

**ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ЭНО»**

143502, Московская область,  
г. Истра, ул. Панфилова, 1  
тел: (495) 994-53-55  
факс 8 (49831) 4-14-12  
E-mail: eno49@mail.ru

ИНН 5017032666  
КПП 501701001

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к бухгалтерской отчетности за 2023 год.**

Закрытое акционерное общество «ЭНО» является закрытым акционерным обществом с уставным капиталом 16,2 тыс. руб.

Единственным учредителем является АО «НИИЭМ».

Основным и единственным видом деятельности является производство и распределение тепловой энергии.

Потребителями тепловой энергии являются предприятия г. Истры:

- АО «НИИЭМ» (доля потребления тепловой энергии составляет 69% от общего объема)
  - ЗАО «ИЭЦ ВНИИЭТО»
  - ФГУП «РФЯЦ-ВНИИТФ им. акад. Е.И. Забабахина»
  - ООО «ГАМЕМ»
  - ООО «Звезда»
  - ООО «Модерн»
  - ООО «Управление активами»
  - ООО «Серебряная нить»
  - ООО «Универсал-Дизайн»
  - ООО НПЦ «Экопром»
  - ООО «Механический завод»
  - ООО «НПП «Электросвет»
  - МУП «Истринское ЖЭУ» (жилые дома по ул. Панфилова)
  - МОУ «СОШ им. А.П. Чехова»
- и другие.

Выручка от реализации тепловой энергии за 2023 год составила 65525,1 тыс. руб.

	По бухгалтерскому учету	По налоговому учету
Выручка	65525,1	65526,1
Себестоимость	64599,1	64914,2
Прибыль от продаж	926,0	610,9
Прочие доходы	0	0
Прочие расходы	680,3	289,5
Прибыль до налогообложения	245,7	321,4
Текущий налог на прибыль	-64,3	-64,3
Отложенный налог на прибыль	-45,3	-
Чистая прибыль	136,1	

## Расшифровка затрат на производство (себестоимость): ( тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2022год	За 2023 год
Материальные затраты	42521	44745
Расходы на оплату труда	14070	14160
Отчисления на социальные нужды	4228	4256
Амортизация	22	72
Прочие затраты	1362	1366
<b>Итого по элементам</b>	<b>62203</b>	<b>64599</b>

## Прочие расходы: (тыс. руб.)

- Услуги банка – 34,2
- Пени и штрафы – 220,1
- Выплаты в пользу физ. лиц (мат. помощь, премии) с начисленными СВ- 79,5
- Госпошлина – 2,7
- Пени за нарушение договорных обязательств – 255,3
- Проценты по арендному обязательству – 88,5

Основной статьей в затратах является расход газа.  
Годовые объемы потребления газа выглядят так:

Год	К-во (тыс. куб. м)	Стоимость (тыс. руб. без НДС)	Средняя цена (руб.)	Рост цены
2022	4505,6	30079,0	6675,9	
2023	4382,1	32467,2	7409,1	10,98%

Тариф на тепловую энергию утверждает Комитет по ценам и тарифам Московской области.  
С 01.12.2022г. утвержден тариф 1946,03 руб. Весь 2023 год действовал этот тариф без изменения.  
Рост тарифа составил 0%, а рост цены на газ составил 10,98%.  
При этом доля стоимости газа в тарифе составляет 54,5%.

## Расчеты с АО «НИИЭМ»: (тыс. руб.)

Балансовый счет	Сальдо на 01.01.23г.		Обороты		Сальдо на 31.12.23г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
6201	11073,1		54878,0	60970,0	4981,1	
6001		0	12811,8	12811,8		0

Директор ЗАО «ЭНО»



*А.И. Моско*

Московенко А.И.