

Пояснения к
бухгалтерской отчетности
за 2022 год
Акционерного общества
«Республиканская топливно-
энергетическая компания»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
I. I. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.....	3
1.2. СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ О ПОКАЗАТЕЛЯХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
1.3. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.....	3
1.4. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	9
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ.....	9
1.6. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	10
1.7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ.....	10
1.8. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	10
2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	10
2.1. ОСНОВЫ ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	10
2.2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	11
2.2.1. СТАТЬИ АКТИВА.....	11
2.2.2. СТАТЬИ ПАССИВА.....	12
2.2.3. ИНФОРМАЦИЯ О ЦЕННОСТЯХ, УЧТЕННЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ	12
2.2.4. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	12

1. Общая информация

1.1. Сведения об Обществе

Наименование показателя	Расшифровка показателя	
1	2	
Полное наименование	Акционерное общество «Республиканская топливно-энергетическая компания»	
Сокращенное наименование	АО «Компания «Ростопэнерго»	
ИНН Общества	7708117680	
КПП Общества	771501001	
Дата регистрации Общества	14 июля 1999 г	
Место регистрации Общества	Государственное учреждение Московская регистрационная палата	
Юридический адрес Общества	127282, г. Москва, Чермянская ул., д. 5, стр. 1, эт. 3, пом.10	
Фактический адрес Общества	127282, г. Москва, Чермянская ул., д. 5, стр. 1, эт. 3, пом. 10	
Дата и номер документа, которым была утверждена действующая редакция устава	Решение единственного акционеров ЗАО «Компания «Ростопэнерго» от 14.12.2011 г.	
Виды деятельности Общества	Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	
Среднесписочная численность работающих	4	
Фонд оплаты труда, тыс. руб.	3 818,9	
Высший орган управления Общества	Общее собрание акционеров	
Руководитель Общества (должность, Ф.И.О.)	До 18.03.2021 - ликвидатор Бродников М.В. С 18.03.2021 – конкурсный управляющий Шкарупин А.В.	
Главный бухгалтер (должность, Ф.И.О.)	Шкарупин А.В.	
Сведения об акциях: количество, шт.	1000	
Номинальная стоимость, руб.	1000	
Категория (обыкновенные, привилегированные)	Обыкновенные	
Информация о счетах в банках		
Вид счета	Наименование банка	Место нахождения банка
40702810640020013052 Расчетный	«Сбербанк России» (ПАО)	Московская обл.,г. Ногинск, ул. 3-го Интернационала, 113
40702810038000103918 Расчетный	«Сбербанк России» (ПАО)	117997, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19

1.2. Сравнительные данные о показателях деятельности

Наименование показателя	2022 год	2021 год	Отклонение
1	2	3	4
Выручка, тыс. руб.	13 581	5 213	8 368
Себестоимость, тыс. руб.	87 421	34 239	53 182
Валовая прибыль, тыс. руб.	-80 203	-197 627	117 424

1.3. Сведения об учетной политике

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями действующего российского законодательства о бухгалтерском учете: Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Плана счетов бухгалтерского учета и инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), Положений по бухгалтерскому учету и пр.

Учетная политика Общества утверждена Приказом генерального директора № РТЭ/1-12/19 от 30.12.2019 г. «О введении в действия «Положения об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета». Изменения и дополнения в 2022 году вносились в связи с вступлением в силу к обязательному применению с 01 января 2022 года новых федеральных

стандартов учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства»; ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»; ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»; ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

В Положении об учетной политике определены способы ведения бухгалтерского учета, основными из которых являются:

Учет нематериальных активов

Нематериальные активы, полученные в качестве вноса в уставной капитал, по договору дарения, а также приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, оцениваются по текущей рыночной стоимости на основе экспертной оценки.

Срок полезного использования нематериального актива производится исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономических выгод.

Сроки применения результатов НИОКР определяются техническими специалистами на основании отдельных распорядительных документов.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Тестирование нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном МСФО, не производится.

Амортизация нематериальных активов и НИОКР начисляется линейным способом и отражается на соответствующем субсчете к счету 05 «Амортизация нематериальных активов». Изменение способа определения амортизации не производится.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки начисленной амортизации отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов и расходов как изменения в оценочных значениях.

Учет основных средств и капитальных вложений

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (далее - ОС) ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Затраты на приобретение, создание несущественных активов признаются расходами в периоде их осуществления. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение капитального ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды, исходя из обоснованного письменного заключения технических специалистов предприятия.

После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация проводит проверку ОС и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Материальные ценности, предназначенные для создания, улучшения и (или) восстановления ОС учитываются в составе капитальных вложений. Стоимость материальных ценностей, полученных в процессе приобретения, создания, улучшения или восстановления ОС (например, стоимость продукции, изготовленной в ходе пусконаладочных работ, запасных частей, извлеченных в процессе ремонтных работ) вычитается из фактических затрат на капитальные вложения

Ликвидационная стоимость объекта ОС определяется как стоимость, полученная от его выбытия, включая стоимость материальных ценностей, полученных от его выбытия за вычетом ожидаемых затрат на выбытие. При этом предполагается, что объект ОС находится в состоянии, характерном для момента окончания срока полезного использования. Ликвидационная стоимость определяется при первоначальном признании ОС и является оценочным значением.

Если ликвидационная стоимость не превышает порог существенности 5% от балансовой стоимости активов внутри группы ОС на отчетную дату, то принимаем ликвидационную стоимость равную нулю. Установления нулевой остаточной стоимости исходит из принципа рациональности. Согласно ему, затраты на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета не должны существенно превышать полезность этой информации для пользователей финансовой отчетности.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начало начисления амортизации с даты признания объекта ОС в бухгалтерском учете производится с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ОС.

Проверка на соответствие условиям использования объекта основных средств в части пересмотра срока полезного использования и ликвидационной стоимости объекта ОС для целей бухгалтерского учета пересматривается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Инвестиционными активами признаются объекты основных средств (здания, сооружения, земельные участки), нематериальные активы и иные внеоборотные активы, требующие на свое создание (строительство, реконструкцию) и подготовку к предполагаемому использованию (при приобретении) длительного времени (более 12 месяцев) и существенных вложений (более 5% от балансовой стоимости актива, в качестве которого они будут приняты на учет).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) (когда в договоре кредита или займа прямо указано целевое назначение – на приобретение указанного в договоре инвестиционного актива, и сумма процентов является существенной) включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита) и при условии, что начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Аренда

Учет при передаче имущества в аренду:

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;

- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

В указанных выше случаях объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при получении имущества в аренду:

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации (линейным способом), а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г. Для остальных договоров аренды в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

ФСБУ 25/2018 применяется в упрощенном порядке к определенным договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Выбытие эмиссионных ценных бумаг осуществляется по способу скользящей средней первоначальной стоимости. Метод скользящей средней первоначальной стоимости применяется к ценным бумагам одного выпуска.

Выбытие прочих финансовых вложений отражается в учете по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами и расходами.

Резервы под обесценение финансовых вложений образуются за счет финансовых результатов Общества в случае устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Стоимость финансовых вложений в бухгалтерском балансе на конец года отражена за вычетом образованного резерва под его обесценение.

Запасы

Учет запасов, в том числе и предназначенных для управленческих нужд, осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

После признания запасов в бухгалтерском учете возможны последующие изменения единиц их учета. Приобретение материалов, товаров и оборудования к установке отражаются по фактическим ценам без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость товаров и материалов.

При отпуске в производство и прочем выбытии материально-производственных запасов оцениваются по способу ФИФО (по стоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов).

При отгрузке покупателям и прочем выбытии товаров, их оценка осуществляется по способу средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (МПЗ) начисляется по МПЗ, находящимся без движения 18 и более месяцев и/или если на отчетную дату текущая рыночная стоимость готовой продукции ниже более чем на 10 % фактической себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов образуются за счет финансовых результатов Общества. Резерв начисляется путем экспертной оценки материально-производственных запасов. Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе на конец года за вычетом исчисленного резерва.

Дебиторская задолженность

Резервы сомнительных долгов создаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной (со сроком образования свыше 12 месяцев) с отнесением на финансовые результаты Общества.

Сомнительная задолженность – дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями (залог, удержание имущества должника, поручительство, банковская гарантия, задаток, иные способы, предусмотренные законодательством и/или договором).

В случае перечисления организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполненных работ, оказанных услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в полной оценке с учетом суммы НДС, подлежащей вычету из бюджета.

Резерв сомнительных долгов образуются за счет финансовых результатов Общества. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе на конец года за вычетом исчисленного резерва.

Кредиты и займы

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществляется в тот момент,

когда срок погашения по договору займа или кредита составляет менее 12 месяцев.

При размещении векселей (облигаций) для получения займа денежными средствами сумма причитающихся процентов или дисконта и дополнительные расходы по займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа.

Проценты по всем заемным средствам начисляются в сроки, предусмотренные договором, но не реже одного раза в месяц.

Доход от временного вложения заемных средств учитывается в составе прочих доходов, начисляется в сроки, предусмотренные договором, но не реже одного раза в месяц.

Учет доходов, расходов и налога на прибыль

Доходами от обычных (основных) видов деятельности признаются:

- доход от сдачи внаем собственного нежилого недвижимого имущества;
- доход от оказания посреднических услуг;
- доход от реализации товаров.

Доходы по обычным видам деятельности и соответствующие им расходы считаются доходами и расходами от обычных видов деятельности и отражаются на счете 90 «Продажи».

Все прочие поступления и соответствующие им расходы считаются прочими и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Порядок признания выручки от продажи продукции, товаров (работ, услуг) признается по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на поставленную продукцию, отпущенный товар, выполненную работу, оказанную услугу.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с договорами на выполнение работ, оказание услуг, изготовление продукции исходя из их характера и условий в момент перехода права собственности с учетом соблюдения необходимых требований ПБУ 9/99.

Расходы по обычным видам деятельности собираются на счете 26. Все прочие расходы отражены на счете 91.

Учет производственной себестоимости продукции (работ, услуг) основывается на формировании неполной, ограниченной себестоимости. В ограниченную себестоимость включаются расходы основного и вспомогательного производств.

Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно на отдельный субсчет к счету 90 «Продажи».

Общепроизводственные расходы центра ответственности распределяются между калькулируемыми услугами данного центра ответственности.

К управленческим расходам относятся только общехозяйственные расходы без учета элементов общепроизводственных расходов.

Расходы на продажу по товарам и готовой продукции ежемесячно списываются в полном размере в дебет счета учета продаж.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической производственной (ограниченной) себестоимости.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на суммы постоянных и временных налоговых активов и обязательств.

Информация о постоянных и временных разницах формируется непосредственно по счетам бухгалтерского учета на основании сопоставления данных налоговых и бухгалтерских регистров.

Учет оценочных обязательств

С целью отражения в бухгалтерской отчетности оценочных обязательств, Обществом регулярно производится оценка на предмет создания резервов.

Резерв предстоящих расходов на оплату судебных обязательств формируется на конец отчетного периода по обязательствам с высокой вероятностью наступления события по судебным решениям, претензиям и обоснованно определенной величиной более 1 млн. руб.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков формируется на конец отчетного периода исходя из количества дней основного и всех дополнительных отпусков, среднедневной заработной платы за 12 предшествующих месяцев и суммы страховых взносов.

1.4. Сведения о связанных сторонах

Информация о контролирурующих организациях:

№. п/п	Фирменное наименование	Место нахождения	Доля участия в уставном капитале
1	2	3	4
1	Наста оверсиз ЛТД	Визфилд Тауэр, 4792 Кони Драйв, г. Белиз, Белиз	100

Единственным бенефициарным владельцем является Хуондер Гион.

Информация о связанных сторонах:

№ п/п	Фирменное наименование	
1	ЕВРОЦЕМЕНТ груп	АО
2	Псковский КСМ	ОАО
3	ЕВРОБЕТОН	АО
4	Рекрут плюс	ЗАО

Объем операций со связанными сторонами в 2022 году:

Наименование	Договор	Виды операций	Сумма, тыс.руб.	
			2022	2021
ЕВРОЦЕМЕНТ груп	ЕГ/11ар-151, 19.02.2015	аренда	0	0
	ЕГ66ар-11, 01.12.2011	аренда	0	0
	ЕЦГ/ДЗ-18/07, 18.07.2011	проценты по займу	0	120
	ЕГ350ус-11, 01.12.2011	услуги	0	0
АО "ЕВРОБЕТОН"	ЕВБ/126ар-19, 01.07.2019	аренда	0	0
Песковский КСМ	ПКСМ16/28, 27.07.2016	займы, проценты по займу	0	5 547
Рекрут плюс	5-АР-16/РП, 31.12.2015	аренда	0	0
	1-РП 17/ДЗ, 24.05.2017	займы, проценты по займу	0	0

1.5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

1.5.1 Информация о незавершенных по состоянию на 31.12.2022 г судебных разбирательствах

На основании Решения Арбитражного суда города Москвы от 10.03.2021 по делу № А40-214925/2020 акционерное общество «Республиканская топливно-энергетическая компания» признано несостоятельным (банкротом), в отношении него введена процедура конкурсного производства, конкурсным управляющим утвержден Шкарупин Александр Вячеславович член

ААУ «ЦФОП АПК» (107031, г.Москва, ул. Б.Дмитровка, д.32, стр.1, ИНН 7707030411, ОГРН 1107799002057).

По состоянию на 31.12.2022 года отсутствуют иные незавершенные судебные разбирательства, по которым не определена сумма иска и имеется вероятность несения убытков.

1.5.2 Информация о неразрешенных по состоянию на 31.12.2022 г разногласий с налоговыми органами.

По состоянию на 31.12.2022 г неразрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

1.6. Информация о событиях после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты: события отсутствуют.

1.7. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В течение 2022 года Общество не приобретало активы и не имело обязательств перед контрагентами, выраженные в иностранной валюте

1.8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Использование финансовых инструментов подвергает Общество следующим видам рисков:

- кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Этот риск связан прежде всего с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей. Подверженность Общества кредитному риску зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя. Общество создает оценочный резерв сомнительной задолженности. По состоянию на 31.12.2022 года размер сформированного резерва составляет 2 634,0 тыс. руб..

- риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их погашения. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, не подвергая риску репутацию Общества. Коэффициент текущей ликвидности характеризует обеспеченность организации оборотными средствами. Значение коэффициента текущей ликвидности на протяжении 2020-2022 гг менее 1 говорит о высоком финансовом риске - предприятие не в состоянии стабильно оплачивать текущие счета.

- рыночный риск – это риск того, что изменение рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Общества или стоимость имеющихся у него финансовых инструментов. Общество подвержено рыночному риску в части влияния процентного риска, так как изменения ставок процента оказывают влияние на привлеченные кредиты и займы, изменяя либо их справедливую стоимость (долговые обязательства с фиксированной ставкой процента) либо будущие потоки денежных средств по ним (долговые обязательства с переменной ставкой процента).

2. Основные показатели деятельности Общества

2.1. Основы формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, установленными законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и учетной политикой Общества.

Составление отчетности основывается на данных регистров бухгалтерского и налогового учета. Регистры бухгалтерского учета ведутся в автоматизированном виде в применении автоматизированной системы 1С Бухгалтерия, ежемесячно переносятся с машинного носителя на бумажный, утверждаются руководителем и подписываются исполнителем.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей. Синтетический и аналитический учет ведется в рублях и копейках.

Бухгалтерские записи производятся на основании первичных учетных документов, фиксирующих факт хозяйственных операций.

Инвентаризация основных средств и запасов проведена по состоянию на 10.06.2021 года конкурсным управляющим при его назначении. Перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация обязательств, результаты которой учтены при формировании бухгалтерской отчетности за 2022 год.

На основании Решения Арбитражного суда города Москвы от 10.03.2021 по делу № А40-214925/2020 акционерное общество «Республиканская топливно-энергетическая компания» признано несостоятельным (банкротом), в отношении него введена процедура конкурсного производства, конкурсным управляющим утвержден Шкарупин Александр Вячеславович член ААУ «ЦФОП АПК» (107031, г.Москва, ул. Б.Дмитровка, д.32, стр.1, ИНН 7707030411, ОГРН 1107799002057).

Годовая бухгалтерская отчетность за 2022 год составлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации не менее ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

Информация по бухгалтерской отчетности раскрыта исходя из уровня существенности, равного 5 % общего итога соответствующей строки баланса.

2.2. Основные показатели бухгалтерской отчетности

2.2.1. Статьи Актива

Нематериальных активов на балансе Общества в 2022 году не числилось.

Основным видом деятельности Общества является «Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества». В связи с чем активы, предназначенные для сдачи в аренду учтены в составе доходных вложений в материальные ценности и отражены по строке 1160 Бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2022 г размер доходных вложений в материальные ценности уменьшился по сравнению с 2021 г на 250 481 тыс. руб. и составил 74 тыс. руб.

Использование основных средств отражено в таблице 2.4 «Иное использование основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2022 г и за 2022 год.

Величина запасов за 2022 год уменьшилась по сравнению с 2021 годом на 37 868 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2022 г. составила 6 409 тыс. руб. (строка 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса). Информация о видах и движении запасов отражена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расходы будущих периодов, период списания которых более 12 месяцев, в учете Общества не числятся.

Дебиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2022 г. составила 261 079 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2022 год отражено в таблицах 5.1 «Наличие дебиторской задолженности», 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения образованы согласно соглашения новации от 21.12.2016 г в сумме 1 000 000 тыс. руб, срок исполнения обязательств 31.12.2020 г.

2.2.2. Статьи Пассива

В 2022 году отсутствовало движение уставного, добавочного и резервного капитала Общества.

Целевое финансирование деятельности Общества в 2022 году отсутствовало.

Общество привлекает кредиты и займы. В 2022 году движение долгосрочных заемных средств отсутствовало, величина привлеченных средств составила 252 000 тыс. руб. Средняя процентная ставка составляет 5,5 %

В 2022 году движение краткосрочных заемных средств отсутствовало, величина привлеченных средств составила 86 203 тыс. руб. Средняя процентная ставка составляет 6 %.

По состоянию на 31.12.2022 года величина кредиторской задолженности увеличилась на 51 124 тыс. руб. по сравнению с 31.12.2021 г. и составила 219 556 тыс. руб. Величина кредиторской задолженности значительно меньше величины дебиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности за 2022 год отражено в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие краткосрочные обязательства образованы согласно договора уступки права требования от 21.12.2016 г. в сумме 1 000 000 тыс. руб. и величины процентов по указанному обязательству в размере 180 000 тыс. руб.

Общая сумма краткосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2022 года составила 1 562 987 тыс. руб, что на 69 303 тыс. руб. больше чем о состоянию на 31.12.2021 г.

2.2.3. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Информация об объектах основных средств:

Наименование группы объектов основных средств	Балансовая стоимость, тыс. руб.
1	2
Залог имущественных прав (право требования возврата займа)	1 000 000
Договор ипотеки (Уфа, ул. Юбилейная, 1)	77 522
Договор ипотеки (Саранск, ул. Титова, 10)	16 430
Договор ипотеки (МО, Ногинский район, 52-км автодороги Москва-Нижний Новгород)	162 325
Договор ипотеки (Томск, ул. Кирова, 5)	164 395

Между ООО «Сбербанк Инвестиции» и Наста Оверсиз ЛТД заключен договор залога ценных бумаг от 21.12.2016, предметом залога по которому являются акции обыкновенные именные, эмитент АО «Компания «Ростопэнерго» в количестве 1 000 штук, номинальная стоимость 1000 руб.

2.2.4. Основные финансовые показатели

Выручка за выполненные работы, оказанные услуги (кроме обслуживающих производств) за 2022 год по сравнению с 2021 годом увеличилась более чем в 2 раза и составила 13 581 тыс. руб.

Структура осуществленных в 2022 году расходов по обычным видам деятельности отражена в таблице 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Управленческому персоналу производились начисления и выплаты в рамках заключенных трудовых договоров, иные вознаграждения не начислялись и не выплачивались. В 2023 году начисление и выплата вознаграждения по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2022

год не планируется.

Прочие доходы за 2022 год составили 206 785 тыс. руб., за счет прочей реализации, не относящейся к основному виду деятельности.

Прочие расходы за 2022 году по сравнению с 2021 годом увеличились на 244 686 тыс. руб. и составили 245 387 тыс. руб..

По итогам финансово-хозяйственной деятельности на протяжении последних трех лет Общество несло убытки, которые впоследствии отрицательно повлияли на величину чистых активов АО «Компания «Ростопэнерго». За 2022 год сформирован убыток в размере 147 854 тыс. руб.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2022 г составила – 385 034 тыс. руб., на 31.12.2021 -237 181 тыс. руб.

Конкурсный управляющий
АО «Компания «Ростопэнерго»
12.05.2023 г.



Шкарупин А.В.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

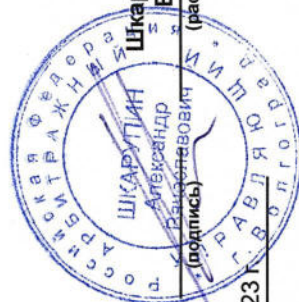
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель Шкарупин Александр Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе: Здания	5220	за 2022г.	363 952	(113 396)	-	(363 868)	117 780	(4 394)	-	-	84	(10)
	5230	за 2021г.	363 952	(101 032)	-	-	-	(12 364)	-	-	363 952	(113 396)
	5221	за 2022г.	340 754	(113 184)	-	(340 754)	117 537	(4 354)	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	340 754	(100 871)	-	-	-	(12 313)	-	-	340 754	(113 184)
Сооружения	5222	за 2022г.	864	(213)	-	(780)	243	(40)	-	-	84	(10)
	5232	за 2021г.	864	(161)	-	-	-	(51)	-	-	864	(213)
	5223	за 2022г.	22 334	-	-	(22 334)	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2021г.	22 334	-	-	-	-	-	-	-	22 334	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

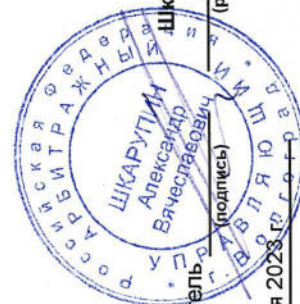
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-	-
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 Шкарупин Александр Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1 000 000	-	-	-	-	-	-	1 000 000	-
	5311	за 2021г.	1 000 000	-	-	-	-	-	-	1 000 000	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 000 000	-	-	-	-	-	-	1 000 000	-
	5310	за 2021г.	1 000 000	-	-	-	-	-	-	1 000 000	-

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	1 000 000	1 000 000	1 000 000
в том числе:				
УПТД	5321	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Шкарупин Александр Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	47 313					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	91 591	(47 313)	44 278	246 088	(331 269)	-	-	47 313	X	6 409	-	6 409
	5420	за 2021г.	133 939	(89 662)	44 277	-	(42 349)	42 349	-	-	X	91 591	(47 313)	44 278
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	42	-	42	-	(42)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	91 591	(47 313)	44 278	-	(91 591)	-	-	47 313	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	133 897	(89 662)	44 235	-	(42 307)	42 349	-	-	-	91 591	(47 313)	44 278
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	246 088	(239 679)	-	-	-	-	6 409	-	6 409
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель Шкарупин Александр Вячеславович
(подпись)
(расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.

ОБЛАСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
ШКАРУПИН Александр Вячеславович

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2022г.	263 211	(294)	858	-	(396)	-	-	-	-	40	263 713	(294)
	5530	за 2021г.	251 030	-	12 998	-	(826)	-	-	-	9	-	263 211	(294)
	5511	за 2022г.	3 527	(294)	836	-	(66)	-	-	-	-	-	4 297	(294)
	5531	за 2021г.	3 652	-	630	-	(756)	-	-	-	-	-	3 527	(294)
	5512	за 2022г.	5 635	-	-	-	(330)	-	-	-	-	-	5 305	-
	5532	за 2021г.	5 197	-	453	-	(15)	-	-	-	-	-	5 635	-
	5513	за 2022г.	251 709	-	22	-	-	-	-	-	-	40	251 771	-
	5533	за 2021г.	239 954	-	11 914	-	(56)	-	-	-	9	-	251 709	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	260 871	(294)	858	-	(396)	-	-	X	-	40	261 373	(294)
	5520	за 2021г.	248 803	-	12 998	-	(826)	-	-	X	9	-	260 871	(294)

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	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	252 000	-	-	-	-	-	-	-	252 000
	5573	за 2021г.	252 000	-	-	-	-	-	-	-	252 000
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 612 290	52 494	-	(101 837)	-	-	-	40	1 562 987
	5580	за 2021г.	1 414 657	198 202	-	(578)	-	-	9	-	1 612 290
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	23 298	65	-	(1 097)	-	-	-	-	22 265
	5581	за 2021г.	19 790	3 508	-	-	-	-	-	-	23 298
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 077	40 607	-	(9)	-	-	-	-	42 675
	5582	за 2021г.	151	1 935	-	(9)	-	-	-	-	2 077
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	31 027	10 799	-	(88)	-	-	-	40	41 778
	5583	за 2021г.	18 869	12 465	-	(318)	-	-	9	-	31 027
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	86 203	-	-	-	-	-	-	-	86 203
	5585	за 2021г.	86 203	-	-	-	-	-	-	-	86 203
прочая	5566	за 2022г.	1 469 685	1 023	-	(100 643)	-	-	-	-	1 370 065
	5586	за 2021г.	1 289 643	180 293	-	(251)	-	-	-	-	1 469 685
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 864 290	52 494	-	(101 837)	-	X	-	40	1 814 987
	5570	за 2021г.	1 667 282	198 202	-	(578)	-	X	9	-	1 864 290

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 _____

Шкарупин Александр Вячеславович

(подпись) _____

(расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.



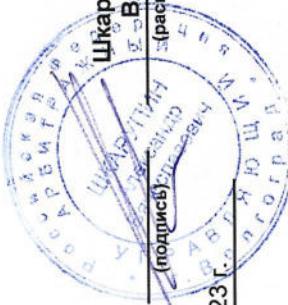
6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	91 590	-
Расходы на оплату труда	5620	3 144	3 819
Отчисления на социальные нужды	5630	898	1 185
Амортизация	5640	4 394	12 364
Прочие затраты	5650	22 807	16 872
Итого по элементам	5660	122 833	34 240
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	85 181	42 307
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	208 014	76 547

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

Руководитель _____
 12 мая 2023 г.

Шкарупин Александр Вячеславович
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

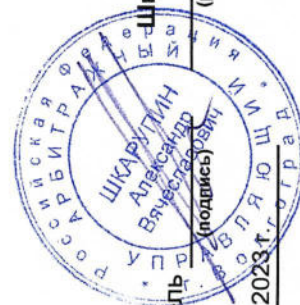
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
Шкарупин Александр Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

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

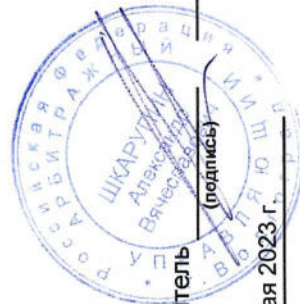


Руководитель Шкарупин Александр Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
Шкарупин Александр
Вячеславович
(расшифровка подписи)

12 мая 2023 г.