Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО " Тульское узловое транспортно-экспедиционное предприятие " за 2023 год

1. Сведения об организации

Организационно-правовая форма: Открытое акционерное общество
Полное наименование: Открытое акционерное общество «Тульское узловое транспортно-экспедиционное предприятие».
Сокращенное наименование Общества - ОАО «ТУТЭП».
Юридический адрес: 300901, г. Тула, поселок Горелки, ул. Московское шоссе, д. 2А.
Открытое акционерное общество «Тульское узловое транспортно-экспедиционное предприятие» создано 24 февраля 1993 года.

Государственная регистрация: свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 71 № 001068908 выдано Администрацией Зареченского района г. Тулы 24.02.1993г.; ОГРН 1027100517036.
Свидетельство о постановке на учет: российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 71 № 000623346 выдано Инспекцией МНС по Зареченскому району г. Тулы 03.10.2001г.; ИНН 7103003951, КПП 710301001.

Уставный капитал общества составляет **1242,50** руб. (обыкновенные именные акции в количестве 4972 штуки, номинальная стоимость 0,25 (двадцать пять копеек) рубля каждая). Капитал оплачен полностью.
Чистая прибыль на одну акцию за 2023 год составляет 7,97 руб. Его учредителями являются граждане России.
Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2023 год составила 4 360 тыс.руб.

Полный перечень связанных сторон ОАО «ТУТЭП», включая зависимые компании:
- Новикова Раиса Степановна -доля в УК более 10%;
- Асланова Аида Джейхуновна (лицо является членом Совета директоров акционерного общества);
- Климанова Инесса Васильевна - доля в УК менее 2% (лицо является членом Совета директоров акционерного общества);
- Лапуцкий Юрий Григорьевич- доля в УК менее 2% (лицо является членом Совета директоров акционерного общества);
- Штольц Любовь Сергеевна - (лицо является членом Совета директоров акционерного общества);

- Полякова Ольга Александровна - доля в УК более 25 % (лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества (генеральный директор); лицо является членом Совета директоров акционерного общества).

Бенефициарный владелец ОАО "ТУТЭП" - Полякова О.А. доля в УК более 25 %.

Руководство текущей деятельностью открытого акционерного общества осуществляется **генеральным директором Поляковой Ольгой Александровной.**

Среднесписочная численность за 2023 год составила 7 человек.

Основной вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Деятельность не подлежит лицензированию.
Внутренний контроль финансово-хозяйственной деятельности осуществляется генеральным директором.

2. Сведения об отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.
Предприятие не имеет намерения, необходимости или обязанности прекращать какую-либо существенную часть своей деятельности в обозримом будущем.
При разработке за основу Приняты формы бухгалтерской отчетности, приведенные в приложении к приказу Минфина России от 02.07.10 № 66н.
Данные годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности подтверждены обязательной инвентаризацией имущества и финансовых, отклонений не выявлено.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в отчетном году не было.
Организация находится полностью на **упрощенной** системе налогообложения (объект доходы - ставка 6%).
Условные и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2023 г. отсутствуют.
Крупные сделки и сделки с заинтересованностью в 2023 году не осуществлялись.
События после отчетной даты отсутствуют.
Обществом обеспечения не получались.
Обществом гарантии и обеспечения не выдавались.
Деятельность в 2023 году была непрерывная.

К фактору, который влиял в 2023 году на деятельность компании, Общество относит обострение внешнеполитической ситуации в связи с проведением военной спецоперации по решению Президента РФ и на основании Постановление Совета Федерации Федерального Собрания от 22 февраля 2022 г. № 35-СФ «Об использовании Вооруженных Сил Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации». Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенное негативное влияние указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение общества.

На 31.12.2023 года все объекты ОС отражены по балансовой стоимости, определяемой как первоначальная стоимость, уменьшенная на суммы накопленной амортизации. Тест на обесценения объектов ОС не проводится согласно п. 3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
На 31.12.2023 года все товарно-материальные ценности отражены по фактической себестоимости. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается на основании п. 32 ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Общество по действующим договорам аренды выступает в роли арендодателя, и все объекты аренды согласно п. 28 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" классифицирует в качестве объектов операционной аренды.
Договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами **не заключались.**
В 2022 и 2023 г. г. Организация **не** выполняла научно - исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами.
На 01.01.2023г. и на 31.12.2023г. отсутствуют нематериальные, внеоборотные и оборотные активы поступившие по договору мены.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности (тыс. руб.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ОАО " Тульское узловое транспортно-экспедиционное предприятие "
300901, г. Тула, поселок Горелки, ул. Московское шоссе, д. 2А
ИНН 7103003951, КПП 710301001

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							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5160	за 2023 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
						Выбыло объектов						Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	переход на ФСБУ 6/2020 (перевод в малоценные ОС)	накопленная амортизация	переход на ФСБУ 6/2020 (корректировка амортизации-новый СПИ)	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	4 421	(2 326)	66	-		-		(180)	-	-	-	4 488	(2 506)
	5210	за 2022 г.	5 678	(3 672)	140	(1 300)	(97)	1 300	225	(179)	-	-	-	4 421	(2 326)
в том числе:															
Офисное оборудование	5201	за 2023 г.	206	(110)	-	-		-		(57)	-	-	-	206	(166)
	5211	за 2022 г.	151	(76)	55	-		-	17	(51)	-	-	-	206	(110)
Сооружения	5202	за 2023 г.	553	(292)	-	-		-		(24)	-	-	-	553	(316)
	5212	за 2022 г.	1 853	(1 578)	-	(1 300)		1 300	10	(23)	-	-	-	553	(292)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023 г.	644	(452)	-	-		-		(58)	-	-	-	644	(510)
	5213	за 2022 г.	655	(544)	85	-	(97)	-	133	(40)	-	-	-	644	(452)
Здания	5204	за 2023 г.	2 269	(1 145)	-	-		-		(40)	-	-	-	2 269	(1 185)
	5214	за 2022 г.	2 269	(1 106)	-	-		-		(39)	-	-	-	2 269	(1 145)
Транспортные средства	5205	за 2023 г.	367	(327)	-	-		-		-	-	-	-	367	(327)
	5215	за 2022 г.	367	(367)	-	-		-	65	(25)	-	-	-	367	(327)
Земля	5206	за 2023 г.	383	-	-	-								383	
	5216	за 2022 г.	383	-	-	-								383	
Другие виды основных средств	5207	за 2023 г.	-	-	66	-		-		(2)	-	-	-	66	(2)
	5217	за 2022 г.	-	-	-	-		-		-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-		-		-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-		-		-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5221	за 2023 г.	-	-	-	-		-		-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-		-		-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	66	-	(66)	-
	5250	за 2022 г.	-	140	-	(140)	-
в том числе:							
Дверь стальная	5241	за 2023 г.	-	66	-	(66)	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP (2022г)	5242	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022 г.	-	55	-	(55)	-
Снегоуборщик	5243	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022 г.	-	85	-	(85)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	2	-	2	120	(121)	-	-	X	1	-	1
	5420	за 2022 г.	2	-	2	95	(95)	-	-	X	2	-	2
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	2	-	2	120	(121)	-	-	-	1	-	1
	5421	за 2022 г.	2	-	2	95	(95)	-	-	-	2	-	2
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную 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	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	120	(15)	38	-	(52)	-	-	-	(7)	-	99	-
	5530	за 2022 г.	268	(172)	50	-	(198)	-	(172)	-	-	-	120	(15)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	83	(15)	7	-	(16)	-	-	-	-	-	74	-
	5531	за 2022 г.	227	(172)	28	-	(172)	-	(172)	-	-	-	83	(15)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	18	-	23	-	(18)	-	-	-	-	-	23	-
	5532	за 2022 г.	20	-	18	-	(20)	-	-	-	-	-	18	-
Прочая	5513	за 2023 г.	19	-	7	-	(18)	-	-	-	(7)	-	2	-
	5533	за 2022 г.	22	-	3	-	(6)	-	-	-	-	-	19	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	120	(15)	38	-	(52)	-	-	X	(7)	-	99	-
	5520	за 2022 г.	268	(172)	50	-	(198)	-	(172)	X	-	-	120	(15)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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
Всего	5540	-	-	-	15	-	172
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	15	-	172
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	169	17	-	(55)	-	-	(7)	-	126
	5580	за 2022 г.	175	66	-	(71)	-	-	-	-	169
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	104	3	-	(52)	-	-	-	-	55
	5581	за 2022 г.	45	60	-	-	-	-	-	-	104
авансы полученные	5562	за 2023 г.	3	10	-	(3)	-	-	-	-	10
	5582	за 2022 г.	-	3	-	-	-	-	-	-	3
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	62	4	-	-	-	-	(7)	-	60
	5583	за 2022 г.	130	3	-	(71)	-	-	-	-	62
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	169	17	-	(55)	-	X	(7)	-	126
	5570	за 2022 г.	175	66	-	(71)	-	X	-	-	169

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Расшифровка строк отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

Выручка за 12 месяцев 2023 года всего	**4 360**
в т.ч. -предоставление в аренду за плату собственного нежилого недвижимого имущества	4 360
Прочие доходы за 12 месяцев всего	**381**
в т.ч. возврат налога на имущество за 2019 год	381
Проценты к получению на неснижаемый остаток	**86**

Расходы за 12 месяцев 2023 года всего	**4 522**
в т.ч.	
- оплата труда	1618
- амортизация основных средств	180
- материальные затраты	308
- отчисления во внебюджетные фонды	432
- земельный налог	133
- транспортный налог	1
- электроэнергия, вода, газ	611
- услуги дератизации	12
- вывоз мусора	47
- охрана	74
- отправка отчетности по каналам ТКС	6
- связь	35
- страхование котельной	8
- ведение реестра акционеров (годовое собрание)	19
- тех. обслуживание системы АПС	4
- обслуживание котельной	58
- то газового оборудования	208
- услуги по ведению бухгалтерского учета	264
- ремонт здания, ремонт станции тополь	295
- поверка средств измерения	9
- юридические услуги	200

Прочие расходы за 12 месяцев 2023 года	**132**
в т.ч. - материальная помощь	97
- расходы на услуги банков	35
Текущий налог на прибыль	
в т.ч. **- Налог при применении упрощенной системы налогообложения**	**134**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
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 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

4. Сведения об учетной политике

Учетная политика организации сформирована исходя из допущения осмотрительности, имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется, бухгалтерская отчетность формируется специализированной организацией.

В составе годовой бухгалтерской отчетности представляются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Бухгалтерская отчетность Общества по состоянию на 31.12.2023г. составлена **в соответствии с РСБУ.**

При ее разработке за основу приняты формы бухгалтерской отчетности, приведенные в приложении к приказу Минфина России от 02.07.10 № 66н.

Критерием существенности является величина **10 процентов.**

У Общества отсутствую активы, одновременно характеризующиеся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», обязательным к применению с 2024 года. В связи с этим, корректировочные операции в связи с переходом на стандарт отсутствуют.

Элементы амортизации проверены на соответствие условиям использования объекта основных средств на конец отчетного периода.

Досрочный переход на ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» Общество осуществлять не планирует.

5. Информация о связанных сторонах

В течение 2023 года ОАО " ТУТЭП" операции со связанными сторонами не осуществлялись.

Выплата дивидендов и иных вознаграждений членам совета директоров Общества не осуществлялась.

Величина вознаграждения основного управленческого персонала в 2023 году составила:

-краткосрочные вознаграждения - 453 тыс. руб.

- долгосрочные вознаграждения - 0,00 тыс. руб.

- страховые взносы - 97 тыс. руб.

Сумма приведена до вычета налога на доходы физических лиц. Величина вознаграждений определяется трудовыми договорами и локальными внутренними актами. Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

6. Политика в отношении управления рисками

6.1. Кредитный риск

Денежные средства размещаются в ПАО Сбербанк г. Тула и ПАО "Промсвязьбанк" г. Ярославль, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам минимальный риск дефолта.
Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банка, в котором размещены денежные средства Общества. У общества нет существенной концентрации кредитного риска, т.к. не привлекаем заемные редства. Резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности не создается.

6.2. Риск изменения цен

Руководство общества оценивает снижение цен на рынке в среднесрочной перспективе как маловероятное и Общество не использует финансовые инструменты для хеджирования этого риска.

6.3. Риск ликвидности

Общество управляет своей ликвидностью, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств, с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.
Общество управляет своей ликвидностью, регулярно проводит мониторинг прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, погашение существующих обязательств по платежам, поставщикам и подрядчикам в определенные сроки согласно договорам.

6.4. Рыночный риск

Общество не имеет обязательств, выраженных в иностранной валюте, а также контрагентов за рубежом.

Генеральный директор ОАО «ТУТЭП» Полякова О.А.
29 марта 2024 года