие не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с переходными положениями ФСБУ. Основные положения изменений в учетной политике раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений.

#### Метод и форма ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием компьютерной техники и программного обеспечения «1С:Бухгалтерия предприятия КОРП 8.3» и плана счетов бухгалтерского учета, предусмотренного конфигурацией программы «1С:Бухгалтерия предприятия КОРП 8.3». Согласно приложению № 1.1. Основание: План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению, утвержденного приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94н.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи. (Основание: ч. 3 ст. 10 Закона № 402-ФЗ, п. 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н)

Согласно Учётной политике для ОС применяется линейный метод амортизации. Срок полезного использования объектов ОС определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений, исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (основание: п. 33 ФСБУ 6/2020).

Переоценка объектов основных средств не производится.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее — элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Предприятие принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации.

Учет нематериальных активов (далее - "НМА") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ", утвержденным



приказом Минфина России от 15.11.2019 №180Н. Оценка признания запасов, определяется с учетом раздела II ФСБУ 5/2019. Материально-производственные запасы учитываются на счете 10 "материалы" по фактической себестоимости с учетом услуг по доставке.

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности по правилам, установленным п.4 ст.266 гл.25 НК РФ. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Для формирования резерва по сомнительным долгам дебиторская задолженность классифицируется как текущая и сомнительная в соответствии со следующими признаками:

Категория дебиторской задолженности	Критерии отнесения задолженности к выбранной категории
Текущая задолженность	Одновременное наличие следующих признаков: - срок исполнения обязательств не наступил; - нет оснований полагать с высокой степенью вероятности, что задолженность не будет погашена
Сомнительная задолженность	Одновременное наличие следующих признаков: - задолженность не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией; - задолженность не соответствует критериям признания текущей

Резерв по сомнительным долгам по бухгалтерскому учету формируется в отношении всех видов сомнительной задолженности:

- отношении сомнительной задолженности со сроком просрочки свыше 180 дней – в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности;
- в отношении сомнительной задолженности со сроком просрочки от 90 до 180 дней – в сумму создаваемого резерва включается 50% выявленной задолженности или иная сумма (в большем или меньшем объеме) по оценке организации;
- случае, если есть основания полагать с высокой степенью вероятности, что задолженность является нереальной ко взысканию, то вне зависимости от сроков просрочки создается резерв на сумму 100% выявленной задолженности.

Резерв по сомнительным долгам по налоговому учету организацией не формируется.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

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



Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

### 3. Информация об связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

- Учредитель и собственник имущества МУП "НТС" - муниципальное образование "Город Новочеркасск"
- Правомочия собственника имущества и учредителя МУП "НТС" от имени муниципального образования "Город Новочеркасск" осуществляет Департамент Жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Администрации города совместно с Комитетом по управлению муниципальным имуществом Администрации города.
- Смирнов Анатолий Евгеньевич - занимаемая должность директор в период с 01.08.2019 по 03.04.2020. Трудовой договор №1-2019 от 31.07.2019.
- Кадзаев Виталий Муратович – занимает должность директор с 06.04.2020 по 06.04.2021. Трудовой договор, заключенный с руководителем от 06 апреля 2020г. № 1-2020.
- Завалишин Дмитрий Викторович - занимаемая должность директор с 07.04.2021 по 25.02.2022. Трудовой договор, заключенный с руководителем от 07.04.2021г. № 1-2021
- Коваль Александр Александрович - занимаемая должность директор с 28.02.2022 по настоящее время. Трудовой договор от 28.02.2022 №1-2022
- Верченко Никита Сергеевич - занимаемая должность временно исполняющий обязанности директора с 01.03.2023 по настоящее время. Распоряжение Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Новочеркаска от 01.03.2023 №22.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие финансовые операции:

### 4. Выплаты единоличному исполнительному органу:

Всего за 2022год начислено к выплате, с учётом удержания НДФЛ – 972 462,11 руб. В том числе:

#### **Завалишину Дмитрию Викторовичу**

- по установленному трудовым контрактом окладу – 157 010,38 руб.;
- компенсация за неиспользованный отпуск - 36 514,41 руб.

#### **Коваль Александр Александрович**

- по установленному трудовым контрактом окладу – 706 943,36 руб.;
- по отпуску согласно графика – 50 021,10 руб.;
- оплата дополнительных дней отдыха донору - 21 972,86 руб.

Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации города Новочеркаска (далее "КУМИ"), являясь собственником имущества МУП "НТС", одновременно является потребителем тепловой энергии рамках договора №9 от 10.01.2019 года. В соответствии с данным договором за 2022 год КУМИ было потреблено тепловой



энергии на общую сумму 409 633,26 руб., кроме того по состоянию на 01.01.2023 за КУМИ числилась задолженность за потребленную ранее тепловую энергию на общую сумму 538027,97 рублей. По результатам образовавшейся задолженности и отсутствию поступлений за потребленную тепловую энергию МУП "НТС" было принято решение о подаче исковых заявлений в Арбитражный суд Ростовской области. По результатам проведенных судебных действий в адрес МУП "НТС" поступили исполнительные листы на величину взыскания денежных средств и судебных издержек КУМИ за потребленную тепловую энергию. В результате проведенных переговоров с руководителями КУМИ было достигнуто соглашение о добровольной оплате двух исполнительных документов:

- на сумму 620 900 (шестьсот двадцать тысяч девятьсот) рублей 29 коп. (основание: Решение Арбитражного суда Ростовской области от 27.09.2021 г., определению от 26.08.2021 по делу А53-16613/20), в том числе пеня и госпошлина на общую сумму 235 135,02 руб.;

- на сумму 551 307 (пятьсот пятьдесят одна тысяча триста семь) рублей 68 коп. (основание: Решение Арбитражного суда Ростовской области от 16.02.2022 г. по делу А53-22142/21), в том числе пени и госпошлина 127 372,95 руб.

Других взаиморасчетов со связанными сторонами не было.

## 5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### 5.1. По строке 1110 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» «Нематериальные активы» остатков нет.

### 5.2. По строке 1150 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» «Основные средства»

В отчетном периоде переоценка Основных средств на предприятии не производилась. На начало отчетного периода первоначальная стоимость Основных средств составляет – **628 862,0 тыс. руб.** В ниже представленной таблице отражено движение основных средств в течение 2022 г.

( тыс. руб.)

Группа основных средств	Остаток на начало года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец периода
Здания	55 474			55 474
Сооружения	506 828	2 364		509 193
Машины и оборудование	64 002	2 538	153	66 386
Транспортные средства	2 528		7	2 521
Производственный и хозяйственный инвентарь	29			29
Многолетние насаждения	1			1
<b>ИТОГО:</b>	<b>628 862</b>	<b>4 902</b>	<b>160</b>	<b>633 604</b>

На конец отчетного периода первоначальная стоимость Основных средств составляет - **633 604,0 тыс. руб.**

На конец отчетного периода амортизация основных средств составляет – **344 184,0 тыс. руб.**

**Средний процент износа ОС** на конец отчетного периода составил – 57,22 %, в том числе по группе «Здания» – 77,97 %.

В 2022 год проведено ряд мероприятий по инвестированию в объекты основных средств. В ниже представленной таблице отражены движения

Строка 1150 "Основные средства", графа "На 31 декабря 2022 г."	Сумма	Комментарии
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	633 604 093,34	остаточная стоимость на 31.12.2022
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.01	-343 930 396,07	сумма начисленной амортизации
Сальдо на конец периода по дебету счета 07	504 542,87	Инвестиционные вложения в основные средства
<b>Итого по строке:</b>	<b>290 178 240,14</b>	

Запущенный в 2022 году проект по установке узлов учета тепловой энергии позволил ввести в эксплуатацию следующее оборудование:

Узел учета тепловой энергии (УУТЭ) 2400-08-2021-АТС.С.(Островского 4);

Узел учета тепловой энергии (УУТЭ) 2401-08-2021-АТС.С.(Ермака, 16Б).

Инвестиционные вложения в основные средства представлены в следующей таблице.

Наименование объекта основных средств	Приобретено оборудование	Остаток не введенного в эксплуатацию оборудования на 31.12.2022
Айсберг-Умягчитель-1 м3/ч		51 709,32
Айсберг-Умягчитель-1м3/ч	134 740,00	139 687,13
Кадастровые работы по объекту газификации жилого дома по адресу: пр. Баклановский, 87	31 016,98	
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Бакунина, 93		30 911,45
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Коммунальная, 1	31 919,43	31 919,43
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Ленгника, 4		30 911,45
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Макаренко, 76	31 919,43	31 919,43
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Московская 24Б		30 911,45
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Петрова, 23/2	31 919,43	31 919,43



Наименование объекта основных средств	Приобретено оборудование	Остаток не введенного в эксплуатацию оборудования на 31.12.2022
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн пр. Баклановский 118		30 911,45
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Фрунзе 55 к.3		30 911,45
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Энергетическая, 5А	31 919,43	31 919,43
Проектно-сметная док-ция на установку узлов учета т/эн Юнатов 8		30 911,45
Технологич присоед энергопринимающих устройств котельной	458,33	
Узел учета тепловой энергии (УУТЭ) 2400-08-2021-АТС.С. (Островского, 4)	575 147,87	
Узел учета тепловой энергии (УУТЭ) 2400-08-2021-АТС.С. (Ермака, 166)	761 988,45	
Итого	1 631 029,35	504 542,87

Оборудования которое требует монтажа на 31.12.2022 года отсутствует

**6.3. По строке 1151 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» «Незавершенное строительство» - остатков на 31.12.2022г. нет.**

**6.4. По строке 1190 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» «Прочие внеоборотные активы» - остатков на 31.12.2022г. нет.**

**6.5. По строке 1230 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» «Дебиторская задолженность» отражено:**

(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность	31.12.2022г	31.12.2021г
Всего, в том числе:	142 536,21	109 093,40
- поставщики и подрядчики	3 125,99	1 287,73
- покупатели и заказчики	130 045,97	105 837,66
- расчёты по налогам и сборам	1 667,08	1 739,94
-расчеты с государственными внебюджетными фондами		
Расчеты по оплате труда		
Расчеты по претензиям	222,58	222,58
Расчёты с подотчётными лицами		
Прочие дебиторы	7 474,59	5,50

Основную долю дебиторской задолженности формируют непосредственные потребители тепловой энергии.



## Сведения об основных существенных дебиторах по состоянию на 31.12.2022 г.

Контрагент	Договор	Сумма задолженности	Примечания
ВИСХАГИ	88 от 10.01.2019г.	1 520 544,01	Ведется процедура банкротства
Горводоканал	57 от 07.02.2019	4 318 078,18	Ведется процедура банкротства
Горэлектротранспорт	82 от 10.01.2019г	1 425 618,91	Дело передано в суд
ГБСМП	37/123 от 27.12.2021	522 215,56	Текущая задолженность
Горбольница №3	44 от 23.12.2021	651 337,96	Текущая задолженность
Детская больница	32 от 10.01.2022	675 757,59	Текущая задолженность
Колледж промышленных технологий	128 от 27.12.2021	796 790,88	Текущая задолженность
КУМИ	№9 от 10.01.2019	538 027,97	Дело передано в суд
НЕПОСРЕДСТВЕННОЕ	основной договор	99 032 635,40	Ведется претензионная работа и розыск должников
ТСН "Баклановский 176"	719 от 09.01.2019г.	2 314 722,86	Дело передано в суд
ТСН ТСЖ "Баклановский 97"	935 от 09.01.2019г.	1 370 225,00	Дело передано в суд
Нева-Дон	168 от 23.11.2021	1 478 728,44	Дело передано в суд
ЦЖКУ МинОбор РФ ФГБУ	134 от 09.12.2020	1 299 178,85	Дело передано в суд

По состоянию на 31.12.2022 года величина дебиторской задолженности по категории непосредственное составляет 99 032,64 тыс. руб. В рамках имеющейся задолженности сотрудниками МУП "НТС" совместно с представителями Россреестра и службой судебных приставов осуществляется розыск должников и документы подаются в суд.

На предприятии по не обеспеченной гарантиями дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам относится к оценочным обязательствам и отдельной строкой в пассиве бухгалтерского баланса не отражается. Данный резерв уменьшает суммы конкретной дебиторской задолженности для отражения в отчетности. Создание **резерва по сомнительным долгам** характеризуется следующей таблицей:

(тыс. руб.)				
Наименование	Сальдо на начало периода	Начислено	Использовано	Сальдо на конец периода
Резерв по сомнительным долгам	8 554,27	71 980,03	68 699,97	11 834,33
<b>Итого:</b>	<b>-</b>	<b>71 980,03</b>	<b>68 699,97</b>	<b>11 834,33</b>

## 6.6. Расшифровка резерва по сомнительным долгам

Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
Алексеев ЕГ-нотариус	21 от 10.01.2019г.	6 489,33	7 340,19	
Алексеева З.М. СП (Москов.69)	№181 от 10.01.2019г.	1 993,08	2 157,55	1 768,79
Альянс ООО - Магомедшапиев	275 от 10.01.2019 от		7 584,06	
Андреева ТБ ИП (Моск.69)	340 от 10.01.2019	777,52	777,52	



Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
Антонян Н.В. СП (Котовского 21)	№ 319 от 10.01.2019г.	3 764,65	3 764,65	
АПБ	87 от 10.01.2019г.	13 152,17	13 152,17	
Аревян Р.О. СП (Думенко,12)	216 от 01.03.2019	93 213,02	83 763,13	9 449,89
Ариадна ООО фирма	167 от 10.01.2019г.	4 635,24	4 635,24	
Архив Муниципальный	1 от 25.02.2022	11 558,17	11 558,17	
Базавов ГА	240 от 16.09.2020	11 558,18	11 558,18	
Беликов Д.В (Москов.23/19)	366 от 10.01.2019г.	11 231,52	15 060,54	
Белоненко В.В.	296 от 10.01.2019	7 692,92	7 692,92	
Библиотечная система	24 от 27.01.2021	185 708,63	185 708,63	
Бом В Е - (Московск.20)	375 от 10.01.2019г.	6 534,18	6 534,18	
Буданов А.Н. (Макаренко,16)	239 от 10.01.2019г.	5 113,71	5 113,71	
Бурлаков А-И (Московск.2)	170 от 10.01.2019г.	11 542,55	11 542,55	
Ваш дом-ООО УК - офис	224 от 10.01.2019г.	328,95	328,95	
ВИСХАГИ	88 от 10.01.2019г.	1 342 795,33	944 105,62	1 342 795,33
Габоян ГМ - (Платовский, 75)	219 от 10.01.2019	68,78	68,78	
Галиева НР	236 от 10.01.2019г.	0,01	0,01	0,01
Гладышев Р Н ИП	269 от 10.01.2019	508,39	508,39	
Горбачев КН	76 от 10.01.2019г.	14 309,42	88 478,35	
Горводоканал	57 от 07.02.2019	4 318 078,18	3 985 029,32	4 318 078,18
Гордеева ИА (Кавказск.56)	132 от 10.01.2019г.	43,79	43,79	
Горполиклиника	28/8/ОМС от 26.12.2020	398 961,38	634 348,87	
Горэлектротранспорт	82 от 10.01.2019г	1 228 173,15	777 000,63	1 228 173,15
Дантист	210 от 01.02.2020	55 432,01	55 432,01	
Демченко Н.В. СП (Бакл.178)	№308 от 10.01.2019	5 726,76	5 726,76	
Детский сад № 1	314 от 10.01.2022	25 989,47	25 989,47	
Детский сад № 3	11 от 29.01.2021	459 966,13	459 966,13	
Детский сад № 7	316 от 01.01.2021	458 213,42	292 311,27	165 902,15
Детский сад № 8	55 от 01.10.2021	303 278,57	303 278,57	
Детский сад №10	182 от 03.02.2022	43 285,80	43 285,80	
Детский сад №11	317 от 07.02.2022	71 385,01	71 385,01	
Детский сад №14	118 от 10.01.2022	249 415,63	249 415,63	
Детский сад №16	22 от 25.01.2022	146 201,52	146 201,52	
Детский сад №22	159 от 26.01.2022	61 489,52	61 489,52	
Детский сад №27	190 от 31.01.2021	145 350,97	126 263,30	19 087,67
Детский сад №49	360 от 02.02.2022	561 725,88	418 141,80	143 584,08
Детский сад №51	326 от 21.01.2022	25 900,12	25 900,12	



Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
Детский сад №53	321 от 25.01.2022	55 603,62	55 603,62	
Детский сад №67	148 от 24.01.2022	35 279,18	35 279,18	
Джалалян С.В.	338 от 10.01.2019	67 789,51	40 636,03	67 789,51
Джумакова Г.З.	286 от 10.01.2019	2 532,49	2 532,49	
Дидковская Е.В. СП (Баклан.63)	№ 202 от 10.01.2019г.	10 490,03		10 490,03
Дирацун В.В. ИП (ул.Просвещения, 155а)	№ 114 от 10.01.2019г.	86 123,82	86 123,82	
Дирацун ВВ ИП (Первомайская, 101)	№ 260 от 10.01.2019г.	203 115,52	194 652,48	8 463,04
Дмитриева Н.Ф. (Б.Хмел54/5)	257 от 20.11.2019	43,61	10 418,11	
Долаков С.М. СП (Ермака,36)	300 от 19.02.2019	76 959,75	2 467,14	74 492,61
Дон Электроник Сервис ООО	392 от 10.01.2019г.	6 907,99	6 907,99	
Дубикова ЛФ ИП	327 от 10.01.2019	4 536,41	4 536,41	
Дьяконова СВ	245 от 10.01.2019	22 802,37	22 802,37	
Егиазарян МГ- (Ермака 105)	381 от 10.01.2019г.	0,03	0,03	
Егоров К.Н.(Воспитательн.2)	367 от 10.01.2019	10 960,07	21 180,15	
Елисеев Алексей Станиславович	66 от 21.01.2020	130 876,25	75 000,00	55 876,25
Ельченко И.П.	290 от 10.01.2019	8 115,77	8 115,77	
ЖСК "Приморец"	775 от 09.01.2019	0,01	0,01	
ЖСК №35 "Наука"	939 от 09.01.2019г.	3 158,32	3 158,32	
Завгородний ДВ СП(Буденновская 116)	№136 от 10.01.2019г.	106 056,92	106 056,92	
Золотарев А С	242 от 10.01.2019г.	13 905,70	13 905,70	
Интерторгсервис	263 от 10.01.2019	39 892,90	39 892,90	
Исаков В.С.- Московская,4 СП	№15 от 10.01.2019г	1 199,18	1 199,18	
Исмаилов З.Г.	282 от 10.01.2019	11 154,04	18 118,15	
Кабанцев С.В. СП ( Макаренко 78а)	112 от 10.01.2019	30 921,48	30 921,48	
Капанадзе Е.А.	77 от 10.01.2019	10 563,69	10 563,69	
Каретников ВВ-Офис Чех.2	41 от 10.01.2019	2 845,52		2 845,52
Климова Елена Александровна	№121 от 06.11.2020	17 569,04	17 569,04	
Клиника ветеринар.медицины	225 от 10.01.2019	6 384,66	6 384,66	
Коршиков ВВ- ЧП(Калин.35)	265 от 10.01.2019г.	5 898,61	5 898,61	
Костина С.П (Калинина,69)	№324 от 10.01.2019г.	1 354,72	1 354,72	
Кравцов Е.А.	173 от 10.01.2019	19 032,16	10 927,98	19 032,16
Кравцов Р В- (Московск,20)	343 от 10.01.2019	200 990,45	158 167,41	188 086,56



Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
Кудашев ВВ- (Московск.20)	391 от 10.01.2019г.	179,43	179,43	
Кудряшов- ИП(26Бак.ком)	388 от 10.01.2019	22 877,11	22 877,11	
Кужекова Н.И. СП (Бакл.97а)	№307 от 10.01.2019г.	5 936,11	5 936,11	
Кузнецов В.Н. (Калинина 35/1)	365 от 21.03.2019	2 390,31		2 390,31
Кузнецова В.В. (Чехова 24/1)	№40 от 10.01.2019г.	252,20	252,20	
Кузьмичева Е.А. СП (Котов.28)	395 от 01.10.2019	38 726,62	5 053,90	33 672,72
КУМИ	№9 от 10.01.2019	426 875,26	843 926,23	389 373,26
Кутырев Андрей Андреевич	151 от 19.03.2021	9 345,41	9 345,41	
Левел ООО	55/2019 от 28.06.2019	11 280,00	11 280,00	
Левченко Н.В.ИП	376 от 10.01.2019	116,64	116,64	116,64
ЛемеховаМД- парик"Марлен.	261 от 10.01.2019	1 889,77	1 889,77	
Лушницкая И.А.	147 от 01.03.2022	1 226,10	1 226,10	
Майсурадзе М.Ш. (Макар36)	247 от 10.01.2019г.	13 970,49	13 970,49	
Маматюк И.В.	177 от 06.12.2021	16 926,08	6 977,77	9 948,31
Марышев НИ-(Чехова №24/1)	70 от 10.01.2019	10 482,91	10 482,91	
МАУ ГСЦ "Ермак" (Ледовый дворец)	27 от 11.01.2022	211 742,75	211 742,75	
МАШПРОМ ООО	115 от 26.05.2021	16 522,36	16 522,36	
МБУ "НСЭ" (Дворцовая, 11)	65 от 11.01.2021	8 501,92	8 501,92	
МБУ "НСЭ" (Дворцовая, 7)	65 от 21.02.2022	2 544,88	2 544,88	
МБУ "НСЭ" (Московская, 28)	65 от 21.02.2022	11 785,46	11 785,46	
МБУ "НСЭ" (Платовский, 596)	65 от 11.01.2021	86 712,88	86 712,88	
МБУ "НСЭ" (Пушкинская 115)	65 от 21.02.2022	56 549,83	22 996,74	33 553,09
Мовсаева Т.С.	194 от 10.01.2019	7,81	0,44	7,37
Нева-Дон	168 от 23.11.2021	977 017,10		977 017,10
НЕПОСРЕДСТВЕННОЕ	основной договор	46 292 592,52	46 292 592,52	
НИИ энерготехнологии ООО	333 от 10.01.2019	55 066,56	55 066,56	
Никоян Э.П.	387	1 016,76	1 016,76	
Никулина Е.А. ИП (Московская, 69)	214 от 10.01.2019	5 322,86	3 528,57	1 794,29



Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
Новочеркасские ведомости	276 от 10.01.2019	112 710,89	134 643,33	68 750,96
ООО "ВОЗРОЖДЕНИЕ"	944 от 09.01.2019г.		19 372,73	
ООО "ГНП сеть"	198 от 10.01.2019	3 468,95	3 468,95	
ООО "ЖКХ-Эксперт"	947 от 23.09.2019	1 695,24	1 695,24	
ООО "Союз"	948 от 01.11.2021	3 471,80	473 523,09	849,41
ООО "УправДомПлюс"	912 от 09.01.2019г.	23 888,84	38 088,47	
ООО "ЭЛИТГРУППСЕРВИС"	945 от 09.01.2019	659,18	659,18	
ООО УК "Коммунальщик"	860 от 09.01.2019г.	35 327,78	35 327,78	35 327,78
ООО фирма "Мотив"	169 от 10.01.2019	16 627,03	16 627,03	
ОСБ 5221	138 от 10.01.2019	412,48	412,48	
Панкова С.Н.	58 от 10.01.2019	4 840,67	4 840,67	
Пивоварова ОД - (Островск.6)	272 от 10.01.2019	63 308,32	85 155,60	
Пилюгин В.В	83 от 01.09.2020	200,00	200,00	
ПК "ЖСК "Атлант"	943 от 09.01.2019	469 807,32	469 807,32	469 807,32
Платов.80 - Иванова	283 от 10.01.2019	4 051,76	4 051,76	4 051,76
Попова О А- (Бакланов.63)	152 от 10.01.2019	0,02		0,02
Почта России	75 от 10.01.2019	287 444,22		287 444,22
Предприятие № 42	213 от 10.01.2019	15 211,64	15 211,64	
Предприятие № 66	310 от 10.01.2019	0,01	0,01	
Прокуратура ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	6 от 31.05.2021	11 007,35	11 007,35	
РАССВЕТ ООО	12 от 10.01.2019	10 646,08	10 646,08	
РЖД ОАО	380 от 01.05.2021	4 635,23	4 635,23	
Рикиянова В В (Оптика №1)	372 от 06.07.2022	23 594,82		23 594,82
Ростов-Фарм	235 от 10.01.2019	9 973,23	9 973,23	
Рудас А.М.	71 от 10.01.2019	6 898,91	6 898,91	
Рудь В.Н. СП (Ермака, 86а)	№287 от 10.01.2019	51 047,36		51 047,36
Рыбаков АА- (Гагарина 116)	№ 398 от 10.01.2019	6 214,15	1 794,69	4 419,46
Рыжова Н.М.	330 от 10.01.2019	55 981,62	43 489,60	12 492,02
Сакания Т.В.	259 от 10.01.2019	9 871,14	9 871,14	
	291 от 10.01.2019	209,33		209,33



Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
Саламахин В.А.- Московская,69	313 от 10.01.2019	6 265,03	4 201,61	2 063,42
Семенов Владимир Владимирович	168 от 10.10.2021	185 768,12	185 768,12	
Сервисбыттехника	191 от 10.01.2019	5 776,56	5 776,56	
СИЗО - 3	7/6 от 01.02.2022	382 832,17	382 832,17	
Синявкина В.С.	212 от 10.01.2019	3 718,38	2 100,00	1 618,38
Ситников К.М. ИП (Моск.67/2)	131 от 11.09.2019	4 049,08	4 049,08	
СКЗНИВИ- филиал ФГБНУ ФРАНЦ	111 от 29.12.2021	50,00	50,00	
Смирнова Ю.А. (Московская,61) арендатор	139 от 10.01.2019	340 910,55	149 284,73	234 372,55
Спиридонова Тамара Александровна	297 от 18.05.2020	8 866,75	8 866,75	
ССС ЭФФЕКТ	374 от 10.06.2022	46 830,81		46 830,81
Стоматология Беловой ЛИ	377 от 10.01.2019	11 004,93	11 004,93	
Стройгеология ООО (Моск.70/2)	304 от 10.01.2019	16 238,27	16 238,27	
Сулейманова Г.Д. (Бакл.80)	174 от 10.01.2019	18 843,10	17 562,76	6 407,01
Суровцева ЕВ- парикмах.	385 от 10.01.2019	1 315,81	1 315,81	
Сухоребрикова ИВ- (Московск.69)	378 от 10.01.2019г.	7 646,80	17 180,60	
ТК "Новочеркасск"	20 от 10.01.2019	445 655,09	445 655,09	
Толоконников А.А.	133 от 10.01.2019	15 341,11	15 341,11	
Торская Г.Б. СП(Буденов.93)	67 от 10.01.2019г.	4 241,24	4 241,64	
ТСЖ "Авиатор"	941 от 09.01.2019	14 457,00	27 034,13	
ТСЖ "Автомобилист"	744 от 09.01.2019г.	8 229,72	8 229,72	
ТСЖ "Баклановский 124"	717 от 09.01.2019г.		0,01	
ТСЖ "Баклановский 188"	940 от 09.01.2019г.	7 855,69	5 108,73	4 201,54
ТСЖ "Богатырь-101"	820 от 09.01.2019г.	10 373,42	10 373,43	
ТСЖ "Витязь"- насос.станция	371 от 10.01.2019	553,24	553,24	
ТСЖ "Гейзер"	729 от 09.01.2019г.	217 851,07	217 851,07	
ТСЖ "Ларина 13"	949 от 01.01.2022	133 756,03	86 762,22	46 993,81
ТСЖ "Макаренко 54"	755 от 09.01.2019г.	0,01	0,01	
ТСЖ "Площадь Ермака дом 7"	710 от 09.01.2019г.	559,16	559,16	



Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
ТСЖ "Поворотный 9"	№781 от 09.01.2019г.	0,01	0,04	
ТСЖ "Сова"	890 от 09.01.2019г.	332 546,18	162 191,36	170 354,82
ТСЖ "Украинское"	805 от 09.01.2019г.	15 000,00	157 325,31	
ТСН "Баклановский 176"	719 от 09.01.2019г.	1 765 617,31	1 624 440,46	205 908,25
ТСН "Народная 73"	930 от 09.01.2019г.	402 901,72	110 000,00	292 901,72
ТСН ТСЖ "Баклановский 97"	935 от 01.02.2019г.	1 200 715,63	1 167 566,34	33 149,29
ТУИО Северо- Кавказское ФГКУ (Комитетская)	383	69 229,67	58 733,11	69 229,67
Тюменцев А.К. СП (Бакланов.126)	306 от 01.10.2019	7 984,56	9 406,86	
Тютюник ЛЯ- (Московск.20)	370 от 10.01.2019г.	13 098,27	13 098,27	
УНИВЕРМАГ ТСН	47 от 05.08.2020	118 457,93	118 457,93	
УправДомПлюс (Макаренко 38)	80 от 11.02.2020	598,11	598,11	
Управление культуры	8	63 188,67	63 188,67	
ФКУ ИК-14 ГУФСИН РО	№4 от	17 524,15	35 977,08	
Цацукова ОС - (Ермака 50)	200 от 10.01.2019г.	4 246,47	4 246,47	
Центр "Эстетика"	270/11 от 31.01.2022	113 667,84	113 667,84	
Чарухчян А В - (Баклан.63)	154 от 10.01.2019г.	943,43	943,43	
Чеботарева И.А. СП(Баклан,184)	№215 от 10.01.2019г	12 745,38	12 745,38	
Чернов И.Н. СП (Бакл. 180/1)	№ 62 от 10.01.2019	32 957,97	32 957,97	
Чернышова О.Х.	285 от 10.01.2019	21 907,81	9 587,06	21 907,81
Шарков А С - (Комсомол.5а)	267 от 10.01.2019г.	2 236,87	394,74	1 842,13
Шевченко В.В.	252 от 10.01.2019	21 420,17	21 420,17	
Школа № 1	349 от 31.01.2022	378 523,21	378 523,21	
Школа № 5	352 от 26.01.2022	80 297,93	80 297,93	
Школа № 8	346 от 25.01.2022	831 442,50	636 328,94	195 113,56
Школа №11	141 от 25.01.2022	229 471,23	229 471,23	
Школа №12	353 от 09.02.2022	716 676,72	542 975,55	173 701,17
Школа №14	354 от 31.01.2022	624 981,39	359 033,70	265 947,69
Школа №17	355 от 02.02.2022	96 877,59	96 877,59	



Контрагенты	Договоры	Начислено	Восстановлено	Остаток
Школа №19	390 от 31.01.2022	467 029,16	467 029,16	
Школа №22	123 от 07.02.2022	1 010 706,44	1 010 706,44	
Школа №24	347 от 31.01.2022	28 356,12	28 356,12	
Школа №25	348 от 28.01.2022	346 802,83	346 802,83	
Шумаков Б.Б. СП(Калинина 69)	379 от 01.02.2019	2 857,59	2 856,85	0,74
Щеблыкина ИН - (Ермака 66)	384 от 10.01.2019	5 293,13	5 860,91	
ЮГРОСПРОМ (Бакл. 184)	№264 от 10.01.2019г	18 765,21	18 765,21	
Яковлева АН - (Калинина 41)	336 от 10.01.2019	4 794,22	4 794,19	0,03
Яровая Н.М.	337 от 10.01.2019	4 438,55	4 438,55	
<b>Итого</b>		<b>71 980 034,98</b>	<b>68 699 974,24</b>	<b>11 834 326,88</b>

Далее представляется справка по претензионно-исковой работе МУП "НТС" за период с 01 января 2022г. по 31 декабря 2022г.

### СПРАВКА

Муниципальное унитарное предприятие "Новочеркасские тепловые сети" за проверяемый период с 01.01.2022 по 31.12.2022 участвовало/участвует в следующих судебных спорах:

№ п/п	Дебиторы	Сумма просроченной задолженности (свыше 2-х периодов) руб.	Период образования просроченной задолженности	Меры принятые к взысканию просроченной задолженности
1	Висхаги	120 336,59р.	нояб-дек21	Исполнительный лист направлен в адрес арбитражного управляющего
2	ООО "РГ Новочеркасские ведомости"	43 959,93р.	окт-дек 21	Исполнительный лист направлен судебным приставам
3	Кравцов Р.В.	42 823,55р.	окт-дек 21	Исполнительный лист направлен в банк должника
4	МУП ГЭТ	175 361,28р.	окт-дек21	Исполнительный лист направлен в банк должника
5	Рыбаков А.А.	21 651,01р.	окт-дек 21	Исполнительный лист направлен судебным приставам
6	Егоров К.Н.	18 922,34р.	фев-дек 21	Исполнительный лист направлен судебным приставам



№ п/п	Дебиторы	Сумма просроченной задолженности (свыше 2-х периодов) руб.	Период образования просроченной задолженности	Меры принятые к взысканию просроченной задолженности
7	Аревян Р.О.	72 070,38р.	окт-дек 21, янв-февр 22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
8	Смирнова Ю.А.	123 536,39р.	окт-дек 2021	Исполнительный лист направлен в банк должника
9	Пивоварова О.Д.	46 591,57р.	окт21-фев 22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
10	Семенов В.В.	185 768,12р.	окт21-нояб21	Исполнительный лист направлен судебным приставам
11	ООО "ТК Новочеркасск"	594 206,79р.	янв22-март22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
12	АО Почта России	268 245,10р.	окт21-март22	Исполнительный лист направлен в банк должника
13	Джалалян С.В.	46 465,68р.	окт21-март22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
14	ООО "ИК Нева-Дон"	716 094,94р.	нояб21-фев 22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
15	Долаков С.М.	61 521,97р.	янв22-апр22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
16	ФГКУ ТУИО Минобороны России	10 496,56р.	окт21-апрель 22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
17	МУП ГЭТ	275 811,24р.	янв-апрель 2022	Исполнительный лист направлен в банк должника
18	Пивоварова О.Д.	16 716,75р.	март -апрель 2022	Исполнительный лист направлен судебным приставам
19	Елисеев	130 876,25р.	янв-апрель 2022	Исполнительный лист направлен судебным приставам
20	Дирацуян	113 833,82р.	янв-апрель 2022	Взаимозачёт



№ п/п	Дебиторы	Сумма просроченной задолженности (свыше 2-х периодов) руб.	Период образования просроченной задолженности	Меры принятые к взысканию просроченной задолженности
21	Дирацуян	198 360,67р.	ноб21-апрель22	Взаимозачёт
22	Горводоканал	333 048,66р.	окт21-фев22	Исполнительный лист направлен судебным приставам
23	ООО "РГ Новочеркасские ведомости"	68 750,96р.	янв-апрель 2022	Исполнительный лист направлен судебным приставам
24	Рудас А.М.	51 047,36р.	дек-апрель 2022	Исполнительный лист направлен в банк должника, возвращён в связи с невозможностью исполнения, направлен судебным приставам
25	Аревян Р.О.	21 142,64р.	март -апрель 2022	Исполнительный лист направлен судебным приставам
26	МБУЗ ГОРОДСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА	195 000,00р.	янв-декабрь 2021	И/л направлен в казначейство, возвращён в связи с переходом учреждений здравоохранения в ведение областного министерства финансов, и/л направлен в Министерство финансов
27	Смирнова Ю.А.	287 372,55р.	янв-апрель 2022	Исполнительный лист направлен в банк должника
28	КУМИ г.Новочеркаска	420 998,72р.	окт 2021-апрель2022	Решение суда вступило в законную силу, исполнительный лист запрошен
29	ТСН универмаг	118 457,93р.	март -апрель 2022	Ожидается поступление исполнительного листа
30	ООО ИК Нева-Дон	260 230,87р.	март -апрель 2022	Ожидается поступление исполнительного листа
31	ТСЖ "Авиатор"	14 457,00р.	ноябрь-апрель 22	Ожидается поступление исполнительного листа
32	ТСН "Народная 73"	292 901,72р.	январь-апрель 22	Ожидается поступление исполнительного листа
33	ТСЖ "Гейзер"	75 766,66р.	декабрь 21 - март 22	Ожидается поступление исполнительного листа

№ п/п	Дебиторы	Сумма просроченной задолженности (свыше 2-х периодов) руб.	Период образования просроченной задолженности	Меры принятые к взысканию просроченной задолженности
34	Управление культуры и искусства Администрации г. Новочеркасска	63 188,67р.	февраль 2022 - апрель 2022	Ожидается вступление решения суда в законную силу
35	ТСЖ "Ларина 13"	81 623,57р.	март 2022-апрель 2022	Ожидается вступление решения суда в законную силу
36	Олейников АВ.	9 334,04р.	январь-апрель 20	С/п направлен в адрес судебных приставов
37	Олейников АВ.	15 954,82р.	январь-декабрь 19	С/п направлен в адрес судебных приставов
38	Шойхет В.Н.	8 981,79р.	01.10.20-30.04.2021	С/п направлен в адрес судебных приставов
39	Сметанина В.В.	13 532,68р.	01.01.2019-31.10.2020	С/п направлен в адрес судебных приставов
40	Сидоренко А.И.	33 036,78р.	01.01.2019-30.04.2021	С/п направлен в адрес судебных приставов
41	Лисин Н.А.	20 986,22р.	01.01.2019-30.09.2020	С/п направлен в адрес судебных приставов
42	Осипенко Е.К.	39 096,05р.	01.01.2019-30.04.2021	С/п направлен в адрес судебных приставов
43	Утка Т.М.	37 940,38р.	01.12.2019-31.05.2021	С/п направлен в адрес судебных приставов
44	Матюха Н.Н.	17 919,31р.	01.01.2019-30.04.2021	С/п направлен в адрес судебных приставов
45	Дьяконова С.В.	38 726,62р.	январь-апрель 22	С/п направлен в адрес судебных приставов
46	Чернышова О.Х.	23 935,71р.	02.21-04.22	С/п направлен в адрес судебных приставов
47	Дидковская Е.В.	10 503,07р.	01.22-04.22	С/п направлен в банк должника



№ п/п	Дебиторы	Сумма просроченной задолженности (свыше 2-х периодов) руб.	Период образования просроченной задолженности	Меры принятые к взысканию просроченной задолженности
48	Маматюк И.В.	17 540,63р.	10.21-12.21	С/п направлен в адрес судебных приставов

**6.7. По строке 1250 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» отражены**

**«Денежные средства и денежные эквиваленты»**

(тыс. руб.)

№№ п/п	Наименование	Сальдо на начало периода	Получено	Выбыло	Сальдо на конец периода
1	Касса	27,47	3 136,09	3 081,74	81,83
2	Расчетные счета	101 579,24	810 943,38	897 716,81	14 805,81
4	Переводы в пути		-	-	
	<b>Итого</b>	<b>101 606,71</b>	<b>814 079,47</b>	<b>900 798,55</b>	<b>14 887,64</b>

Активов и обязательств в иностранной валюте предприятие не имеет.

**6.8. По строке 1260 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс»**

**«Прочие оборотные активы»**

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2022г.	31.12.2021 г.
Списание расходов будущих периодов: Страхование ОСАГО для автомобилей	73,85	284,71
Страхование особо опасных производственных объектов (пер.Холмистый, 1а, БМК)	4,06	

**6.9. По строке 1350 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс»**

**«Добавочный капитал»**

(тыс. руб.)

Наименование	Сальдо на начало периода	Получено	Выбыло	Сальдо на конец периода
Имущество, переданное учредителем в хозяйственное ведение ФГУП:				
- имущество, переданное учредителем в хозяйственное ведение	624 396		160	624 236
- материалы, переданные в хозяйственное ведение	2 196		995	1 201
<b>Итого:</b>	<b>626 592</b>			<b>625 437</b>

В течение 2022 г. прироста добавочного капитала не было. Выбытие за счет списания основных средств пришедших в негодность ввиду длительной эксплуатации.

Отражен результат проведенной пообъектной сверки имущества переданного в хозяйственное ведение на предмет внесения исправлений по списанным материальным ценностям.

№	Дебет	Кредит	Сумма	Содержание проводки
	Счет	Счет		
1	83.09	84.02	160 070,00	Списание добавочного капитала по основным средствам (причина длительная эксплуатация)
2	83.09	84.02	994 784,60	Списание добавочного капитала по МПЗ (списано в производство)
Итого			1 154 854,60	

В МУП "НТС" ведется пообъектный аналитический учет по имуществу, полученному в хозяйственное ведение.

**6.9. По строке 1410 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс», IV. «Долгосрочные обязательства», «Заемные средства» на конец отчетного периода нет.**

**6.10. По строке 1450 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» «Прочие обязательства» на конец отчетного периода нет.**

**6.11. По строке 1510 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс», V. «Краткосрочные обязательства», «Заемные средства» на конец отчетного периода нет.**

**6.12. По строке 1520 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс» «Кредиторская задолженность»**

(тыс. руб.)		
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность:</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Всего:	<b>158 969</b>	<b>341 172</b>
В том числе:		
• поставщики и подрядчики	121 132	276 384
• текущая задолженность по заработной плате персоналу	6 366	6 263
• текущая задолженность по внебюджетным фондам	4 502	26 441
• текущая задолженность перед бюджетом	15 948	22 858,4
• авансы полученные	786	235
• прочие кредиторы	10 083	8 818,4
• прочие удержания из заработной платы	153	171,8

Основную долю кредиторской задолженности составляет задолженность за потребленный природный газ. Она составляет 98 134,51 тыс. руб. (247 920,37 тыс. руб. на 31.12.2021).

#### Сведения об основных кредиторах

Контрагенты	Договор	Сумма кредиторской задолженности	Ориентировочная дата погашения
31 ЗАТО ОАО	1 от 01.01.2022	698,40	31.01.2023
31 ЗАТО пок т/эн	3 от 01.01.2022	2 966 888,21	31.01.2023



Контрагенты	Договор	Сумма кредиторской задолженности	Ориентировочная дата погашения
БЕЗОПАСНЫЙ ГОРОД" ООО ОП	4-22 от 01.01.2022	6 050,00	31.01.2023
Газпром газораспределение Ростов-на-Дону" Филиал ПАО	15/20/332-ТО-РЭСНГ от 01.10.2022	30 722,65	31.01.2023
Газпром межрегионгаз Р/Д ООО	43-3-05300/19 от 26.12.2018	858,08	31.01.2023
Газпром межрегионгаз Ростов- на-Дону" ООО	43-3-05300/19 от 26.12.2018; 43-3- 05300/19-Н от 06.08.2019	98 134 512,63	сформирован график погашения задолженности и направлен пакет документов на получение субсидии
Донская Экспертная Компания" ООО	056-22 от 26.12.2022	22 000,00	31.01.2023
МТС "ПАО	161372166927 от 01.01.2022; 161374257192 от 07.09.2022 (л/с 261374598523)	20 688,77	20.01.2023
Охрана-Сервис ООО	04 от 01.01.2022	2 200,00	31.01.2023
ПРЕДПРИЯТИЕ-20" ООО	2020.461963 от 29.06.2020	11 988,00	
Пресс-Информ ООО	87347/4095 от 25.01.2022	20 079,67	31.01.2023
Ростелеком ПАО	278-Б2 от 01.01.2022г. (ЛС №461015006839); 31 от 07.02.2022г.(ЛС №461011816054)	67 201,86	20.01.2023
Ростелеком ПАО Рост ф-л	6354471/229 от 01.01.2022 (л/с 596000196011)	750,00	20.01.2023
СК управл по г/метеор и мониторингу окр среды	30/22 от 13.12.2021	16 845,16	31.01.2023
ТНС энерго Ростов-на-Дону" ПАО	250100034 от 01.01.2022	14 532 928,77	31.01.2023
Тхагапсова Ирина Игоревна (ИП)	620-22 от 02.06.2022	340 000,00	31.01.2023
Центр гигиены и эпидемиологии в РО в г.Ростове-на-Дону	76 от 14.12.2021	36 630,10	31.01.2023
ЭКОГРАД ООО	29/22 от 01.11.2022	2 397,60	31.01.2023
ЭКОГРАД-Н"ООО	794/НП/ЮЛ от 01.07.2022	41 792,00	31.01.2023

Контрагенты	Договор	Сумма кредиторской задолженности	Ориентировочная дата погашения
ЭКОТЕХНОЛОГИИ" ООО	83 от 21.04.2022	2 178 764,40	31.01.2023
Эталон МК" ООО	2021.164143 от 26.10.2021	254 822,20	25.01.2023
ЮРГПУ (НПИ) им.М.И.Платова	762-ЮУ от 11.10.2022	2 442 689,52	31.01.2023
<b>Итого</b>		<b>121 131 508,02</b>	

**6.13. По строке 1530 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс»  
«Доходы будущих периодов» на конец отчетного периода нет.**

**6.14. По строке 1540 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс»**

**«Оценочные обязательства»**

**(тыс. руб.)**

№№ п/п	Наименование	Сальдо на начало периода	Используй- ва но	Начисле- но	Сальдо на конец периода
1.	Оценочные обязательства на оплату отпусков	5 240,00	11 735,44	13 792,84	7 297,41
2.	Оценочные обязательства на оплату отпусков (налоги)	1 528,87	3 531,61	4 181,27	2 178,53
	<b>Итого:</b>	<b>6 768,87</b>	<b>15 267,05</b>	<b>17 974,11</b>	<b>9 475,94</b>

**6.15. По строке 1550 формы № 0710001 «Бухгалтерский баланс»  
«Прочие обязательства» на конец отчетного периода нет.**

**7. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках**

**7.1. Доходы по обычным видам деятельности – Стр. 2110 «Отчет о финансовых результатах»:**

За отчетный период выручка от продажи услуг (за минусом НДС), определяемая по отгрузке, составила: 533 046,25 тыс. руб. из них:

**(тыс. руб.)**

Показатели	2022 г	2021 г
• От основной деятельности согласно уставу (собственными силами)	505 141,77	496 501,95
• от сдачи недвижимого имущества в аренду и обслуживание котельного оборудования сторонним организациям	5 304,60	7 569,7
• возмещение недополученных доходов за счет субсидии	22 599,88	14 149,19

**7.2. Стр. 2120 «Себестоимость продаж» и стр. 2220 «Управленческие расходы»  
«Отчет о финансовых результатах».**

**7.2.1. стр. 2120 "Себестоимость продаж"**

Структура расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2022г. представлена в следующей таблице (Общая сумма затрат составляет 617 080,00 тыс. руб.):



Состав расходов	2022г.	2021г.
<b>Всего:</b>	<b>617 080,00</b>	<b>613 875,00</b>
Амортизация основных фондов	84 836,54	87 234,29
Коммунальные платежи (электроэнергия, отопление, водоснабжение, покупная тепловая энергия)	319 519,71	316 274,28
Материальные расходы	11 580,52	18 574,59
Налог на имущество организаций	0	8,2
Арендная плата за землю	621,79	606,79
Расходы на оплату труда	143 780,04	176 083,05
Отчисления во внебюджетные фонды	37 970,46	52 580,34
Аренда автотранспорта	1 800,00	1 897,60
Услуги экспертизы	2 614,46	706,52
Агентские услуги	0	10 619,70
Прочие расходы	14 180,23	15 545,64

### 7.2.2. стр. 2220 "Управленческие расходы"

Структура управленческих расходов по элементам затрат за 2022г. представлена в следующей таблице (Общая сумма затрат составляет 65 733,89 тыс. руб.):

Статья затрат	2022г.	2021г.
Амортизация основных фондов	655 147,74	504 398,13
Аудиторские услуги	65 000,00	69 000,00
Вывоз мусора	295 459,08	130 963,95
Заработная плата	34 883 217,27	34 166 940,02
Отчисления во внебюджетные фонды	10 235 707,07	9 640 583,88
Имущественные налоги	6 506 090,29	8 472 798,30
Информационно-консультационные услуги	346 589,46	606 104,84
Канцелярские товары	384 347,85	291 018,75
Материалы	355 522,74	640 600,05
Агентские услуги	8 477 503,32	8 865 464,08
Услуги связи	873 709,97	879 504,06
Обучение	287 086,67	407 080,00
Страхование	164 554,33	110 328,41
Прочие расходы	2 203 953,54	1 471 562,48
Итого	65 733 889,33	66 256 346,95

### 7.3. Стр. 2340 «Прочие доходы»

«Отчет о финансовых результатах» представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

	Наименование дохода	2022г.	2021г.
1	Реализация объектов строительства (продажа металлолома)	654,30	1 211,16

	Наименование дохода	2022г.	2021г.
2	Штрафы пени неустойки по хозяйственным договорам (к получению)	2 320,96	841,53
3	Возмещение убытков к получению	3,80	162,48
4	Субсидии	204 799,35	120 000,00
5	Поступление на склад металлолома после списания объектов ОС	900,36	61,30
6	Восстановление резерва по сомнительным долгам	68 699,97	50 602,39
7	Корректировки реализации	30,46	578,91
8	Списание кредиторской (дебиторской) задолженности при ликвидации кредитора	0,48	-
9	Прочие внереализационные доходы (корректировки ошибок прошлых лет)	-	101 056,55
	<b>Итого:</b>	<b>277 409,68</b>	<b>72 401,00</b>

7.4. Стр. 2350 «Прочие расходы», «Отчет о финансовых результатах» представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

	Наименование расхода	2022г.	2021г.
1.	Ликвидация основных средств	20,75	65,73
2.	Расходы, связанные с оплатой услуг банков	132,36	107,82
3.	Возмещение убытков, причиненных	3 165,05	14 943,10
4.	Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году при исправлении несущественной ошибки предшествующего отчетного периода	93,24	1 973,68
5.	Расходы связанные с продажей прочего имущества	315,73	451,69
6.	Пени за несвоевременную оплату налоговых платежей	3 071,43	1 238,32
7.	Отчисления в оценочные резервы		
8.	Расходы по государственной пошлине	8 126,25	2 169,86
9.	Создание резерва по сомнительным долгам	71 980,03	53 906,14
10.	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	236,02	
11.	Прочие расходы	15,49	
	<b>Итого:</b>	<b>87 156,34</b>	<b>74 856,34</b>



**КОЭФФИЦИЕНТЫ** финансовой устойчивости, текущей ликвидности, обеспеченности собственными средствами и восстановления (утраты) платёжеспособности представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	норма	2022 г.	2021 г.
- Коэффициент обеспеченности собственными средствами	$\geq 0,1$	0,003	-0,55
- Коэффициент восстановления платёжеспособности	$\geq 1$	3,08	1,13
- Коэффициент утраты платёжеспособности	$\geq 1$	1,16	0,70

Коэффициенты обеспеченности и платежеспособности свидетельствуют, что не смотря на то что в ближайшие три месяца предприятие восстановит свою платежеспособность и не утратит ее в течение ближайших 12 месяцев обеспеченность собственными денежными средствами ниже оптимального уровня.

**Чистые активы** предприятия за отчетный период составляют 488 947,0 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года чистые активы составляли – 385 404,0 тыс. руб.

Порядок отражения суммы чистой прибыли характеризуется следующими данными (Отчет о финансовых результатах за 2022г.):

(тыс. руб.)			
№	Показатель	2022г.	2021г.
1.	Прибыль /убыток до налогообложения	40 486	- 165 627
2.	Налог на прибыль организаций	62973	36 380
3.	В т.ч. текущий налог на прибыль	-	-
4.	Отложенный налог на прибыль	62 973	71 151
5.	Чистая прибыль (убыток)	103 459	- 94 477

#### 7.5. Стр. 2460 "Прочее"

В строке представлены регламентированные проводки по финансовому результату прибыль и убытков по итогам 2022 годов. Данные сведены в таблице:

Наименование показателя	2022 год
Отложенные налоговые активы	62 978 017,42
Отложенные налоговые обязательства	(4 599,88)
Текущий налог на прибыль	-
Налог на прибыль	62 973 417,54

### 8. Отчет о движении денежных средств Пояснения к существенным статьям

#### ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

##### 8.1. Основные поступления

Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2022 г.	за Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные поступления</b>			
Поступления - всего	4110	758 823	681 090
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	516 888	544 111
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,			
комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 141	-

Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2022 г.	за Январь - Декабрь 2021 г.
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
- - - -	-	-	-
прочие поступления	4119	236 7771	136 979

Основные поступления на расчетный счет предприятия связаны с оказанием услуг по предоставлению тепловой энергии потребителям.

**Пояснения к существенным статьям ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.**  
**Состав прочих поступлений (строка 4 119)**

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Субсидии	232 560	136 979
Возврат судебных приставов	3017,58	
Получение штрафов, пеней неустоек за нарушение договорных обязательств	749,28	
Возврат от поставщика	56,28	
Прочие поступления	397,87	
НДС	-4,01	
<b>Итого:</b>	<b>236 777</b>	<b>136 979</b>

Подробная расшифровка полученных субсидий в 2022 году представлены в ниже приведенной таблице:

Наименование документа основания	Сумма	Целевое назначение
Субсидии (Соглашения №1 от 09.02.2022; №2 от 09.02.2022, №8 от 28.12.2022)	205 440 421,53	Субсидия на финансовое обеспечение затрат связанных с обеспечением теплоснабжения в 2022
Субсидии (Соглашения №6 от 22.08.2022)	27 119 859,35	Субсидия на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг в сфере теплоснабжения
<b>Итого</b>	<b>232 560 280,88</b>	

В том числе из областной бюджет- 203 688 431,69 руб., местный бюджет - 28 871 849,19 руб.

**8.2. Основные платежи**

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Платежи</b>			
Платежи - всего	4120	(843 926)	(592 786)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(474 945)	(300 723)
в связи с оплатой труда работников	4122	(245 918)	(210 143)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
налога на прибыль организаций	4124	(877)	(1 740)-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(122 186)	(80 180)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(85 120)	88 304

Существенная доля затрат представляет оплата за энергоресурсы. Данная расходная статья составляет более 53% в общем объеме расходов предприятия. Следующая по степени существенности - оплата труда работников предприятия.

#### Состав прочих платежей (строка 4 129)

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Авансовые отчеты		736,03
Алименты		1 303,99
Профвзносы		730,52
Взыскание судебных приставов	20 698,34	
Оплата штрафов, пеней неустоек за неисполнение договоров	2 040,14	
Прочие расчеты	1 627,16	17 368,15
Расчеты по налогам и сборам	52 560,84	60 041,30
НДС	45 259,52	
ИТОГО	122 186,00	80 180,00

#### 10. Информация о наличии факторов, оказывающих и (или) способных оказать влияние на возможность продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев

По результату 2022 год прибыль составила -103 459 тыс. руб., по итогам 2021 год общий убыток составил -94 477 тыс. руб. Основной причиной видимого улучшения ситуации является получение субсидии из бюджетов местного и областного в размере 232 560 тыс. руб., выделенных на обеспечение теплоснабжения для погашения просроченной задолженности перед ресурсоснабжающими организациями. Реальная картина при отсутствии выделения субсидии является убыток в размере 129 101 тыс. руб. (103 459 - 232 560). Ситуации по увеличению убытка имеет ряд объективных причин, способствовавших его увеличению:

основной причиной является утвержденный РСТ РО в 2020 году тариф, рассчитанный "методом индексации установленных тарифов", предусматривающий долгосрочные параметры регулирования тарифа сроком на три года. На момент формирования тарифа оборудование МУП "НТС" находилось в аренде у МУП "Тепловые сети" города Новочеркасска, в связи с чем РСТ РО не включили затраты на капитальный ремонт оборудования и сократило расходы на текущий, данное решение будет действовать до истечения трехлетнего периода (с 2020 по 2022 гг.).

Кроме того значительный износ оборудования и тепловых сетей (более 75%) влечет увеличение потребления газа котельными МУП "НТС". Без проведения ряда мероприятий с привлечением инвестиций решить данную проблему не представляется возможным;

В 2022 году предприятием выполнены работы по экономии энергоресурсов: установлены узлы учета тепловой энергии на 4 котельных<sup>4</sup>, выполнены проекты на УУТЭ на 9 котельных; установка частотно-регулируемых приводов; установлена химводоочистка на 25 котельных;



Выполняются работы по проектированию узлов учета газа на подвальных котельных, для контроля и учета объема потребленного газа и расчета с поставщиком по фактическому потреблению, а не по мощности подключенного оборудования.

При подготовке к ОЗП 2022-2023 годов на 14.09.2022 года выполнены следующие мероприятия: отремонтировано 4 котла, отремонтировано т/сетей - 504 тр.м. Проводятся гидравлические испытания сетей и котлов.

Выполнены экспертизы промбезопасности внутренних и наружных сетей газопотребления, дымовых труб, зданий, ГРУ (ГРПШ), экспертизы котлов, техническое диагностирование котлов, а так же ведутся работы по устранению замечаний экспертиз промышленной безопасности.

МУП "НТС" восстановило работоспособное состояние блочно-модульной котельной: ул. Б.Хмельницкого, 2, которая была передана в хозяйственное ведение предприятию, что позволило закрыть подвальную котельную по адресу: Б.Хмельницкого, 2. Разработана проектная документация по закрытию убыточной котельной (на 1 потребителя) по адресу: ул. Кавказская, 75, в связи с переходом на индивидуальное отопление помещений судебных приставов. Срок окончания работ 15.02.2023г. Разработан проект на техническое перевооружение котельной пр-кт Баклановский, 85. После выполнения мероприятий по вышеуказанной котельной экономия энергоресурсов и ФОТ составит 35%. Разрабатывается проектная документация на техническое перевооружение подвальной котельной пл. Ермака 37/48. В связи с выходом из строя устаревших котлов в котельной ул. Ветеринарная, 18 выполнены проекты по техническому перевооружению, на данный момент находятся на экспертизе. Разработан проект на техническое перевооружение котельной Баклановский, 117.

Все проекты разрабатываются с целью уменьшения финансовых издержек и повышения энергоэффективности работы предприятия.

МУП "НТС" совместно с Администрацией города прорабатывается вопрос о возможности концессионного соглашения.

Предприятие не планирует прекращение деятельности и будет продолжать свою деятельность как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

## **11. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету**

В 2022 году Предприятие не заключало договоры строительного подряда, в соответствии с ПБУ 2/2008.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006), в отчетном периоде отсутствовали.

События после отчетной даты (ПБУ 7/98), признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Информация об оценочных обязательствах (ПБУ 8/2010) на предстоящие расходы по оплате отпусков раскрывается в табл. № 7 «Оценочные обязательства», представленной в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

По результатам инвентаризации оценочных обязательств на предстоящие расходы по оплате отпусков сумма рассчитанного оценочного обязательства в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на 31.12.2022г. составила 9 476 тыс. руб.

Предприятие не принимало решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности (ПБУ 12/2010).



Информация по прекращаемой деятельности не раскрывается, так как основные виды хозяйственной деятельности Предприятия не претерпели существенных изменений (ПБУ 16/02).

В 2022 году Предприятие не производило расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (ПБУ 17/02).

Предприятие не принимало участия в совместной деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица (ПБУ 20/2003).

Изменения оценочных значений в отчетном периоде, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за отчетный период, отсутствовали (ПБУ 21/2008).

В бухгалтерском учете и отчетности Предприятия отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде (ПБУ 22/2010).

Затраты на освоение природных ресурсов (ПБУ 24/2011) в отчетном периоде не осуществлялись.

Врио директора

«04» апреля 2023г.



Н.С. Верченко