

**ПОЯСНЕНИЯ К
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
акционерного общества «Таймырбыт»
за 2023 год.**

1. Сведения о предприятии:

Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Таймырбыт»
Юридический адрес: Красноярский край, Таймырский Долгано-Ненецкий район, г. Дудинка, ул. Матросова, дом 14.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 8401011170

Код причины постановки на учет (КПП): 840101001

Уставный капитал предприятия составляет 190 388 тыс. руб.;

Дочерних, зависимых обществ предприятие не имеет.

Генеральный директор – Джураев Иркин Иргашевич (Приказ № 277-1/К от 21.09.2022г.), исполняющая обязанности генерального директора Мальцева Светлана Васильевна с 31.07.2023г. по 08.09.2023г. (Приказ № 102-О от 17.07.2023г.).

Главный бухгалтер – Сабельфельд Алёна Александровна с 09.01.2023г. по 31.12.2023г. (Приказ № 01-К от 09.01.2023г.), исполняющая обязанности главного бухгалтера – Антонович Наталия Владимировна с 02.05.2023г. по 05.05.2023г., с 31.08.2023г. по 13.10.2023г. (Приказы №№ 95-К от 02.05.2023 г., 228-К от 25.08.2023г.).

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является сбор и обработка сточных вод (ОКВЭД 37.00).

Подразделениями по регулируемым видам деятельности являются:

- Участок очистки сточных вод,
- Участок наружных тепловых сетей,
- Участок наружных водопроводных сетей,
- Участок наружных канализационных сетей,
- Участок транспортировки сточных вод,
- Район наружных электрических сетей.

Среднесписочная численность работающих в 2023 году составила 174 человека, в 2022 - 175.

Предприятие подлежит обязательному аудиту во исполнение Федерального Закона от 30 декабря 2008 года № 307 «Об аудиторской деятельности».

2. Принцип формирования бухгалтерской отчетности и непрерывность деятельности предприятия.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил и требований бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности. Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности предприятия. Общество на отчетную дату имеет совокупность факторов, оказывающих и способных оказывать влияние на возможность предприятия продолжать деятельность и исполнять свои обязательства, а в частности:

- на отчетную дату существует ухудшение показателей ликвидности, что обусловлено невозможностью своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся обязательства перед АО «НТЭК» в сумме 1 138 912 тыс. руб.
- отрицательная величина чистых активов, на 31.12.2023 г. достигла – (минус) 675 318 тыс. руб.;
- существенные отклонения значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение организации, от необходимых значений;
- убыток от деятельности за 2023 год составил 14 115 тыс. руб.
- краткосрочные обязательства АО «Таймырбыт» превышают его оборотные активы на 879 759 тыс. руб.

Данные события или условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

В результате сложившейся критической ситуации, с целью снижения потерь, связанных с финансовыми рисками до минимума, а также чтобы сделать деятельность предприятия более эффективной, руководство АО «Таймырбыт» разработало план мероприятий по улучшению и оздоровлению финансовой деятельности организации, а также оптимизации бизнес-процессов связанных с движением денежных средств:

1. Ввиду тяжелого финансово-хозяйственного состояния организации, при явной тенденции к увеличению кредиторской задолженности, в целях безостановочного ведения хозяйственной деятельности организации ведется работа по урегулированию кредиторской задолженности перед АО «НТЭК».
2. В рамках мероприятий по увеличению активов АО «Таймырбыт» осуществлены вложения во внеоборотные активы посредством приобретения объектов основных средств и капитальных вложений.
3. Для улучшения своего финансового положения предприятие изыскивает дополнительные источники дохода, - краткосрочное размещение денежных средств в кредитных учреждениях на депозитных счетах.
4. Имеющиеся земельные участки, производственные и нежилые помещения, не задействованные в производственном процессе, сдаются в аренду. Арендная плата постоянно пересматривается в сторону увеличения.
5. С 1 января 2023 года АО «Таймырбыт» прекратило оказывать коммунальную услугу по электроснабжению абонентов города Дудинки, данная функция перешла к АО «НТЭК», что также исключает возможность прироста кредиторской задолженности, ввиду отсутствия потребности закупать электрическую энергию у АО «НТЭК» с целью дальнейшей ее реализации.
6. Увеличение суммы денежных активов за счет взыскания дебиторской задолженности, используя принудительное взымание с должников через исполнительное производство, заключение соглашений на рассрочку платежей по просроченной задолженности, списание пеней для стимулирования оплаты основного долга. Ожидаемый результат от данной меры - погашение накопленной просроченной дебиторской задолженности, что ускорит оборачиваемость активов. Всего от принудительного взыскания дебиторской задолженности в 2023 году АО «Таймырбыт» получило 105 644 тыс. руб., в том числе от основного дебитора ООО «ДУК» в сумме 47 001 тыс. руб.
7. Для оптимизации расходов, на постоянной основе осуществляется их анализ, контроль и планирование, посредством составления ежемесячного баланса движения денежных средств. В целом складывается тенденция уменьшения убытка Общества по сравнению с прошлыми периодами.
8. Проанализировав текущее состояние дел, в сфере производительности труда и численности персонала в организации в разрезе подразделений, с учетом выполняемых подразделением функций и реальной загрузки, руководство продолжает оптимизировать штатную численность.

Дальнейшие действия по оптимизации производственных процессов, снижения рисков и улучшения финансово-хозяйственной деятельности предприятия находятся в разработке руководства АО «Таймырбыт».

Риск влияния специальной операции в Донбассе ВС Российской Федерации, внешней политики РФ на деятельность организации в перспективе оценивается как незначительный, т.к. Общество обладает достаточной финансовой устойчивостью, не имеет валютных счетов в зарубежных банках, иностранных контрагентов.

3. Раскрытие дополнительной информации к формам годовой бухгалтерской отчетности за 2023 г:

№№ п/п	Наименование статей	Сумма (тыс. руб.)		Отклонения (тыс.руб.) +, -	%%
		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода		
1	2	3	4	5	6
1.	Уставный капитал	190 388	190 388	-	-
2.	Основные средства	30 398	16 590	+13 808	+83,2
3.	Запасы	53 575	53 428	+147	+0,3
4.	Дебиторская задолженность	305 468	299 791	+5 677	+1,9
5.	Кредиторская задолженность	1 224 757	1 237 703	-12 946	-1,0
6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-868 870	-854 756	-14 114	+1,6
7.	Чистые активы	-675 318	-661 204	-14 114	+2,1

Капитал.

По состоянию на 01.01.2023 г уставной капитал общества разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 548 670 штук номинальной стоимостью 347 рублей на общую сумму 190 388 490 рублей.

Снижение стоимости чистых активов произошло за счет полученного убытка за 2023 год в сумме 14 114 тыс. руб.

Основные средства.

Объектов, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации – нет. Переоценки объектов основных средств не производилось.

Увеличение стоимости объектов произошло за счет приобретения.

По стр. 1150 «Основные средства» отражено право пользования активом в сумме 186 тыс. руб. на 31.12.2023 в соответствии с Положениями ФСБУ 25/2018.

Право пользования активом признано по договору аренды № 11 от 01.08.2019 г. с Администрацией г. Дудинки.

Срок аренды установлен с 01.08.2019 г. по 31.07.2024 г.

Ставка дисконтирования при признании ППА применена в размере 15%.

В 2023 г. ставка не пересматривалась.

Остаток расчетов с арендодателем на 31.12.2023 г. 805 тыс. руб. Задолженность отражена по стр. 1450 в составе долгосрочных обязательств.

Проценты, начисленные по арендным платежам за 2023 год, составили 3 тыс. руб.

Запасы.

Прирост стоимости производственных запасов незначителен, в основном за счет удорожания стоимости товарно-материальных ценностей и стоимости транспортных услуг по их доставке.

Резерв по сомнительным долгам (дебиторская задолженность).

Начисление резерва по сомнительным долгам, в соответствии с учетной политикой, формируется автоматически посредством программного комплекса 1С Предприятие, по следующему правилу: просроченная задолженность учтенная на балансовом счете 62, с просрочкой более 2-Х месяцев, и задолженность по которой вынесены судебные решения, учтенная на балансовом счете 76.02, с просрочкой более 2-Х месяцев. Резерв по сомнительным долгам производится раз в квартал из-за большого физического объема потребителей. На 31.12.2023 г. резерв сформирован в

сумме 521 754 тыс. руб. Дебиторская задолженность в балансе отражается за минусом резерва по сомнительным долгам.

Кредиторская задолженность.

Не смотря на наличие просроченной задолженности в размере 1 156 447 тыс. руб. тыс. руб. и её незначительный прирост в соотношении к показателю на начало года 1 149 285 тыс. руб., наблюдается снижение общей кредиторской задолженности.

Чистые активы.

Отрицательная величина чистых активов негативно характеризует финансовое положение и не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Изменение чистых активов обусловлено полученным за отчетный период убытком 14 114 тыс. руб.

4. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 291 от 30.12.2022 года.

Предприятие ведет бухгалтерский учет в соответствии с общепринятыми допущениями и бухгалтерскими принципами:

- активы и обязательства предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников предприятия и активов и обязательств других организаций;

- предприятие будет продолжать свою деятельность как минимум 12 месяцев после отчетной даты и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Все показатели, отраженные в годовой бухгалтерской отчетности, подтверждены результатами инвентаризации.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования, не начисляется амортизация по земельным участкам. Срок амортизации, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете применяется по правилам, установленным п.9 ст.258 Налогового Кодекса РФ и Общероссийскому классификатору основных фондов. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, и используемый для собственных нужд организации, учитываемый на счете 01 «Основные средства», относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб.

Если стоимость ОС не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Принятые сроки полезного использования по основным группам основных средств:

- здания и сооружения (за исключением зданий и сооружений, введенных в эксплуатацию до 2002 года) – 40 лет;

- транспортные средства – 5-7 лет;

- производственный и хозяйственный инвентарь – 3 года;

В связи с началом обязательного применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022 года предприятие проинвентаризировало применяемые элементы

амортизации на 31.12.2023 и приняло решение об отсутствии необходимости их корректировки.

В 2023 году Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в иных случаях справедливой стоимостью предмета аренды признается стоимость остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Материально-производственные запасы отражаются по фактической стоимости, включая стоимость приобретения, транспортные расходы, стоимость невозвратной тары, таможенные платежи, оплату за хранение на складах перевалки, страховые платежи, возмещаемые налоги, прочие расходы, связанные с приобретением и доставкой.

Материально-производственные запасы при отпуске в производство оцениваются по средней себестоимости, рассчитанной на конец отчетного месяца по каждому номенклатурному номеру в пределах группы.

Общество использует метод начисления при признании доходов и расходов. Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается при наличии следующих условий:

- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод предприятия;
- право собственности (владения, пользования, распоряжения) на продукцию (товар) перешло от общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если доходы относятся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, распределяются между периодами равномерно.

Бюджетные средства в виде выпадающих доходов при регулировании тарифов признаются по мере начисления, и учитываются на счете 86.01, но не расцениваются при этом как целевое финансирование, в соответствии с учетной политикой Общества. Полученные суммы отражены в выручке и включены в отчет о финансовых результатах.

Критерий для определения уровня существенности для раскрытия показателя в отчетности и выявленной ошибки устанавливается в размере 10 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

В составе кредиторской задолженности отражаются все суммы обязательств со сроком, в соответствии с условиями договора, менее 12 месяцев, однако просроченная из них составляет 1 156 447 тыс. рублей.

Дополнительные расходы по займам и кредитам списываются единовременно в том периоде, к которому они относятся. Дополнительные расходы представлены в виде комиссии за предоставление кредита и ежемесячная комиссия по обслуживанию ссудного счета.

Заемные средства, срок погашения которых превышает 12 месяцев, включаются в состав долгосрочной задолженности. В тот момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную.

Управленческие расходы относятся к косвенным производственным расходам и учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы», распределяются в конце месяца по номенклатурным группам пропорционально фонду оплаты труда.

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

В составе стр. 4119 ОДДС «Прочие поступления» учитываются:

- поступления по исполнительным производствам 81 210 тыс. руб.
- возврат подотчета 2 458 тыс. руб.
- прочие поступления 6 216 тыс. руб.

В составе стр. 4129 ОДДС «Прочие платежи» учитываются:

- взыскания по исполнительным производствам 28 499 тыс. руб.
- госпошлина 3 208 тыс. руб.
- арендные платежи 2 392 тыс. руб.
- выдача средств под отчет 12 526 тыс. руб.
- НДС 15 305 тыс. руб.
- единый налоговый платеж 59 421 тыс. руб.
- оплата сотрудникам проезда в отпуск 3 745 тыс. руб.
- прочие платежи 5 346 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В бухгалтерском учете Общества признаются оценочные обязательства в виде резерва на оплату заработанных отпусков. На 31.12.2023 г. оценочное обязательство сформировано в сумме 37 984 тыс. руб., проведена инвентаризация резерва.

Пени, начисленные за просрочку оплаты за жилищно-коммунальные услуги, и коммунальные ресурсы признаются в составе доходов с момента вступления в законную силу решения суда, или подтвержденные должником.

Иных условных активов и условных обязательств, не отраженных в бухгалтерской отчетности и способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, по состоянию на 31.12.2023 г. Общество не имеет.

6. События после отчетной даты.

Существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, которые повлияли бы на бухгалтерскую отчетность АО «Таймырбыт», на момент составления отчетности не выявлено.

7. Состав ревизионной комиссии.

В соответствии с Приказом Управления имущественных отношений Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района (Приказ № 107 от 01.06.2020), назначена в ревизионная комиссия общества:

- Кононова Ольга Александровна – ведущий экономист МКУ «Центр по обеспечению деятельности Администрации муниципального района и органов Администрации муниципального района»;

- Габдрахимова Гульнара Мидхатовна – директор МКУ «Центр по обеспечению деятельности Администрации муниципального района и органов Администрации муниципального района»;

- Устинова Альбина Григорьевна – главный специалист по управлению и распоряжению имуществом Управления имущественных отношений муниципального района.

Информация, влияющая на налог на прибыль.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2023, по ставке 20%				На 01.01.2024, по ставке 20%			
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Материалы		3 191,94		638,39		2 553,19		510,64
Нематериальные активы	4 412,50		882,50		7 922,50		1 584,50	
Основные средства	12 293 794,69	1 417 485,47	2 458 758,94	283 497,09	12 411 963,36	2 450 252,76	2 482 392,67	490 050,55
Оценочные обязательства и резервы		22 776 077,01		4 555 215,40	226 216,96		45 243,39	
Расходы будущих периодов	433 346 287,21		86 669 257,44		395 372 310,37		79 074 462,07	
Гостиница Хатанга	4 878 436,41		975 687,28		4 651 532,37		930 306,47	
ЖП Бегичева 10-45	399 750,33		79 950,06		387 697,53		77 539,50	
ЖП Матросова 106-34	119 981,70		23 996,34		115 482,42		23 096,49	
ЖП Матросова 8А кв 4	233 248,88		46 649,78		226 354,28		45 270,86	
Неж. пом. Матросова 13 А, пом. 1	3 197 780,89		639 556,18		3 033 300,13		606 660,02	
Неперенесенный убыток 2013	36 634 959,00		7 326 991,80		20 750 099,00		4 150 019,80	
Неперенесенный убыток 2014	16 980 759,00		3 396 151,80		16 980 759,00		3 396 151,80	
Неперенесенный убыток 2015	59 964 417,00		11 992 883,40		59 964 417,00		11 992 883,40	
Неперенесенный убыток 2016	85 195 910,00		17 039 182,00		85 195 910,00		17 039 182,00	
Неперенесенный убыток 2017	4 075 332,00		815 066,40		4 075 332,00		815 066,40	
Неперенесенный убыток 2018	16 923 516,00		3 384 703,20		16 923 516,00		3 384 703,20	
Неперенесенный убыток 2019	62 529 093,00		12 505 818,60		62 697 026,00		12 539 405,20	
Неперенесенный убыток 2020	122 079 015,00		24 415 803,00		100 433 348,00		20 086 669,60	
Неперенесенный убыток 2021	20 131 634,00		4 026 326,80		19 935 470,00		3 987 094,00	
Сейф офисный	2 454,00		490,80		2 066,64		413,33	
Резервы сомнительных долгов	421 259 280,16		84 251 856,03		462 767 556,47		92 553 511,29	
Арендные обязательства					191 428,20		38 285,64	
Проценты по обязательствам						7 806,07		1 561,21
Итого	866 903 774,56	24 196 754,42	173 380 754,91	4 839 350,88	870 977 397,86	2 460 612,02	174 195 479,56	492 122,40

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для общества является Совет директоров и генеральный директор. Состав по состоянию на 29.03.2024 (Постановления Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района № 1821 от 20.12.2023г., № 307 от 04.03.2024г.):

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	2	3
1.	Дульнев Геннадий Николаевич	Депутат Таймырского Долгано-Ненецкого районного Совета депутатов (по согласованию)
2.	Шаронов Сергей Витальевич	Заместитель Главы Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района по вопросам развития инфраструктуры и завоза топливно-энергетических ресурсов муниципального района
3.	Санников Андрей Валерьевич	Заместитель Главы Города Дудинки (по согласованию)
4.	Иванов Александр Викторович	Первый заместитель Председателя Таймырского Долгано-Ненецкого районного Совета депутатов (по согласованию)
5.	Райш Виталий Владимирович	Начальник Финансового управления Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района
6.	Джураев Иркин Иргашевич	Генеральный директор АО «Таймырбыт»

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде не производились.

Общая сумма выплат в 2023 году с учетом страховых взносов руководящему аппарату АО «Таймырбыт» составила 21 481 тыс. руб. Все выплаты носят текущий характер и являются выплатами по заработной плате. Рост расходов обусловлен выплатой выходного пособия при увольнении сотрудника, - 1 611 тыс. руб.

В состав руководящего аппарата входят:

- Генеральный директор;
- Заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- Заместитель генерального директора по правовым вопросам – Начальник правового отдела;
- Главный бухгалтер;
- Главный инженер.

Сопутствующая информация к раскрытию информации по отчетности за 2023 год

Фактические расходы за 2023 год по всем видам деятельности 1 206 921 тыс. руб. В фактических расходах отражены прочие расходы 661 225 тыс. руб. в соответствии с отчетом о финансовых результатах, из которых 583 839 тыс. руб. — это расходы, образованные в виде оценочных резервов.

Источниками покрытия расходов являются:

- 1) доходы от населения и прочих потребителей за полученные коммунальные услуги (питьевое водоснабжение, водоотведение);
- 2) доходы от потребителей по передаче тепловой и электрической энергий;
- 3) доходы от нерегулируемых видов деятельности: платежного агента, аренды.

За 2023 год выручка составила 589 682 тыс. руб. По итогам года получена операционная прибыль 43 989 тыс. руб. Прочие доходы составили 596 570 тыс. руб. В целом по акционерному обществу «Таймырбыт» финансовый результат по итогам года – убыток в размере 14 114 тыс. руб.

В 2023 году произошло снижение выручки от продаж, в связи с тем, что с 01.09.2022 г. АО «Таймырбыт» сменило статус с теплоснабжающей организации на территории города Дудинки на теплосетевую организацию, а также, с 01.01.2023 г. Общество утратило статус гарантирующего поставщика по электроэнергии.

Генеральный директор
Главный бухгалтер



И.И. Джураев
А.А. Сабельфельд

29 марта 2024 г.

**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						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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		
Нематериальные активы – всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель
ТАИМЫРБЫТ
Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
(расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	105 624	(89 034)	8 200	(433)	321	(2 859)	-	-	-	113 391	(91 571)
	5210	за 2022г.	112 335	(90 933)	899	(7 610)	7 578	(5 744)	-	-	-	105 624	(89 034)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2023г.	34 728	(31 394)	-	-	-	(949)	-	-	-	34 728	(32 342)
	5211	за 2022г.	34 740	(28 912)	-	(11)	11	(2 493)	-	-	-	34 728	(31 394)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	3 207	(3 008)	615	-	-	(181)	-	-	-	3 822	(3 189)
	5212	за 2022г.	4 036	(3 603)	-	(829)	829	(233)	-	-	-	3 207	(3 008)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	25 908	(23 051)	7 368	(433)	321	(1 104)	-	-	-	32 843	(23 833)
	5213	за 2022г.	29 164	(24 840)	899	(4 155)	4 155	(2 431)	-	-	-	25 908	(23 051)
Сооружения	5204	за 2023г.	12 091	(12 091)	217	-	-	(31)	-	-	-	12 308	(12 122)
	5214	за 2022г.	12 091	(12 091)	-	-	-	-	-	-	-	12 091	(12 091)
Здания	5205	за 2023г.	28 491	(19 037)	-	-	-	(559)	-	-	-	28 491	(19 596)
	5215	за 2022г.	28 605	(18 567)	-	(114)	82	(552)	-	-	-	28 491	(19 037)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	562	(428)	-	-	-	(16)	-	-	-	562	(444)
	5216	за 2022г.	1 922	(1 772)	-	(1 360)	1 359	(16)	-	-	-	562	(428)
Другие виды основных средств	5207	за 2023г.	130	(25)	-	-	-	(19)	-	-	-	130	(43)
	5217	за 2022г.	1 271	(1 148)	-	(1 142)	1 142	(19)	-	-	-	130	(25)
Земельные участки	5208	за 2023г.	506	-	-	-	-	-	-	-	-	506	-
	5218	за 2022г.	506	-	-	-	-	-	-	-	-	506	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	120	(43)	-	(120)	44	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Здания	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	120	(43)	-	(120)	44	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	16 778	-	(8 200)	8 578
	5250	за 2022г.	-	899	-	(899)	-
в том числе:							
Блочно-модульная газовая котельная для нужд Очистных сооружений г.Дудинки	5241	за 2023г.	-	1 296	-	-	1 296
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электропривод НБ-12 У2	5242	за 2023г.	-	100	-	-	100
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станция приготовления и дозирования реагента SME-50	5243	за 2023г.	-	7 098	-	-	7 098
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Э/привод ГЗ-Б. 200/24 0,55кВт 200Нм	5244	за 2023г.	-	86	-	-	86
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище Synology Disk Station DS418	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум автоматический для экстремальных температур	5246	за 2023г.	-	232	-	(232)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA-3 8Tb Seagate 7200 SkyHawk	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище Synology Disk Station DS418	5248	за 2023г.	-	91	-	(91)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro 400 M428fdn	5249	за 2023г.	-	142	-	(142)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
НАСОС Hydropompe		за 2023г.	-	82	-	(82)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Центрифуга ОГШ 501К-11		за 2023г.	-	5 779	-	(5 779)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Преобразователь расхода электромагнитный Мастерфлоу МФ-150 (5.2.2) класс Б (0,01 м/имп) (К)		за 2023г.	-	70	-	(70)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro 400 M428fdw		за 2023г.	-	229	-	(229)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Плита нагревательная лабораторная ПЛ-4428		за 2023г.	-	69	-	(69)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос СД 450/22,5 без электродвигателя, без рамы		за 2023г.	-	292	-	(292)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ ч/б Canon imageRUNNER 2425 MFP		за 2023г.	-	91	-	(91)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум автоматический "Егеръ"		за 2023г.	-	199	-	(199)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Лабораторные весы ViBRA AB 1202CE		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос ВКС 2/26		за 2023г.	-	76	-	(76)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сушильный шкаф EVCLIM-СШ65-ВК		за 2023г.	-	109	-	(109)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Весы лабораторные ВЛА-220М	за 2023г.	-	276	-	(276)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Enterprise MFP M430f	за 2023г.	-	61	-	(61)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сети электроснабжения	за 2023г.	-	217	-	(217)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Спектрофотометр КФК - 3 КМ	за 2023г.	-	121	-	(121)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стирально-сушильная машина Winia WMC-HWF12SW	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	(83)	-
Счетчик - расходомер электромагнитный РМ-5-Т Ду150 герметичный	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	77	-	(77)	-
Эл.двигатель ESQ 355 MA4-SDN-250/1500 IM B3	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	688	-	(688)	-
Стационарный газоанализатор Хоббит-Т-2С12-И22(г)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	51	-	(51)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	217	-	-
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	658 248	687 291	687 291
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	36	963	1 529
	5288	-	-	-



Руководитель

Главный бухгалтер



 (подпись)


 (подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
 (расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 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	-	-	-



Руководитель

Главный бухгалтер



 (подпись)



 (подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
 (расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 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	-	-	-



Руководитель

Главный бухгалтер



 (подпись)



 (подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
 (расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	804 561	(504 771)	109 560	48 454	(106 705)	(28 648)	(503 037)	-	-	-	827 222	(521 754)	
	5530	за 2022г.	953 089	(443 424)	85 047	43 336	(271 406)	(5 505)	(441 562)	-	-	-	804 561	(504 771)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	797 056	(504 771)	45 495	48 454	(103 923)	(28 564)	(503 037)	-	-	-	758 518	(521 754)	
	5531	за 2022г.	946 805	(443 424)	81 896	43 336	(270 357)	(4 624)	(441 562)	-	-	-	797 056	(504 771)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 318	-	2 955	-	(1 807)	(84)	-	-	-	-	4 382	-	
	5532	за 2022г.	3 028	-	1 886	-	(715)	(881)	-	-	-	-	3 318	-	
Прочая	5513	за 2023г.	4 187	-	61 110	-	(975)	-	-	-	-	-	64 322	-	
	5533	за 2022г.	3 256	-	1 265	-	(334)	-	-	-	-	-	4 187	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	804 561	(504 771)	109 560	48 454	(106 705)	(28 648)	(503 037)	X	-	-	827 222	(521 754)	
	5520	за 2022г.	953 089	(443 424)	85 047	43 336	(271 406)	(5 505)	(441 562)	X	-	-	804 561	(504 771)	

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	686 152	164 398	738 232	233 461	716 197	272 773
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	686 152	164 398	738 232	233 461	716 197	272 773
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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	1 435	-	-	-	-	-	-	1 435
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2023г.	1 237 703	332 077	23 124	(368 079)	(68)	-	-	-	1 224 757
	5580	за 2022г.	1 349 093	187 157	55 020	(351 516)	(2 051)	-	-	-	1 237 703
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 178 537	320 707	23 091	(345 376)	(4)	-	-	-	1 176 955
	5581	за 2022г.	1 300 857	174 730	54 894	(350 244)	(1 700)	-	-	-	1 178 537
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 601	90	-	(702)	(64)	-	-	-	925
	5582	за 2022г.	1 170	914	-	(132)	(351)	-	-	-	1 601
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	45 971	10 720	33	(21 328)	-	-	-	-	35 396
	5583	за 2022г.	38 457	8 195	126	(807)	-	-	-	-	45 971
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	11 594	560	-	(673)	-	-	-	-	11 481
	5586	за 2022г.	8 609	3 318	-	(333)	-	-	-	-	11 594
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 237 703	332 077	23 124	(368 079)	(68)	X	-	-	1 224 757
	5570	за 2022г.	1 349 093	187 157	55 020	(351 516)	(2 051)	X	-	-	1 237 703

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	1 156 447	1 149 285	848 801
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 156 447	1 149 285	848 801
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-




Руководитель

Главный бухгалтер

29 марта 2024 г.



 (подпись)



 (подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
 (расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	211 738	453 384
Расходы на оплату труда	5620	242 543	203 642
Отчисления на социальные нужды	5630	71 264	59 019
Амортизация	5640	3 900	6 748
Прочие затраты	5650	16 248	26 146
Итого по элементам	5660	545 693	748 939
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	545 693	748 939

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



Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
(расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	33 282	46 026	(41 324)	-	37 984
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	33 282	46 026	(41 324)	-	37 984



Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
(расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)

 (подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
 (расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

Джураев Иркин Иргашевич
(расшифровка подписи)

Сабельфельд Алёна Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.