

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Промышленные Информационные Технологии"
1.2	Юридический адрес	628671, ХМА-Югра, г.Лангепас, ул.Ленина, дом 11В кабинет 30
1.3	Фактический (почтовый) адрес	628671, ХМА-Югра, г.Лангепас, ул.Ленина, дом 11В кабинет 30
1.4	Дата государственной регистрации	24.11.2008
1.5	ОГРН	5087746478342
1.6	Размер уставного капитала (руб.тыс.)	10
1.7	ИНН/КПП организации	7727669044/860701001
1.8	Состав учредителей/акционеров:	ООО"Конор" с 27.12.2022г.
1.9	Количество акций: выпущенных и полностью оплаченных	нет
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	-
1.10	Номинальная стоимость акций: принадлежащих самому обществу	0
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	-
1.11	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	полностью
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	100
1.13	Филиалы и подразделения	нет
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	не подлежит
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	46,44%- водоснабжение, 48,52% - водоотведение
1.17	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных органов и органов управления-Общества: Единоличный исполнительный орган:	

№ п/п	Наименование лица	Дата назначения	Период полномочий
1	2	3	4
1	Перевалов Артем Александрович	30.12.2022	с 30.12.2022
2	Брысин Григорий Вячеславович	24.04.2023	с 24.04.2023
3	Голованова Ирина Михайловна	03.08.2023	с 03.08.2023

Органы управления: Совет директоров общества на формировался.

1.18	Основным контролирующим собственником является с 27.12.2022 Шелепов Сергей Александрович
1.19	По состоянию на отчетную дату 31 декабря 2023 г. Ревизионная комиссия отсутствует

1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание	Количество связанных сторон
1	2	3	4
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества	1 юридическое лицо
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала	1 юридическое лицо
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.	1 юридическое лицо 2 физических лица

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Займ выданный (с процентами)	8 660	7 560	-	до исполнения обязательств, безналичные расчеты	-	-
2	Приобретение услуг	21 395	-	59	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
	Итого	30 055	7 560	59	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
-	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	X	-	-

1.20.2.2 Операции по группе «КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
-	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
-	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	X	-	-

1.20.2.3 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	-	-	-	X	-	-

1.20.2.4 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	За 2023 г. (тыс. руб.)	За 2022 г. (тыс. руб.)
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	27 271	12 052
	оплата труда за отчетный период	21 592	9 241
	отчисления с ФОТ за отчетный период	5 580	2 729
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	99	82
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-	-
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО:	27 271	12 052

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- 1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией по договору возмездного оказания услуг
- 2 Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств отдельным приказом Общества
- 3 Начисление амортизации по основным средствам ведется способом: линейным
- 4 Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости по первоначальной стоимости
- 5 Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. В случае пересмотра элементов амортизации объекта основных средств, его амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается
- 6 Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию
- 7 Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2020 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также специальная одежда (оснастка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе запасов
- 8 Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке.
- 9 Ежегодная переоценка основных средств (проводится/не проводится): не проводится
- 10 Срок полезного использования по НМА определяются исходя из:
 - срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
 - ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
- 11 Начисление амортизации по НМА ведется способом: линейным
- 12 При списании оценка материально-производственных запасов производится способом: по средней себестоимости
- 13 Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 :резерв на оплату отпусков и бонусов, резерв на судебные расходы.
- 14 Организация создает оценочные резервы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (34н), ПБУ 19/02, ФСБУ 5/2019, а также ПБУ 21/2008: резервы по сомнительным долгам, и под обесценение запасов
- 15 Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.
- 16 Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.
- 17 Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (номенклатурным группам).
Коммерческие расходы (издержки на продажу) списываются ежемесячно в дебет счета 90 "Продажи".
Управленческие (общехозяйственные) расходы списываются ежемесячно в дебет счета 90 "Продажи", с учетом требований п. 26 ФСБУ 5 /2019 "Запасы"
- 18 Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, при этом сведения о сумме НДС, содержащейся в авансах, раскрывается в пояснениях к дебиторской и кредиторской задолженности.
- 19 По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения средневзвешенной процентной ставки на сумму фактических затрат по строительству (реконструкции, модернизации) периода, отнесенных на конкретный объект.
- 20 Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
- 21 Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто).
- 22 Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.
- 23 Денежными эквивалентами Предприятие признает: депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам.
В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты.
Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
- 24 При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
- 25 Для целей ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования рассчитывается исходя из средневзвешенной ставки по кредитному портфелю предприятия и риск премии по кривой бескупонной доходности ОФЗ (Кривая бескупонной доходности ОФЗ - показатель (% годовых) на последнюю отчетную дату месяца заключения (модификации) договора аренды. Размещается ежедневно на сайте ЦБ РФ: https://cbr.ru/hd_base/zscs_params/).
- 26 По договорам аренды, которые соответствуют одному из следующих критериев:
 - а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
 - б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;при одновременном выполнении следующих условий:
 - а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 - б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018.

2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.3. Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	v
2	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:	-

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1. Сведения о выручке, себестоимости, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя	Код	За 2023 г., (тыс.руб.)	За 2022 г., (тыс.руб.)	Изменение показателя	
				в тыс. руб.	в процентах
1	2	3	4	5	6
1. Выручка от основных видов деятельности, в том числе:	2110	200 675	205 773	(5 098)	-2,48%
Реализация услуг по электроснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по теплоснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по водоснабжению		97 375	96 359	1 016	1,05%
Реализация услуг по водоотведению		93 200	100 030	(6 830)	-6,83%
Строительно-монтажные работы		-	-	-	-
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Услуги по управлению		-	-	-	-
Прочая деятельность		10 100	9 384	716	7,63%
2. Себестоимость основных видов деятельности, в том числе:	2120	(137 972)	(136 924)	1 048	0,77%
Реализация услуг по электроснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по теплоснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по водоснабжению		(61 059)	(69 819)	(8 760)	-12,55%
Реализация услуг по водоотведению		(74 947)	(67 105)	7 842	11,69%
Строительно-монтажные работы		-	-	-	-
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Услуги по управлению		-	-	-	-
Прочая деятельность		(1 966)	-	1 966	100,00%
3. Коммерческие расходы, в том числе:	2210	(12 878)	(10 579)	2 299	21,73%
Реализация услуг по электроснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по теплоснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по водоснабжению		(6 274)	(4 990)	1 284	25,73%
Реализация услуг по водоотведению		(6 604)	(5 589)	1 015	18,16%
Строительно-монтажные работы		-	-	-	-
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Услуги по управлению		-	-	-	-
Прочая деятельность		-	-	-	-
4. Управленческие расходы	2220	(55 228)	(29 538)	25 690	86,97%
Реализация услуг по электроснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по теплоснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по водоснабжению		(26 795)	(13 906)	12 889	92,69%
Реализация услуг по водоотведению		(28 433)	(15 632)	12 801	81,89%
Строительно-монтажные работы		-	-	-	-
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Услуги по управлению		-	-	-	-
Прочая деятельность		-	-	-	-
5. Прибыль от основных видов деятельности	2300	(5 403)	28 732	(34 135)	-118,80%
Реализация услуг по электроснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по теплоснабжению		-	-	-	-
Реализация услуг по водоснабжению		3 247	7 644	(4 397)	-57,52%
Реализация услуг по водоотведению		(16 784)	11 704	(28 488)	-243,40%
Строительно-монтажные работы		-	-	-	-
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	-	-
Услуги по управлению		-	-	-	-
Прочая деятельность		8 134	9 384	(1 250)	-13,32%
6. Рентабельность основных видов деятельности	X	-3%	14%		-17%
Реализация услуг по электроснабжению		-	-	x	-
Реализация услуг по теплоснабжению		-	-	x	-
Реализация услуг по водоснабжению		3%	8%	x	-5%
Реализация услуг по водоотведению		-18%	12%	x	-30%
Строительно-монтажные работы		-	-	x	-
Услуги предоставления имущества в аренду		-	-	x	-
Услуги по управлению		-	-	x	-
Прочая деятельность		81%	100,00%	x	-19%

3.1.2. Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За 2023 г., (тыс.руб.)	За 2022 г., (тыс.руб.)
1	2	3	4
Прочие доходы - всего, в том числе:	2340	29 681	25 973
доходы прошлых лет		2 098	508
резерв по сомнительным долгам		17 522	15 909
резервы под обесценение активов		361	1 037
оценочные обязательства		-	171
погашение обязательств перед концедентом		4 929	4 929
прочие доходы		4 771	3 419
Прочие расходы - всего, в том числе:	2350	(38 842)	(32 499)
расходы прошлых лет		(6 048)	(4 947)
резерв по сомнительным долгам		(20 286)	(22 288)
списание безнадежной дебиторской задолженности		(7 765)	-
резервы под обесценение активов		(1 386)	(361)
налог на имущество		(1 574)	(1 652)
прочие расходы		(1 783)	(3 251)

3.1.3. По итогам финансово-хозяйственной деятельности дивиденды не выплачивались.

Сумма чистой прибыли за отчетный год, направленная по решению общего собрания учредителей на выплату дивидендов не распределялась.

3.2. Сведения о процентах к уплате

3.2.1. Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита)	Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (неполном исполнении) заимодавцем договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало 2023 года	на конец 2023 года						
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>6</u>	<u>7</u>	<u>8</u>	<u>9</u>	<u>10</u>
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Справочно:

По состоянию на 31 декабря 2023 г. неиспользованный остаток кредитных линий отсутствует

3.2.2 Сведения о процентах по обязательствам по аренде:

№ п/п	Наименование обязательства	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательствам по аренде за отчетный период (тыс. руб.)	Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательствам по аренде за предыдущий отчетный период (тыс. руб.)
		на начало 2023 года	на конец 2023 года		
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
1	обязательства по долгосрочным договорам аренды	17 502	13 642	1 599	1 897
2	обязательства по договорам лизинга	-	644	253	-

3.3. Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

Общество не осуществляет эмиссию долговых ценных бумаг.

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

4.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 2023 год	5100	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 2022 год	5110	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	за 2023 год		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 2022 год		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Всего, в том числе:	5121	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы		-	-	-

4.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Всего, в том числе:	5131	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы		-	-	-

4.1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				первоначальная стоимость *	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость *	часть стоимости, списанная на расходы
							первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	НИОКР - всего, в том числе:	за 2023 год за 2022 год	5140 5150	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)

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

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Период	Код	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего, в том числе:	за 2023 год	5160	-	-	(-)	(-)	-
		за 2022 год	5170	-	-	(-)	(-)	-
	-	за 2023 год за 2022 год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
2	Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего, в том числе:	за 2023 год	5180	-	-	(-)	(-)	-
		за 2022 год	5190	-	-	(-)	(-)	-
	-	за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -

4.2 Основные средства

4.2.1. Наличие и движение основных средств

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило		выбыло объектов		начислено амортизации	обесценение***	переклассификация в другие виды активов*		переоценка**		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Основные средства (без учета доходных вложений в материальные	за 2023 год за 2022 год	5200 5210	327 059 318 102	(207 416) (197 878)	3 314 7 463	(-) (-)	(1 367) (165)	1 360 162	(8 822) (8 649)	- -	- 1 659	- (1 051)	- -	- -	329 006 327 059	(214 878) (207 416)
1	Основные средства, в том числе:	за 2023 год за 2022 год		24 488 15 531	(10 151) (5 542)	3 314 7 463	(-) (-)	(438) (165)	431 162	(3 893) (3 720)	- -	- 1 659	- (1 051)	- -	- -	27 364 24 488	(13 613) (10 151)
	земельные участки	за 2023 год за 2022 год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
	здания	за 2023год за 2022год		1 618 1 618	(231) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(72) (231)	- -	- -	- -	- -	- -	1 618 1 618	(303) (231)
	сооружения	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
	машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023год за 2022год		11 564 9 982	(5 849) (4 195)	3 011 1 715	(-) (-)	(438) (133)	431 130	(1 862) (1 784)	- -	- -	- -	- -	- -	14 137 11 564	(7 280) (5 849)
	офисное оборудование	за 2023год за 2022год		1 095 1 127	(970) (846)	221 -	(-) (-)	(-) (32)	- 32	(106) (156)	- -	- -	- -	- -	- -	1 316 1 095	(1 076) (970)
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023год за 2022год		157 108	(81) (52)	82 49	(-) (-)	(-) (-)	- -	(52) (29)	- -	- -	- -	- -	- -	239 157	(133) (81)
	транспортные средства	за 2023год за 2022год		10 054 2 696	(3 020) (449)	- 5 699	(-) (-)	(-) (-)	- -	(1 801) (1 520)	- -	- 1 659	- (1 051)	- -	- -	10 054 10 054	(4 821) (3 020)
	другие виды основных средств	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
2	Имущество, полученное в концессию, в том числе:	за 2023год за 2022год		302 571 302 571	(197 265) (192 336)	- -	(-) (-)	(929) -	929 -	(4 929) (4 929)	- -	- -	- -	- -	- -	301 642 302 571	(201 265) (197 265)
	земельные участки	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
	здания	за 2023год за 2022год		16 651 16 651	(8 884) (8 713)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(170) (171)	- -	- -	- -	- -	- -	16 651 16 651	(9 054) (8 884)
	сооружения	за 2023год за 2022год		259 333 259 333	(163 723) (159 129)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(4 595) (4 594)	- -	- -	- -	- -	- -	259 333 259 333	(168 318) (163 723)
	машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023год за 2022год		26 183 26 183	(24 254) (24 090)	- -	(-) (-)	(929) -	929 -	(164) (164)	- -	- -	- -	- -	- -	25 254 26 183	(23 489) (24 254)
	офисное оборудование	за 2023год за 2022год		404 404	(404) (404)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	404 404	(404) (404)
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
	транспортные средства	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
	другие виды основных средств	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
3	Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	за 2023 год за 2022 год	5220 5230	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)

* Переклассификация транспортных средств из АФПП в Основные средства по окончании договора лизинга. Выкуп.

** Переоценка основных средств не проводится

*** По состоянию на 31 декабря 2023 г. признаки обесценения основных средств отсутствуют, убыток от обесценения не отражается.

4.2.2. Наличие и движение прав пользования активами

тыс.руб.																
№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	обесценение***	переклассификация в другие виды активов*		переоценка**		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
						первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	Права пользования активами - всего, в том числе:	за 2023 год за 2022 год	5200 5210	18 332 19 904	(2 998) (940)	2 746 234	(1 489) (147)	- -	(3 217) (3 109)	- -	- (1 659)	- 1 051	- -	- -	19 589 18 332	(6 215) (2 998)
	земельные участки	за 2023 год за 2022 год		1 561 1 462	(62) (-)	86 99	(-) (-)	- -	(68) (62)	- -	- -	- -	- -	- -	1 647 1 561	(130) (62)
	здания	за 2023год за 2022год		16 771 16 783	(2 936) (-)	291 135	(1 489) (147)	- -	(2 794) (2 936)	- -	- -	- -	- -	- -	15 573 16 771	(5 730) (2 936)
	сооружения	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)
	машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)

	офисное оборудование	за 2023год за 2022год	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023год за 2022год	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	транспортные средства	за 2023год за 2022год	-	(-)	2 369	(-)	-	(355)	-	-	-	-	-	2 369	(355)
	другие виды основных средств	за 2023год за 2022год	1 659	(940)	-	(-)	-	(111)	-	(1 659)	1 051	-	-	-	(-)
			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

* Переклассификация транспортных средств из АФПП в Основные средства по окончании договора лизинга. Выкуп.
 ** Переоценка фактической стоимости АФПП. Корректировки по объекту выше уровня существенности, указанного в Учетной политике, отсутствуют.
 *** По состоянию на 31 декабря 2023 г. признаки обесценения АФПП отсутствуют, убыток от обесценения не отражается.

4.2.3 Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.											
№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				фактические затраты	накопленное обесценение	затраты за период	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	3	4	5	5.1	6	6.1	7	8	9	9.1
	Незавершенное строительство и незаконченные операции по	за 2023 год за 2022 год	5240 5250	26 206 25 864	- -	5 684 19 484	(-) (-)	(-) (-)	(5 684) (19 142)	26 206 26 206	- -
1	Приобретение объектов основных средств	за 2023 год за 2022 год		- 14 249	(-) (-)	5 684 4 893	- -	(-) (-)	(5 684) (19 142)	- -	(-) (-)
	в том числе концессионное имущество	за 2023год за 2022год		- 11 679	(-) (-)	- -	- -	(-) (-)	(-) (11 679)	- -	(-) (-)
2	Строительство объектов основных средств	за 2023год за 2022год		26 206 11 615	(-) (-)	- 14 591	- -	(-) (-)	(-) (-)	26 206 26 206	(-) (-)

По состоянию на 31 декабря 2023 г. признаки обесценения незавершенных капитальных вложений отсутствуют, убыток от обесценения не отражается.

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

тыс.руб.				
№ п/п	Наименование	Код	За 2023 год	За 2022 год
1	2	3	4	5
<u>1</u>	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего, в том числе:	5260	-	-
<u>2</u>	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего, в том числе:	5270	(-)	(-)

4.2.5. Иное использование основных средств

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
<u>1</u>	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе	5280	-	-	-
<u>2</u>	Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
<u>3</u>	Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе	5282	-	-	-
<u>4</u>	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе	5283	6 555	6 555	6 555
	земельные участки		6 555	6 555	6 555

<u>5</u>	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
<u>6</u>	Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
<u>7</u>	Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

4.3.1. Прочие внеоборотные активы**тыс.руб.**

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	X	161	157
2	авансы выданные по инвестиционной деятельности	X	-	272
	Итого	X	161	429

4.3.2. Прочие оборотные активы**тыс.руб.**

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения до 12 мес.	X	86	71
	Итого	X	86	71

4.4. Финансовые вложения

4.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
							первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Долгосрочные - всего, в том числе:	за 2023 год	5301	-	-	6 157	(-)	-	-	-	6 157	(-)
		за 2022 год	5311	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	займы выданные	за 2023 год		-	(-)	6 157	(-)	-	-	-	6 157	(-)
		за 2022 год		-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
2	Краткосрочные - всего, в том числе:	за 2023 год	5305	-	-	5 143	(2 028)	-	524	-	3 115	(-)
		за 2022 год	5315	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	займы выданные	за 2023 год		-	-	5 143	(2 028)	-	524	-	3 115	(-)
		за 2022 год		-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
3	Финансовых вложений - итого	за 2023 год	5300	-	-	11 300	(2 028)	-	524	-	9 272	-
		за 2022 год	5310	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

* Накопленная корректировка определяется как:

- разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

4.4.2. Иное использование финансовых вложений

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	4	5
1	Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего, в том числе:	5320	-	-	-
	-		-	-	-
2	Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего, в том числе:	5325	-	-	-
	-		-	-	-
3	Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.5. Запасы

4.5.1. Наличие и движение запасов

тыс.руб.													
№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	переклас- сификация в другие виды активов*	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Запасы - всего, в том числе:	за 2023 год за 2022 год	5400 5420	3 614 1 803	(361) (1 037)	8 513 9 257	(7 948) (7 607)	361 1 037	(1 386) (361)	x x	(12) 161	4 167 3 614	(1 386) (361)
	сырье и материалы, в том числе	за 2023 год за 2022 год		3 614 1 803	(361) (1 037)	8 107 9 257	(7 554) (7 607)	361 1 037	(1 386) (361)	(-) -	(-) 161	4 167 3 614	(1 386) (361)
	топливо (то что существенно)	за 2023год за 2022год		54 85	(-) (-)	1 440 1 495	(1 321) (1 526)	- -	(3) (-)	- -	- -	173 54	(3) (-)
	готовая продукция	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	(-) (-)
	товары для перепродажи	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	- -	(-) -	- -	(-) (-)
	активы сроком использования более 12 мес	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	406 -	(394) (-)	- -	(-) (-)	- -	(12) -	- -	(-) (-)

* Переклассификация в другие виды активов:

реклассификация во внеоборотные активы

4.5.2. Запасы в залоге

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего, в том числе:	5 440	-	-	-
2	Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего, в том числе:	5 445	-	-	-

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную и из кратко- в долгосрочную задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) *	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *	погашение	списание на финансовый результат *	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2023 год за 2022 год	5501 5521	- -	(-) (-)	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -	- -	(-) (-)
	покупателей и заказчиков	за 2023 год за 2022 год		- -	(-) (-)	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -	- -	(-) (-)
	по авансам выданным	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -	- -	(-) (-)
	прочих дебиторов	за 2023год за 2022год		- -	(-) (-)	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -	- -	(-) (-)
2	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2023 год за 2022 год	5510 5530	69 971 43 193	(15 995) (9 585)	18 274 38 873	- -	(16 501) (12 095)	(7 766) (-)	- 15 916	- -	63 978 69 971	(18 646) (15 995)
	покупателей и заказчиков	за 2023 год за 2022 год		65 310 40 543	(15 408) (9 567)	11 354 35 801	- -	(15 050) (11 034)	(7 756) (-)	- 15 916	- -	53 858 65 310	(16 875) (15 408)
	по авансам выданным	за 2023год за 2022год		892 884	(32) (1)	486 503	- -	(692) (495)	(9) (-)	- -	- -	677 892	(58) (32)
	прочих дебиторов	за 2023год за 2022год		3 769 1 766	(555) (17)	6 434 2 569	- -	(759) (566)	(1) (-)	- -	- -	9 443 3 769	(1 713) (555)
	Итого	за 2023 год за 2022 год	5500 5520	69 971 43 193	(15 995) (9 585)	18 274 38 873	- -	(16 501) (12 095)	(7 766) (-)	- 15 916	х х	63 978 69 971	(18 646) (15 995)

* В бухгалтерском балансе по строке 1230 "Дебиторская задолженность" на конец отчетного периода авансы выданные отражены с учетом НДС на сумму

4 тыс.руб.

4.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
			учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Всего, в том числе:	5540	18 646	-	15 995	-	9 585	-
	покупателей и заказчиков		16 875	-	15 408	-	9 567	-
	авансы выданные		58	-	32	-	1	-
	прочая		1 713	-	555	-	17	-

4.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности и обязательств

тыс.руб.										
№ п/п	Наименование	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
					поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную и из кратко- в долгосрочную задолженности	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) *	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *	погашение	списание на финансовый результат *		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2023 год	5551	131 612	2 746	-	(6 418)	(-)	(4 812)	123 128
		за 2022 год	5571	139 327	234	-	(5 121)	(-)	(2 828)	131 612
	обязательства по долгосрочным договорам аренды сроком погашения более 12 мес.	за 2023год		14 627	2 746	-	(1 489)	(-)	(4 812)	11 072
		за 2022год		17 413	234	-	(192)	(-)	(2 828)	14 627
	обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 2023год		116 985	-	-	(4 929)	(-)	-	112 056
		за 2022год		121 914	-	-	(4 929)	(-)	-	116 985
	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2023 год	5560	35 554	11 553	1 852	(23 211)	(2)	4 812	30 558
		за 2022 год	5580	25 907	18 622	1 897	(13 700)	(-)	2 828	35 554
	перед поставщикам и подрядчикам	за 2023 год		7 782	5 362	-	(3 633)	(2)	-	9 509
за 2022 год			7 722	3 114	-	(3 054)	(-)	(-)	7 782	
	перед персоналом организации	за 2023год		3 341	1 844	-	(3 341)	(-)	-	1 844
за 2022год			2 687	3 341	-	(2 687)	(-)	-	3 341	
	задолженность по страховым взносам	за 2023год		6 782	1 870	-	(6 775)	(-)	-	1 877
за 2022год			1 772	6 782	-	(1 772)	(-)	-	6 782	
	по налогам и сборам	за 2023год		11 427	795	-	(2 827)	(-)	-	9 395
за 2022год			7 348	4 803	-	(724)	(-)	-	11 427	
	по авансам полученным	за 2023год		2 755	1 385	-	(123)	(-)	-	4 017
за 2022год			3 331	163	-	(739)	(-)	-	2 755	
	перед прочими кредиторами	за 2023год		592	297	-	(187)	(-)	-	702
за 2022год			401	419	-	(228)	(-)	-	592	
	обязательства по долгосрочным договорам аренды сроком погашения до 12 мес.	за 2023год		2 875	-	1 852	(6 325)	(-)	4 812	3 214
за 2022год			2 646	-	1 897	(4 496)	(-)	2 828	2 875	
	Итого	за 2023 год	5550	167 166	14 299	1 852	(29 629)	(2)	x	153 686
за 2022 год		5570	165 234	18 856	1 897	(18 821)	(0)	x	167 166	

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода авансы полученные отражены с учетом НДС на сумму

669 тыс.руб.

4.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
	Всего, в том числе:	5590	-	-	21
	перед поставщиками и подрядчиками		-	-	11
	по авансам полученным		-	-	10
	перед прочими кредиторами		-	-	-

4.6.5. Информация о претензионной работе с задолженностью выше уровня существенности по состоянию на конец отчетного периода

№ п/п	Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	-	-	-

Справочно

Сумма резерва по судебным делам на конец отчетного периода составляет

0 тыс.руб.

4.7. Затраты на производство

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Материальные затраты	5610	7 939	6 428
2	Расходы на оплату труда	5620	80 457	79 372
3	Отчисления на социальные нужды	5630	24 212	18 935
4	Амортизация	5640	12 040	9 620
5	Прочие затраты	5650	81 430	62 686
6	Итого по элементам затрат	5660	206 078	177 041
7	Изменение остатков (прирост, уменьшение):	#		
		#		
7.1	незавершенного производства	5680	-	-
7.2	готовой продукции	5690	-	-
8	Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	206 078	177 041

5. Оценочные обязательства

тыс.руб.							
№ п/п	Наименование	Код	Остаток на начало 2023 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	4 415	10 593	(10 184)	(3)	4 821
	Резерв на предстоящую оплату отпусков		4 415	10 593	(10 184)	(3)	4 821

6. Условные обязательства *

№ п/п	Наименование	Код	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ***	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Условные обязательства - всего, в том числе:	5700	-	-	(-)	(-)	-

Условные обязательства, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Общество повлиять не может на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

7. Условные активы **

№ п/п	Наименование	Код	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений)***
1	2	3	4	5
1	Условные активы - всего, в том числе:	5700		

Условные активы, экономические выгоды, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Общество повлиять не может на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

Примечания

*1 В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (

** Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

*** Значение указывается при возможности его определения

8. Оценочные резервы

тыс.руб.							
№ п/п	Наименование	Код	Остаток на начало 2023 года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные резервы - всего, в том числе:	5700	17 770	21 672	(113)	(17 883)	21 446
	Резерв по сомнительным долгам		17 409	20 286	(113)	(17 522)	20 060
	Резерв под обесценение МПЗ		361	1 386	(-)	(361)	1 386

9. Обеспечения обязательств

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Полученные - всего, в том числе:	5800	-	-	-
2	Выданные - всего, в том числе:	5810	-	-	-

10. Государственная помощь

№ п/п	Наименование	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Получено бюджетных средств - всего, в том числе:	5900	160	109
1.1	на текущие расходы		160	109
1.2	на вложения во внеоборотные активы		-	-

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Бюджетные кредиты - всего, в том числе:	за 2023 год	5910	-	-	(-)	-
		за 2022 год	5920	-	-	(-)	-

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Период	Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.				Сумма отложенных налогов, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, тыс. руб.	
		ПНР	ПНД	ОНО	ОНА	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА		ОНО	ОНА
за 2023год	(2 772)	-	668	(1 172)	3 276	-	-	-	-	-	-	-
за 2022год	4 587	-	(1 322)	(4 218)	2 569	-	-	-	-	-	-	-

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенные ошибки за 2022 год, выявленные после утверждения годовой бухгалтерской отчетности, исправленные в 2023 году отсутствуют.

13. Информация по договорам строительного подряда

Договоры строительного подряда, учитываемые в соответствии с ПБУ 2/2008 в 2023 году отсутствуют.

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

Расчеты покупателя и поставщиками в иностранной валюте в 2023 году не ведутся, курсовые разницы отсутствуют.

15. Прочие пояснения**15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (обязательства по имуществу, полученному в концессию)**

тыс.руб								
№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало 2023 года	Увеличение обязательства за 2023 год	Уменьшение обязательства за 2023 год	Обязательство на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:	КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ г.ЛАНГЕПАС	б/н от 04.04.2016	264	116 985	-	4 929	112 056
1.2.	Водоснабжение	КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ г.ЛАНГЕПАС	б/н от 04.04.2016	264	53 346	-	2 563	50 783
1.3.	Водоотведение	КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ г.ЛАНГЕПАС	б/н от 04.04.2016	264	63 622	-	2 364	61 258
1.4.	Транспортировка электроэнергии	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Прочее	КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ г.ЛАНГЕПАС	б/н от 04.04.2016	264	17	-	2	15
		x	x	x	x	-	x	x
	Итого	x	x	x	x	-	x	112 056

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса

тыс.руб				
№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Собственные	23 887	12 506	11 381
2	Полученные в концессию	313 322	201 266	112 056
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество	3 476	1 106	2 370
4	Неотделимые улучшения в арендованное имущество	-	-	-
5	Активы в форме права пользования в т.ч. полученные в лизинг	19 589	6 215	13 374
	Итого	360 274	221 093	139 181

15.3. Суммы начисленных налогов

тыс.руб			
№ п/п	Наименование налога/сбора	Начислено за 2023 г.	Начислено за 2022 г.
1	2	3	4
1	НДС	30 376	29 406
2	Налог на прибыль	-	1 616
3	Налог на имущество	1 576	1 652
4	Водный налог	1 171	911
5	Транспортный налог	24	18
	ИТОГО:	33 147	33 603

15.4. Информация о рисках:

Система управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

В 2023 году сохраняется геополитическая напряженность в результате произошедших внешнеполитических событий в 2022 году. На деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества юридических лиц, включая прекращение доступа к международной системе SWIFT и др. В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими на 31.12.2022.

Банком России в 2023 году менялась ключевая ставка в сторону увеличения:

24 июля 2023 года ключевая ставка увеличена с 7,5% до 8,5%, 15 августа 2023 года – с 8,5% до 12%, 18 сентября 2023 года – с 12% до 13%, 30 октября 2023 года – с 13% до 15%, а 18 декабря 2023 года – с 15% до 16%. Ожидаются и дальнейшие санкции, а также ограничения в отношении российских организаций, кроме того, возможны и дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, однако оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий руководству Общества не представляется возможным.

Невозможно определить, как долго продлится повышенная волатильность, или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

- своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками,
- привлечение новых высококвалифицированных работников, мотивация и сохранение имеющихся штатных работников,
- неукоснительный контроль за соблюдением законодательства,
- противодействие мошенничеству и коррупции.

На текущий момент Общество оценивает финансовый риск как минимальный, учитывая ситуацию с повышением ключевой ставки ЦБ. Прибыль и потоки денежных средств от операционной деятельности Общества в основном не зависят от изменения рыночных процентных ставок. В целях привлечения внешнего финансирования Общество проводит конкурсные процедуры, которые позволяют получать кредиты на наиболее выгодных, рыночных условиях. В 2023 году у Общества отсутствовала просроченная задолженность по кредитным обязательствам. Валютный риск отсутствует в связи с отсутствием операций, осуществляемых Обществом в валюте, отличной от рубля.

Основными правовыми рисками для Общества являются риски изменения действующего законодательства. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. Вероятность возникновения данного риска оценивается как средняя, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

Страновые и региональные риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых Общество осуществляет свою деятельность оцениваются как несущественные.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

15.5. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению

Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. Общество не планирует прекращение основной деятельности в будущем.

15.6. События после отчетной даты

События, произошедшие в промежутке между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, денежные потоки или результаты деятельности Общества отсутствуют.

15.7. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

Генеральный директор _____ Голованова Ирина Михайловна

29 марта 2024 г.