

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
ОТЧЕТНОСТИ**

акционерного общества «Теплосеть»

за 2022 год



Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
"БасКо-Аудит"

355017, г. Ставрополь, ул. Мира, 282, тел./факс (8652) 23-24-35, 23-22-94, 94-51-03
E-mail: mail@stavropol-audit.ru, Web: www.stavropol-audit.ru
ОКПО 22007215, ОГРН 1022601958444, ИНН 2636005368, КПП 263401001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному акционеру
акционерного общества «Теплосеть»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Теплосеть» (ОГРН 1062635140446, 355037, Ставропольский край, город Ставрополь, улица Доваторцев, дом 44А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики (далее - годовая бухгалтерская отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Теплосеть» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля

аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение

Рындина Ирина
Владимировна
(ОРНЗ 21106012263)

Генеральный директор ООО «БасКо-Аудит»

Мусаелян
Каринэ Хачиковна
(ОРНЗ 21606091615)



Аудиторская организация:

общество с ограниченной ответственностью «БасКо-Аудит»,
ОГРН 1022601958444,

355017, Российская Федерация, г. Ставрополь, ул. Мира, 282,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС),

ОРНЗ 11606053612

«29» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Акционерное общество "Теплосеть"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКПО	00869749		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность	ИНН	2635095930		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.30		
Местонахождение (адрес)	355037, Ставропольский край, Ставрополь г, Доваторцев ул, д. № 44а	по ОКОПФ / ОКФС	12267	14	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью "БасКо-Аудит"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2636005368		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1022601958444		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2,1	Основные средства	1150	1 029 319	1 046 070	846 935
	в том числе:				
	права пользования активами	11501	199 487	236 798	-
2,1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	16 655	18 404	18 799
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	43 988	52 377	6 282
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 270	2 263	1 553
	Итого по разделу I	1100	1 092 232	1 119 114	873 569
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4,1	Запасы	1210	60 068	62 408	50 431
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	244	21	28
5,1	Дебиторская задолженность	1230	865 242	832 628	903 002
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	98 528	92 725	14 201
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	35 775	4 124	926
	Прочие оборотные активы	1260	1 046	1 127	604
	Итого по разделу II	1200	1 060 903	993 033	969 193
	БАЛАНС	1600	2 153 135	2 112 147	1 842 761

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	36 770	36 770	36 770
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	34 868	34 868	327 434
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 839	1 832	1 832
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 175 991	1 098 706	793 881
	Итого по разделу III	1300	1 249 468	1 172 176	1 159 917
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5,3	Заемные средства	1410	41 808	111 000	113 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	115 705	120 500	60 457
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	205 801	236 798	-
	Итого по разделу IV	1400	363 314	468 298	173 457
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5,3	Заемные средства	1510	82	251	276
5,3	Кредиторская задолженность	1520	509 554	450 035	486 149
	Доходы будущих периодов	1530	19 841	12 108	15 685
7	Оценочные обязательства	1540	10 876	9 279	7 277
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	540 353	471 673	509 387
	БАЛАНС	1700	2 153 135	2 112 147	1 842 761

Руководитель



Вдовин Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

5

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Акционерное общество "Теплосеть"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Муниципальная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2022
)	00869749		
О	2635095930		
Н	35.30		
О			
2			
	12267	14	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	2 912 113	2 866 455
	в том числе:			
	Теплоснабжение	21101	2 838 333	2 794 180
	Прочая деятельность	21102	73 780	72 275
6	Себестоимость продаж	2120	(2 595 684)	(2 503 498)
	в том числе:			
	Теплоснабжение	21201	(2 533 951)	(2 433 684)
	Прочая деятельность	21202	(61 733)	(69 814)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	316 429	362 957
	в том числе:			
	Теплоснабжение	21001	304 382	360 496
	Прочая деятельность	21002	12 047	2 461
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(139 611)	(132 198)
	в том числе:			
	Теплоснабжение	22201	(129 484)	(121 132)
	Прочая деятельность	22202	(10 127)	(11 066)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	176 818	230 759
	в том числе:			
	Теплоснабжение	22001	174 898	239 364
	Прочая деятельность	22002	1 920	(8 605)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 690	353
	Проценты к уплате	2330	(4 230)	(8 132)
	Прочие доходы	2340	67 242	53 781
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 171	1 022
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	3 425	4 472
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	2 452	3 600
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23404	1 654	1 424
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23405	33 727	30 389
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23406	2 083	1 026
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	90	128
	Прочие внереализационные доходы	23408	22 640	11 720
	Прочие расходы	2350	(134 266)	(156 809)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 374)	-

	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(4)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(2 302)	(3 287)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23504	(963)	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23505	(57 632)	(55 427)
	Расходы на услуги банков	23506	(494)	(780)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23507	(81)	(73)
	Убытки прошлых лет	23508	(263)	(108)
	Налоги и сборы	23509	(16 714)	(15 542)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	(22 275)	(64 195)
	Прочие внереализационные расходы	23511	(32 164)	(17 397)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	113 254	119 952
	Налог на прибыль	2410	(34 433)	(31 327)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(30 839)	(26 587)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 594)	(4 740)
	Прочее	2460	(19)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	78 802	88 625

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(112 762)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	78 802	(24 137)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	2	2



Руководитель

(подпись)

Вдовин Владимир
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

2

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество "Теплосеть"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
00869749		
2635095930		
35.30		
12267	14	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	36 770	-	327 434	1 832	793 881	1 159 917
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	306 315	306 315
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	125 495	125 495
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	180 820	180 820
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(292 566)	-	(1 490)	(294 056)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(292 566)	X	-	(292 566)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 490)	(1 490)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	36 770	-	34 868	1 832	1 098 706	1 172 176
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	7	78 802	78 809
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	78 802	78 802
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
достижение установленного размера	3317	-	-	-	7	-	7
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 517)	(1 517)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 510)	(1 510)
достижение установленного размера	3328	-	-	-	-	(7)	(7)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	36 770	-	34 868	1 839	1 175 991	1 249 468

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 159 917	88 625	(113 236)	1 135 306
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	216 674	(179 804)	36 870
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 159 917	305 299	(293 040)	1 172 176
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	793 881	88 625	(474)	882 032
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	216 674	-	216 674
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	793 881	305 299	(474)	1 098 706
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	327 434	-	(112 762)	214 672
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	(179 804)	(179 804)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	327 434	-	(292 566)	34 868

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 269 309	1 184 284	1 175 602



Руководитель

(подпись)

Вдовин Владимир
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Акционерное общество "Теплосеть"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
00869749		
2635095930		
35.30		
12267		14
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 904 155	2 902 286
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 883 811	2 886 033
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 756	1 403
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	18 588	14 850
Платежи - всего	4120	(2 777 938)	(2 808 466)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 862 921)	(1 954 887)
в связи с оплатой труда работников	4122	(823 822)	(731 539)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 399)	(8 156)
налога на прибыль организаций	4124	(28 570)	(15 769)
прочие платежи	4129	(58 226)	(48 115)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	126 217	93 820
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 727 979	12 476 545
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 171	1 022
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	12 719 118	12 475 170
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 690	353
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(12 746 750)	(12 563 677)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(21 829)	(9 983)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(12 724 921)	(12 553 694)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(18 771)	(87 132)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9 808	90 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9 808	90 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(85 603)	(93 490)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 510)	(1 490)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(79 000)	(92 000)
прочие платежи	4329	(5 093)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(75 795)	(3 490)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	31 651	3 198
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 124	926
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	35 775	4 124
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Вдовин Владимир
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

56

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	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, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



(подпись)

Вдовин Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 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	Корректировка амортизации в связи с применением ФСБУ	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 2022г.	1 533 965	(526 855)	155 095	(3 204)	1 675	(153 170)	-	-	-	1 679 674	(672 167)
	5210	за 2021г.	1 291 593	(487 614)	361 569	(7 449)	7 449	(92 768)	46 078	(111 748)	-	1 533 965	(526 855)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	454 988	(198 954)	90 716	(2 450)	1 481	(50 567)	-	-	-	538 994	(243 718)
	5211	за 2021г.	404 476	(183 793)	56 194	(5 682)	5 682	(40 528)	19 685	-	-	454 988	(198 954)
Сооружения	5202	за 2022г.	550 939	(209 782)	40 772	(700)	140	(48 409)	-	-	-	590 991	(258 031)
	5212	за 2021г.	495 775	(181 699)	55 164	-	-	(41 932)	13 849	-	-	550 939	(209 782)
Здания	5203	за 2022г.	180 343	(79 342)	15 900	-	-	(4 031)	-	-	-	196 055	(83 185)
	5213	за 2021г.	180 343	(81 518)	-	-	-	(3 470)	5 646	-	-	180 343	(79 342)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	13 166	(5 540)	3 011	-	-	(3 514)	-	-	-	16 113	(9 054)
	5214	за 2021г.	9 448	(3 471)	3 718	-	-	(3 029)	960	-	-	13 166	(5 540)
Земельные участки	5205	за 2022г.	34 915	-	-	-	-	-	-	-	-	34 915	-
	5215	за 2021г.	146 663	-	-	-	-	-	-	(111 748)	-	34 915	-
Транспортные средства	5206	за 2022г.	59 768	(30 449)	2 300	-	-	(6 840)	-	-	-	62 068	(37 188)
	5216	за 2021г.	51 912	(34 181)	9 696	(1 740)	1 740	(3 793)	5 785	-	-	59 868	(30 448)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	2 949	(2 790)	-	(54)	54	(102)	-	-	-	1 343	(1 285)
	5217	за 2021г.	2 976	(2 952)	-	(27)	27	(17)	153	-	-	2 948	(2 789)
Права пользования активами	5208	за 2022г.	236 798	-	2 396	-	-	(39 707)	-	-	-	239 194	(39 707)
	5218	за 2021г.	-	-	236 798	-	-	-	-	-	-	236 798	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	19 201	(797)	-	(1 443)	69	(375)	-	-	-	17 758	(1 103)
	5230	за 2021г.	19 201	(402)	-	-	-	(395)	-	-	-	19 201	(797)
в том числе:													
Здания	5221	за 2022г.	19 150	(792)	-	(1 443)	69	(372)	-	-	-	17 707	(1 095)
	5231	за 2021г.	19 150	(402)	-	-	-	(390)	-	-	-	19 150	(792)
Сооружения	5222	за 2022г.	51	(5)	-	-	-	(3)	-	-	-	51	(8)
	5232	за 2021г.	51	-	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(5)

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 2022г.	38 960	265 445	(129 752)	(152 841)	21 812
	5250	за 2021г.	42 956	159 408	(38 633)	(124 771)	38 960
в том числе:							
Компенсатор сильфонный осевой 1КСО 25*200*140	5241	за 2022г.	-	134	-	-	134
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
КОМПЛЕКС измерительный СГ-ЭКВз-Р-0,2-100/1,6 G 65 Ду-50	5242	за 2022г.	229	(229)	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	229	-	-	229
Котел водогрейный газовый промышленный ROSSEN RS-D600 Q=600кВт,в комплекте с пультом управления Rosm	5243	за 2022г.	-	1 392	-	-	1 392
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат 1К100-80-160 5АМХ 160S2 15кВт к-т отв.флан. с крепеж. и прокл.	5244	за 2022г.	-	148	-	-	148
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компенсатор сильфонный осевой 1КСО 25*400*190	5245	за 2022г.	-	198	-	-	198
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
СЧЕТЧИК ГАЗА РСГ Сигнал-50-G65-2 PN16-G (1:30)	5246	за 2022г.	-	378	-	-	378
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования "ДПС-GSM А/Б"	5247	за 2022г.	-	96	-	-	96
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
КОМПЕНСАТОР ССК 25-500-170	5248	за 2022г.	-	333	-	-	333
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
СЕПАРАТОР воздуха и шлама Ду-100 Ру-10	5249	за 2022г.	217	-	217	-	-
	5259	за 2021г.	-	217	-	-	217
Труба дымовая		за 2022г.	192	-	192	-	-
		за 2021г.	-	192	-	-	192
НАСОС цирк. Wilo TOP-S 50/10 DM 2080053/2165532		за 2022г.	-	210	-	-	210
		за 2021г.	-	-	-	-	-
НАСОС Wilo MHI 406-1/10/E/3-380-50-2 9169385		за 2022г.	-	36	-	-	36
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Компенсатор сильфонный 1КСО 25-900-210		за 2022г.	-	426	-	-	426
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ТЕПЛООБМЕННИК Р-012-16-04-21		за 2022г.	-	82	-	-	82
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматическая установка умягчения АКВАФЛОУ SR 125-63СЗ		за 2022г.	-	203	102	-	102
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты для насосов и вентиляторов VFD370CP43B-21 (37кВт,380В,IP54)		за 2022г.	213	213	213	-	213
		за 2021г.	-	213	-	-	213
Котел конденсационный газовый напольный С230-210 ECO GV4 (без панели управления)		за 2022г.	1 233	-	1 233	-	-
		за 2021г.	-	1 233	-	-	1 233
Автоматическая установка водоподготовки с управляющим клапаном Fleck		за 2022г.	120	-	120	-	-
		за 2021г.	-	120	-	-	120

Закрытый расширительный бак мембранный V=500л	за 2022г.	298	-	298	-	-
	за 2021г.	-	298	-	-	298
Счетчик газа РСГ Сигнал-50-G65-2 PN 16-G (1:250)	за 2022г.	-	189	-	-	189
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Регистратор щитовой электронный многоканальный Ф1771-АД-08-2-1-01-01-1	за 2022г.	134	(134)	-	-	-
	за 2021г.	-	134	-	-	134
ТЕПЛООБМЕННИК пластинчатый разборный ET-006-2058269	за 2022г.	-	131	65	-	65
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты для насосов и вентиляторов VFD185CP43B-21 (18кВт,380В,IP54)	за 2022г.	-	258	-	-	258
	за 2021г.	-	-	-	-	-
КОТЕЛ RSA 200	за 2022г.	293	-	293	-	-
	за 2021г.	-	293	-	-	293
Замена измерит комплексов на совр аналог кот. по ул. Попова,16 2023	за 2022г.	-	5	-	-	5
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Семашко, 3. Монтаж котла КВГМ-7,56. (1.4.2.2)	за 2022г.	170	-	170	-	-
	за 2021г.	-	409	239	-	170
Тех. перевооружение кот. по пр.К.Маркса,65, расположенной в подвале жилого дома. (2.1.14) 2022г.	за 2022г.	105	5 485	-	(5 590)	-
	за 2021г.	105	-	-	-	105
Замена измерит комплексов на совр аналог кот. по ул. Балакирева,5 2023	за 2022г.	-	3	-	-	3
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка резервных источников электроэнергии в кот. по ул. Ленина,441 2023г.	за 2022г.	3	12	-	-	15
	за 2021г.	-	3	-	-	3
Кот. по ул. Дзержинского,228. Замена котла КВГ-7,56 на совр. аналог. 2022г. (3.2.21.5)	за 2022г.	37	23 751	-	(23 789)	-
	за 2021г.	-	37	-	-	37
Кот. по ул. Чехова, 13. Замена котла КВГМ-20 на совр. аналог. 2022г. (3.2.47.3)	за 2022г.	44	34 023	32 382	(1 684)	-
	за 2021г.	-	44	-	-	44
Кот. по ул.Дзержинского, 228. Замена кирпичной дымовой трубы. 2022г. (3.2.21.3)	за 2022г.	-	535	-	-	535
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-150 к ж/д по ул.Шпаковская, 107. (1.1.10) 2022г.	за 2022г.	301	1 885	-	(2 186)	-
	за 2021г.	237	379	-	(315)	301
Тех. пер. котельной по ул. Морозова, 10. Замена сист. электроснабжения (2023г)	за 2022г.	-	6	-	-	6
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул. Лермонтова,153. Замена котлов КВГМ-20 на совр. аналоги 2023г	за 2022г.	-	52	-	-	52
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение кот. по ул.Семашко,3. Замена дымовой трубы.	за 2022г.	400	-	400	-	-
	за 2021г.	-	400	-	-	400
Тех. пер. кот. по ул. Семашко,3, в связи с закрытием кот. по ул. Семашко,1 2023г	за 2022г.	-	170	-	-	170
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Лермонтова, 153. Замена сетевой насосной установки. 2021г. (3.2.19.3)	за 2022г.	3 088	-	-	(3 088)	-
	за 2021г.	-	3 088	-	-	3 088
Кот. по ул. Абрамовой,2. Замена чугунных котлов на совр. аналоги. 2022г.(3.2.45)	за 2022г.	59	2 215	-	(2 274)	-
	за 2021г.	-	59	-	-	59
Замена магистр. т/с от кот. по ул. Лермонтова,153 по пр.Окт.Рев-и до ст.Динамо.уч.ТК-17.248-т.А 2023	за 2022г.	-	16	-	-	16
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Тех. перевооруж. квартальн. кот. по пр. Ленинградский,24. Замена сист. химводоподг. (2023г)	за 2022г.	-	15	-	-	15
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Тех. пер. кот. по ул. Мира, 302. Замена системы	за 2022г.	-	10	-	-	10

химводоподготовки 2023г.	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Доваторцев, 2. Замена котла ДЕ-10-14 на современный аналог. 2023г.	за 2022г.	-	37	-	-	37
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Тех.пер.кот.по ул. Фрунзе,8. Замена чугунок.котла"Универсал" 2019г. (3.2.32.1)	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Замена т/с по ул. 50 лет ВЛКСМ от ул. Шпаковской до ул. 45-я Параллель от ТК-1,78 до ТК-1,256 (2023г)	за 2022г.	-	8	-	-	8
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Замена магистр. т/с кот. по ул.Лермонтова,153 по пр. О.Революции до стад. "Динамо". 2022г.	за 2022г.	34	-	34	-	-
	за 2021г.	-	34	-	-	34
Доработка ПО "1С: Управление теплосетью 2" (тепло)	за 2022г.	-	10 699	-	-	10 699
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Замена измерит комплексов на совр аналог кот. по ул. Дзержинского,228 2023	за 2022г.	-	3	-	-	3
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Доваторцев, 44е. Замена системы водоснаб. и химводоочистки. (3.2.1.6)	за 2022г.	2 315	419	-	(2 734)	-
	за 2021г.	755	1 560	-	-	2 315
Кот. по ул. Голенева,46. Замена котла "Универсал" на совр. аналоги. 2022г. (3.2.28.5)	за 2022г.	24	2 474	-	(2 497)	-
	за 2021г.	-	24	-	-	24
Замена магистральной т/с от кот. по ул. 2-я Промышленная,86 от ТК-92.44 до ТК-92,33 (2023г.)	за 2022г.	-	12	-	-	12
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вынос котельной из подвала жилого дома по пр.К.Маркса, 77. (2.1.15) 2022г	за 2022г.	224	7 670	-	(7 894)	-
	за 2021г.	224	-	-	-	224
Техническое перевооружение кот. по ул.Семашко,3. Котел. 2020г.(1.4.2.2)	за 2022г.	10 731	796	-	(11 527)	-
	за 2021г.	8 329	2 402	-	-	10 731
АБК производственной базы на территории АО "Теплосеть" ул.Доваторцев, 44А. 2018г.	за 2022г.	15 880	20	-	(15 900)	-
	за 2021г.	15 694	186	-	-	15 880
Тех. перевооруж кот. по ул. Шпаковская,1 Замена сист. химводоподготовки 2023г	за 2022г.	-	10	-	-	10
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Замена магистр. т/с от кот. по ул. Лермонтова,153 по пр.Окт.Рев-и до ст.Динамо. уч. от ТК-17.74 2023	за 2022г.	-	17	-	-	17
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул. Завокзальная,33 а,б,в. Замена котла КСУВ-100. 2022г. (3.2.57.1)	за 2022г.	13	1 892	-	(1 905)	-
	за 2021г.	-	13	-	-	13
Кот. по ул. Лермонтова,153. Замена системы химводоподготовки 2022г (3.2.19.2)	за 2022г.	4	762	-	(766)	-
	за 2021г.	-	4	-	-	4
Вынос транзитной т/с из подвала ж/д по ул.Морозова, 16а. (2.1.4)	за 2022г.	433	17	-	(450)	-
	за 2021г.	-	433	-	-	433
Замена измерит комплексов на совр аналог кот. по ул. Трунова,71 2023	за 2022г.	-	5	-	-	5
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Пирогова, 87.Замена АСУТП. 2023г.	за 2022г.	-	10	-	-	10
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Разработка и внедрение подсистемы материально-технического обеспечения к программе 1С:Бухгалтерия.8	за 2022г.	-	1 257	-	-	1 257
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Лермонтова, 153. Замена системы электроснабжения. (3.2.19.4)	за 2022г.	1 166	21	-	(1 187)	-
	за 2021г.	-	1 166	-	-	1 166
Установка резервного источника электроэнергии в кот. по ул.Пирогова, 87. 2021г. (4.1.23)	за 2022г.	893	978	-	(1 872)	-
	за 2021г.	-	893	-	-	893
Тех. перевооруж-е кот. по ул. Краснофлотская,187 Зам. котла Универсал и КС-0,36 на совр котлы(2023г)	за 2022г.	-	40	-	-	40
	за 2021г.	-	-	-	-	-

Кот. по ул.Р.Люксембург,18. Замена котла ДКВР 10/13. 2022г. (3.2.27.1)	за 2022г.	80	18 608	-	(18 688)	-
	за 2021г.	-	80	-	-	80
Тех. пер. котельной станция Селекционная. Зам. двух котлов ТВГ-0,75 на совр аналог (2023г)	за 2022г.	-	70	-	-	70
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Тех.пер.котельной Октябрьская, 184 (ГУЗ СККОД) 2023г. (1.4.7.1)	за 2022г.	-	60	-	-	60
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-150,250 от т/с по пр.Кулакова,20 точки А до ввода т/с ГУЗ "СККОД" (1.1.9) 2023г.	за 2022г.	2	4 472	-	-	4 474
	за 2021г.	2	-	-	-	2
ДЫМОСОС ДН-12,5 исп.1Л270 30/1000 с ОНА	за 2022г.	-	243	243	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Стенд шиномонтажный легковой автоматич. Sivik КС-402А ПРО 380В	за 2022г.	-	193	193	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ТЕПЛООБМЕННИК НН№14 расчет (РИДАН) w102016546	за 2022г.	-	94	94	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный AR-S200	за 2022г.	-	1 032	1 032	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный трехходовой KB-ГМ-7,56-110,в комплекте с изоляцией,обшивкой,газоходом.	за 2022г.	-	7 869	7 869	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ГОРЕЛКА ГАЗОВАЯ ГГРУ-3500 с комплектацией	за 2022г.	-	1 709	1 709	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты для насосов и вентиляторов VFD750CP43B-21 (75кВт,380В,IP54)	за 2022г.	-	682	682	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок балансировочный легковой полуавтоматический Sivik СБМК-60Л 220В	за 2022г.	-	142	142	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты для насосов и вентиляторов VFD1100CP43A-21 (110кВт,380В,IP54)	за 2022г.	-	3 120	3 120	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВДН-12,5 Пр. 90кВт 1500об/мин	за 2022г.	-	318	318	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дымовая труба	за 2022г.	-	67	67	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
БАК мембранный для отопления 1000л/батм	за 2022г.	-	1 114	743	(371)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Атоматическая установка умягчения АКВАФЛОУ SR 325-74A3	за 2022г.	-	254	254	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор поршневой с ременным приводом Remeza СБ4/С-100.ЛВ 50	за 2022г.	-	119	119	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ГОРЕЛКА газовая блочная автоматическая ФЕНИКС (Россия) типа ФГГ серии ФГ-9.50-М	за 2022г.	-	2 017	2 017	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный AR-S100	за 2022г.	-	437	437	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
КОТЕЛ наружного размещения ARH-100	за 2022г.	-	1 100	1 100	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дымосос ДН-9-1500 N=15кВт с электродвигателем	за 2022г.	-	125	125	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ТЕПЛООБМЕННИК НН№14 расчет (РИДАН) w650188	за 2022г.	-	161	161	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный одноходовой с параллельной схемой циркуляции типа KB-ГМ 32 36 450	за 2022г.	-	18 929	18 929	-	-

Схемой циркуляции типа КВ-Г М-23,20-100 в комплекте с из	за 2021г.	-	-	-	-	-
БАК ЗАПАСА ВОДЫ 500л	за 2022г.	-	368	245	(123)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Микропроцессорное устройство "АГАВА-6432" для котла КВГМ-23(газ)	за 2022г.	-	468	468	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный одноходовой по продуктам сгорания КВ-ГМ-11,63-110 в комплекте с изоляцией,обшивкой	за 2022г.	-	10 180	10 180	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ГОРЕЛКА газовая блочная автоматическая ФЕНИКС (Россия) типа ФГГ серии ФГ-14.50-М	за 2022г.	-	4 012	4 012	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вынос т/с из подвала ж/д по ул.Гражданская, 3. (2.1.4)	за 2022г.	-	7	7	-	-
	за 2021г.	-	470	-	(470)	-
Т/с от ул.Доваторцев до ж/д по ул.Доваторцев, 33 от ТК-1.145 до ТК-1.165. 2022г.(4.1.12)	за 2022г.	-	4 463	-	(4 463)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Голенева, 46. Замена насосной установки. 2022г. (3.2.28.3)	за 2022г.	-	376	-	(376)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по пр.К.Маркса,77. Охранная и охранно-пожарная сигнализация. 2022г. (2.1.15)	за 2022г.	-	39	39	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-500 от кот.по пр.Кулакова,20: участок т/с от ТК-77.11 до ТК-77.12. 2022г. (3.1.17)	за 2022г.	-	2 061	-	(2 061)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с по ул.Лермонтова, 153 от ТК-17.273 до ТК-17.159. 2022г. (3.1.4.2)	за 2022г.	-	1 222	-	(1 222)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж оконных блоков ПВХ по адресу: ул.Октябрьская,184	за 2022г.	-	40	-	(40)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Голенева, 46. Химводоподготовка. 2022г. (3.2.28.2)	за 2022г.	-	336	-	(336)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с по ул.Мира, 324. Участок т/с от ТК-19.22 до ТК-19.8. 2022г. (3.1.11)	за 2022г.	-	2 099	-	(2 099)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Магистральная (п.Демино). 2022г. (4.1.17.1)	за 2022г.	-	2 276	-	(2 276)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-150-300 по ул.Дзержинского, 228 уч-к от ТК-2.60 до ТК-2.69. 2022г. (3.1.7.1)	за 2022г.	-	3 239	-	(3 239)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компьютерное рабочее место (акт от 12.04.2022)	за 2022г.	-	623	-	(623)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-200-250 от кот. по ул.Мира,324: участок т/с от ТК-19.49 до ТК-19.55. 2022г. (3.1.12)	за 2022г.	-	3 055	-	(3 055)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул. Октябрьская,159. Замена котла "Универсал" на современный котел.2022г.(3.2.10.1)	за 2022г.	-	3 455	-	(3 455)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Голенева, 46. Замена системы электроснабжения. 2022г. (3.2.28.4)	за 2022г.	-	134	134	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вынос транзитных т/с из подвалов ж/д по ул.Мира, 426/1-404. 2022г. (2.1.4)	за 2022г.	-	2 172	-	(2 172)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ёмкость 4000л в металлической обрешётке	за 2022г.	-	148	-	(148)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж оконных (дверных) блоков ПВХ по адресу: ул.Дзержинского,228	за 2022г.	-	309	-	(309)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-300 от ТК-1.495 до ТК-1.528 - ул.Тухачевского,17. 2022г. (3.1.14.6)	за 2022г.	-	702	-	(702)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

Монтаж оконных блоков ПВХ по адресу: ул.Магистральная,2 (п.Демино)	за 2022г.	-	214	-	(214)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с от кот. по ул. 2-я Промышленная, 86 от ТК-92.13 до ТК-92.14. 2022г. (1.3.6.1)	за 2022г.	-	5 504	-	(5 504)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул.Голенева, 46. ОПС. 2022г. (3.2.28.5)	за 2022г.	-	35	35	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Участок шиномонтажа	за 2022г.	-	625	-	(625)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вынос транзитных т/с из подвалов ж/д по ул.Мира, 428-426/1. 2022г.	за 2022г.	-	8	8	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж оконных блоков ПВХ по адресу: ул.Краснофлотская,89	за 2022г.	-	278	-	(278)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж оконных блоков ПВХ по адресу: ул.Абрамовой,2	за 2022г.	-	118	-	(118)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж оконных (дверных) блоков ПВХ по адресу: ул.Шпаковская,1	за 2022г.	-	90	-	(90)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Расходомер-счетчик электромагнитный Взлет ТЭР Ду-32	за 2022г.	-	161	-	(161)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вынос транзитных т/с из подвалов ж/д по ул.Мира, 404-428. 2022г. (2.1.4)	за 2022г.	-	1 939	-	(1 939)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж дверных блоков ПВХ по адресу: ул.Доваторцев,44	за 2022г.	-	330	-	(330)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж оконных блоков ПВХ по адресу: ул.Фрунзе,8	за 2022г.	-	319	-	(319)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с от кот. по ул.2-я Промышленная, 86 от ТК-92.39 до ТК-92.40. 2022г. (3.1.2.3)	за 2022г.	-	4 184	-	(4 184)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компьютерное рабочее место (акт от 30.12.2022г.)	за 2022г.	-	963	-	(963)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Т/с по пр.Окт.Революции до стадиона "Динамо" : уч-к т/с от ТК-17.55 до ТК-17.248-ТК-17.186.(1.3.8.1)	за 2022г.	-	3 735	3 585	(150)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Бензопила STIHL MS 310 3,2Квт	за 2022г.	-	120	-	(120)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
МОЙКА ВЫСОКОГО ДАВЛЕНИЯ	за 2022г.	-	130	-	(130)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор	за 2022г.	-	143	-	(143)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор масляный 220В КПМ 360/50 ременной 2х ступенчатый	за 2022г.	-	105	-	(105)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Бензиновый электрогенератор 5000/5500Вт, 220В/50Гц, ручной/эл.стартер, бак 25л, 13л.с.	за 2022г.	-	186	-	(186)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Бензопила 3/8,1,6мм	за 2022г.	-	103	-	(103)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экструдер ручной сварочный Ritmo K-SB 20 STARGUN 97800053	за 2022г.	-	227	-	(227)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит система (35м2)	за 2022г.	-	44	-	(44)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф лабораторный вытяжной ШЛВ-1/М (1200(1500)*800*2200мм)	за 2022г.	-	93	-	(93)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

Сплит система (50м2)	за 2022г.	-	68	-	(68)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ШКАФ-КУПЕ 2700*500*2070	за 2022г.	-	47	-	(47)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сканер Fujitsu fi-7140	за 2022г.	-	137	-	(137)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ШКАФ-КУПЕ 2518*500*2750	за 2022г.	-	52	-	(52)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ТОЙОТА КАМРИ	за 2022г.	-	2 300	-	(2 300)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M4132idn	за 2022г.	-	522	-	(522)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Стоматологическая установка Siger U200	за 2022г.	-	285	-	(285)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Перфоратор 900-1200 Вт 04-400 ударов	за 2022г.	-	132	-	(132)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кресло Expert Fly HFYM 01 (сетка черная/каркас черный)	за 2022г.	-	62	-	(62)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол лабораторный с пристенной полкой и тумбой напольной	за 2022г.	-	92	-	(92)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фотометр	за 2022г.	-	198	-	(198)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Бетоносмеситель РБГ-320	за 2022г.	-	254	-	(254)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шлифмашинка мозаично-шлифовальная 4кВт	за 2022г.	-	326	-	(326)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
КАЛИБРАТОР	за 2022г.	-	197	-	(197)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ШКАФ-КУПЕ 2720*500*2750	за 2022г.	-	54	-	(54)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Термометр сопротивления платиновый вибропрочный эталонный ПТСВ-1-2/550	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Беседка металлическая с элементами ковки	за 2022г.	-	95	-	(95)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол весовой антивибрационный	за 2022г.	-	54	-	(54)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Весы лабораторные	за 2022г.	-	43	-	(43)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат АМПЛИПУЛЬС-5-ДС	за 2022г.	-	93	-	(93)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M2040DN лазерный	за 2022г.	-	297	-	(297)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондуктометр "Марк-603/1"	за 2022г.	-	90	-	(90)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Электрический опрессовщик VIRAX RP PRO III	за 2022г.	-	112	-	(112)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Зем. участок S 244 кв.м. ул. Фрунзе,2	за 2022г.	-	33	-	(33)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

28

Зем. участок под кот. ул. Партизанская,1 Г S300 кв.м.	за 2022г.	-	109	-	(109)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кран балка элект/подвесная г/п 3,2т.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	320	(320)	-	-	-
Таль канатная эл/передвижная г/п 3,2т.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	195	(195)	-	-	-
Техническое перевооружение кот. по ул.Балахонова, 13. Котел.(3.2.33.1) 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	33	1 995	-	(2 028)	-
Техническое перевооружение кот. по ул. 8 Марта, 176. Котел.(3.2.36.2)2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	33	3 391	-	(3 424)	-
Т/с к торгово-офисному центру "Барселона" по пр.Кулакова, 29б. 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	344	91	-	(435)	-
Тех.пер.кот.по ул.Доваторцев,44е. Замена сетевой установки. 2020г. (3.2.1.3)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	670	147	-	(817)	-
Кот. по ул. 2-я Промышленная, 8б. Замена 2-х котлов ПТВМ-100.(3.2.11.1) 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	41	31 194	18 313	(12 923)	-
Тех. перевооружение кот. по ул.Мира, 302.Замена котла ТВГ-8 на современный аналог.(3.2.26.1) 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	50	12 915	-	(12 966)	-
Кот. по ул.Доваторцев,44е. Замена бака запаса воды. 2020г. (3.2.1.7)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	10 754	102	-	(10 855)	-
Т/с от ТК-1.62 до ТК-1.56 - ул.Шпаковская-Лицей №17 ул.Фроленко. (3.1.14.2) 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	3 423	592	-	(4 015)	-
Т/с Ду-80 к ДООУ от ТК-60.70 по ул.Чапаева, 35а. 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	356	-	(356)	-
Оснащение пожарной сигнализацией на кот. по ул.Трунова, 71. 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Т/с Ду-150 от кот. по ул.Доваторцев, 5 от ТК-6.29 до ТК-6.32 (по ул.Ленина, 434-438). (1.3.10)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	763	-	(763)	-
Т/с по ул.Тухачевского от ТК-1.113 до ТК-1.130. Участок от ТК-1.130 до ТК-1.127. 2021г. (3.1.15)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 882	-	(3 882)	-
Установка резервного источника электроэн. на кот. по ул.Доваторцев,44е	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 326	-	(2 326)	-
Вывоз транзитной т/с из подвала ж/д по ул.Шеболдаева, 7. (2.1.3)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	606	-	(606)	-
Внедрение АСКУЭ на кот. по ул.Доваторцев, 2. 2021г. (4.1.10)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	297	-	(297)	-
Т/с от кот. по ул.Мира,324 Ду-200 от ТК-19.60 до ТК-19.109 по ул. Лермонтова, 259. 2021г (3.1.12)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 138	-	(1 138)	-
Вывоз транзитной т/с из подвала ж/д по ул.Ленина, 112. 2021г. (2.1.4)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	671	-	(671)	-
Замена т/с от кот.по ул.Доваторцев,44а от ТК-1.495 до ТК-1.605 по ул.Тухачевского 18/2 (3.1.14.6)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	10	10	-	-
Компьютерное рабочее место	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 852	-	(1 852)	-
Т/с по ул.50 лет ВЛКСМ от ул.Шпаковская до ул.45 Параллель. Уч-к от ТК-1.193 до ТК-1 219. (1.3.3.3)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	9 549	-	(9 549)	-
Внедрение АСКУЭ на кот. по ул.Ленина, 417. 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-

(4.1.10)		за 2021г.	-	235	-	(235)	-
Кот. по ул.Объездная,9. Замена котла ТВГ-2,5 на котел КВГ-3,15-110. (3.2.22.4)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 428	-	(2 428)	-
Замена АСУТП в кот. по ул.Доваторцев, 44е. 2021г. (4.1.22)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	447	-	(447)	-
Т/с 32*3,2 от ТК-Сигнал по ул.2-й Юго-Западный проезд. 2021г.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	207	-	(207)	-
Оснащение пожарной сигнализацией на кот. ул.Попова, 16. 2021г.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Замена т/с по ул.2-я Промышленная,8б от ТК-92.44 до ТК-92.33: уч-к от ТК-92.31 до ТК-92.34 (1.3.6.2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	285	285	-	-
Оснащение пожарной сигнализацией на кот. по ул.Селекционная станция, 3. 2021г.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Тех.перевооружение кот. по ул.Магистральная (п.Демино). Котел. 2021г. (3.2.55.1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 473	-	(2 473)	-
Т/с от ТК-1.495 до ТК-1.605 по ул.Тухачевского, 18/2. (3.1.14.6)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 399	-	(1 399)	-
Вынос транзитной т/с из подвала ж/д по ул.Серова, 7. (2.1.2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 496	-	(2 496)	-
Т/с по ул.Лермонтова, 153 от ТК-17.155 до ж/д по ул.М.Жукова, 42. 2021г. (3.1.4.2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 895	-	(2 895)	-
Вынос транзитной т/с из подвала ж/д по ул. 50 лет ВЛКСМ, 52/3. (2.1.2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	447	-	(447)	-
Замена измерительного комплекса в кот. по ул. Пржевальского, 15. (3.2.54)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	539	-	(539)	-
Кот. по ул. 2-я Промышленная, 8б,Демонтаж дымовой трубы. 2021г.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	958	958	-	-
Кот. по ул. 2-я Промышленная, 8б. Замена бака запаса воды. 2021г. (3.2.11.1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	5 201	-	(5 201)	-
Т/с по ул.2-я Промышленная,8б от ТК-92.44 до ТК-92.33: уч-к от ТК-92.31 до ТК-92.34. 2021г.(1.3.6.2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 331	-	(4 331)	-
Модернизация АТС Panasonic TDA600 АУП по ул.Доваторцев, 44а.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	306	-	(306)	-
Тех.пер.кот.по ул.Доваторцев,44е.Замена сетевой установки.2021г.(3.2.1.3)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	6 941	-	(6 941)	-
Т/с от ТК-1.217 до ТК-1.610 по ул. 50 лет ВЛКСМ, 63б. (3.1.14.5)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 790	-	(1 790)	-
Кран балка элект/подвесная с талью эл/передвижной г/п 3,2т		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	515	-	(515)	-
Замена т/с Ду-250 по ул.Бруснева, 10. (3.1.25)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 229	-	(3 229)	-
Оснащение пожарной сигнализацией на кот. по ул.Бабушкина, 2а. 2021г.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	39	-	(39)	-
Автомобиль самосвал ГАЗ-САЗ 25072		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
НАСОС X-100-65-250 с корпусом из полипропилена		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	382	-	(382)	-

ПРЕОБРАЗОВАТЕЛЬ ЧАСТОТЫ для насосов и	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	202	-	(202)	-
НАСОС КМ-50-32-200/2-С консольный моноблочный N=5,5кВт.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	93	-	(93)	-
НАСОС центробежный консольный моноблочный линейный ЛМ 65-25/32-5-УЗ N=5,5кВт.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
УАЗ 390945	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	758	-	(758)	-
БАК расширительный 1000л.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	114	-	(114)	-
Шкаф купе	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
СТЕНД КОНТРОЛЯ универсальный модернизированный СКУ-М	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	150	-	(150)	-
Аппарат "Алмаг-02" вариант-2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	65	-	(65)	-
ТЕРМОСТАТ ПЕРЕЛИВНОЙ ПРЕЦИЗИОННЫЙ ТПП 1.1	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	212	-	(212)	-
НАСОС конденсатный КС 12-110-СД-УХЛ4 подпиточный	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	159	-	(159)	-
Аппарат плазменной резки	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	158	-	(158)	-
ГУСК. Гидравлическое устройство для сравнительной калибровки.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	109	-	(109)	-
Автомобиль NISSAN Qashqai	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 525	-	(1 525)	-
НАСОС Wilo BL 65/265-7.5/4* с торцевым уплотнением	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	215	-	(215)	-
Пневмобетонолом БК-3 (ДЗК)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	83	-	(83)	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3860idn	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	400	-	(400)	-
Экскаватор-погрузчик TLB 825-RM	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 431	-	(5 431)	-
Сервер DEPO Storm3450K4	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	975	-	(975)	-
Микромотор эндодонтический Endo-Mate DT, NSK	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Мультимедийная система на базе Android	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	60	-	(60)	-
Автомобиль пассажирский ЛУИДОР 2250XJ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 092	-	(1 092)	-
Сервер	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	151	-	(151)	-
Сетевой накопитель Synology DS920	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
КАМАЗ 65115-50	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 821	-	(3 821)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16 655	19 201	22 533
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	-	1 534 938	1 482 905
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	34 915	34 915	180 750
	5288	-	-	-



(подпись)

28 марта 2023 г.

Вдовин Владимир
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	92 725	-	12 724 921	(12 711 428)	-	(7 690)	-	98 528	-
	5315	за 2021г.	14 201	-	12 553 694	(12 474 817)	-	(353)	-	92 725	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	92 725	-	12 724 921	(12 711 428)	-	(7 690)	-	98 528	-
	5310	за 2021г.	14 201	-	12 553 694	(12 474 817)	-	(353)	-	92 725	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Вдовин Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

32

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	62 408	-	62 408	189 366	(191 706)	-	-	X	60 068	-	60 068
	5420	за 2021г.	50 431	-	50 431	221 741	(209 764)	-	-	X	62 408	-	62 408
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	62 408	-	62 408	189 262	(191 602)	-	-	209 645	60 068	-	60 068
	5421	за 2021г.	52 152	-	52 152	220 025	(208 048)	-	-	220 453	62 408	-	62 408
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	104	(104)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	140	(140)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

Вдовин Владимир
Анатолевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

24

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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	888 626	(55 998)	192 945	-	(130 711)	(22 275)	7 345	-	-	-	928 585	(63 343)
	5530	за 2021г.	934 011	(31 009)	146 565	87	(129 256)	(64 195)	24 989	-	-	1 414	888 626	(55 998)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	873 025	(55 341)	180 963	-	(122 792)	(22 275)	7 419	-	-	-	908 921	(62 760)
	5531	за 2021г.	923 935	(31 009)	139 603	-	(126 551)	(63 962)	24 332	-	-	-	873 025	(55 341)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	945	-	10 955	-	(860)	-	-	-	-	-	11 040	-
	5532	за 2021г.	1 274	-	904	-	(1 002)	(231)	-	-	-	-	945	-
Прочая	5513	за 2022г.	14 656	(657)	1 027	-	(7 059)	-	(74)	-	-	-	8 624	(583)
	5533	за 2021г.	8 802	-	6 058	87	(1 703)	(2)	657	-	-	1 414	14 656	(657)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	888 626	(55 998)	192 945	-	(130 711)	(22 275)	7 345	X	-	-	928 585	(63 343)
	5520	за 2021г.	934 011	(31 009)	146 565	87	(129 256)	(64 195)	24 989	X	-	1 414	888 626	(55 998)

35

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	214 472	214 472	231 074	231 074	308 510	308 510
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	213 911	213 911	231 035	231 035	308 427	308 427
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	561	561	39	39	83	83
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	111 000	9 808	-	(79 000)	-	-	-	-	41 808
	5571	за 2021г.	113 000	90 000	-	(92 000)	-	-	-	-	111 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	111 000	9 808	-	(79 000)	-	-	-	-	41 808
	5572	за 2021г.	113 000	90 000	-	(92 000)	-	-	-	-	111 000
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	450 286	468 882	-	(409 468)	(64)	-	-	-	509 636
	5580	за 2021г.	486 425	379 859	69	(417 353)	(128)	-	-	1 414	450 286
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	266 343	72 066	-	(12 362)	(9)	-	-	-	326 038
	5581	за 2021г.	369 986	6 382	-	(109 973)	(52)	-	-	-	266 343
авансы полученные	5562	за 2022г.	33 360	44 072	-	(30 000)	(55)	-	-	-	(47 377)
	5582	за 2021г.	12 355	21 766	-	(685)	(76)	-	-	-	33 360
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	113 549	346 307	-	(351 093)	-	-	-	-	108 763
	5583	за 2021г.	79 229	331 108	-	(298 202)	-	-	-	1 414	113 549
кредиты	5564	за 2022г.	251	4 230	-	(4 399)	-	-	-	-	82
	5584	за 2021г.	276	8 131	-	(8 156)	-	-	-	-	251
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	36 783	2 207	-	(11 614)	-	-	-	-	27 376
	5586	за 2021г.	24 579	12 472	69	(337)	-	-	-	-	36 783
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	561 286	478 690	-	(488 468)	(64)	X	-	-	551 444
	5570	за 2021г.	599 425	469 859	69	(509 353)	(128)	X	-	1 414	561 286

24

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	1 018	1 276	1 423
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	47	14	32
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	971	-	-
прочая задолженность	5593	-	1 262	1 391
	5594	-	-	-



Вдовин Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 714 504	1 676 022
Расходы на оплату труда	5620	610 898	578 638
Отчисления на социальные нужды	5630	184 832	175 210
Амортизация	5640	112 893	92 434
Прочие затраты	5650	112 168	113 392
Итого по элементам	5660	2 735 295	2 635 696
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	2 735 295	2 635 696

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



(подпись)

Вдовин Владимир
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 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	9 279	45 123	(43 514)	(12)	10 876



(подпись)

28 марта 2023 г.

Вдовин Владимир
Анатольевич

(расшифровка подписи)

39

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель

(подпись)

Вдовин Владимир
Анатолевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

03

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	11 000			
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905	11 000			
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Вдовин Владимир
Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

h

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ АО «ТЕПЛОСЕТЬ»
за 2022 год

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Теплосеть» (далее АО «Теплосеть»/Общество). Создано в 2006 году в результате реорганизации путем преобразования МУП «Теплосеть» города Ставрополя и является его правопреемником (регистрационное свидетельство 26 № 002813228 от 13.12.2006г.).

Юридический адрес: Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Доваторцев, 44А.

Дата государственной регистрации: 13 декабря 2006 года.

Акционером АО «Теплосеть» является Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя, его доля в уставном капитале Общества - 100%.

Размер уставного капитала:

- объявленный – 36770 тыс. руб.;
- оплаченный – 36770 тыс. руб.

Структура уставного капитала:

- вид акций – обыкновенные;
- количество акций – 36770 тыс.шт.;
- стоимость одной акции – 1 руб.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений, в том числе филиалов и представительств, а также дочерних и зависимых обществ.

3. Основной вид деятельности

Основной вид деятельности	Единица изм.	Период		
		2020 г.	2021 г.	2022 г.
Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	тыс. Гкал	1 387	1 488	1 440
	тыс.руб.	2 492 975	2 794 180	2 838 333

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор – Вдовин Владимир Анатольевич с 18.02.2020г. (приказ № 13-к от 18.02.2020г.) по настоящее время.

Состав Совета директоров АО «Теплосеть» по состоянию на 31.12.2022 года:

- Хусаинов Максим Валерьевич – председатель Совета директоров, заместитель руководителя комитета городского хозяйства администрации города Ставрополя;
- Колесников Владимир Николаевич – первый заместитель руководителя Комитета по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя;
- Фомина Светлана Васильевна – генеральный директор АО «Ставропольский городской расчетный центр»;
- Егоркин Александр Александрович – первый заместитель генерального директора АО «Теплосеть»;
- Багрий Елена Леонидовна – директор по экономическим и правовым вопросам АО «Теплосеть».

В отчетном периоде в составе совета директоров АО «Теплосеть» произошли следующие изменения:

- Скорняков Иван Александрович – председатель Совета директоров, заместитель главы администрации города Ставрополя, руководитель комитета городского хозяйства администрации города Ставрополя, выведен из Совета директоров;
- Хусаинов Максим Валерьевич введен в состав и избран председателем Совета директоров.

Аудитор общества: ООО «БасКо-Аудит» ОГРН 1022601958444, ИНН 2636005368, 355017, г. Ставрополь, ул. Мира, 282.

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Заикина Т.В.	Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя	Руководитель отдела учета и отчетности главный бухгалтер
Фомина Е.В.	АО «Теплосеть»	Заместитель начальника планово-экономического отдела
Щербина Н.П.	АО «Теплосеть»	Ведущий юрисконсульт

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 1181 человек в 2022 году;
- 1212 человек в 2021 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

6. Основа составления отчетности

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Теплосеть» за 2022 год.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 года.

Бухгалтерская отчетность АО «Теплосеть» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2022 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учёта и отчетности. У Общества отсутствует неопределенность относительно применимости при подготовке бухгалтерской отчетности принципа допущения непрерывности деятельности.

Основными допущениями при формировании бухгалтерской отчетности являются:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества, активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общество при составлении бухгалтерской отчетности за 2022 г. не применяло утвержденные и опубликованные, но еще не вступившие в силу нормативные и иные правовые акты по бухгалтерскому учёту. Общество не имеет возможности дать оценку влияния применения таких актов на показатели бухгалтерской отчетности за период, в котором начнется их применение.

7. Основные положения учетной политики

Учетная политика на 2022 год утверждена приказом № 372 от 29 декабря 2021 г.

Отчетным периодом считается период с 1 января по 31 декабря включительно.

Годовая отчетность составляется на основании данных, содержащихся в регистрах бухгалтерского учета, а так же информации, определенной федеральными и отраслевыми стандартами. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах оформляются в виде таблицы, приведенной в Приложении N 3 к Приказу Минфина от 02.07.2010г N 66н.

Статьи отчета, предусмотренные приложениями 1 и 2 приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н (с изменениями и дополнениями), дополнительно не детализируются.

Уровень существенности ошибки в бухгалтерском учете устанавливается в размере более 10 % искажения показателя бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

В целях достоверности учета и отчетности проводится инвентаризация имущества в установленные сроки:

- инвентаризация ТМЦ на складе перед сдачей годового отчета;
- инвентаризация кассы не реже одного раза в квартал;
- инвентаризация ОС один раз в три года;
- внезапная инвентаризация по решению Генерального директора;
- обязательная инвентаризация, предусмотренная законодательством (выкуп, продажа, ликвидация, стихийное бедствие и др.).

Выбранные варианты бухгалтерского и налогового учета.

Общество обеспечивает отдельный учет в составе счета 90 «Продажи» по следующим видам деятельности и производственным процессам:

Учет по основному виду деятельности ОКВЭД 35.30 «Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха» (далее Теплоснабжение) ведется в разрезе следующих производственных процессов:

- производство тепла;
- доставка тепла;
- ремонт, доставка тепла;
- ремонт, производство тепла;

- сбыт ТЭ и теплоносителя.

Учет по прочим видам деятельности включает в себя следующие виды деятельности:

«Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха» ОКВЭД 43.22 ведется в разрезе следующих производственных процессов:

- внутридомовое обслуживание;
- монтаж и ремонт УУТЭ, пролив водомеров;
- техническое обслуживание приборов и УУТЭ;
- подключение к системе теплоснабжения;
- техническое обслуживание котельных.

«Прочие услуги сторонним организациям» ОКВЭД 45.20; 68.20; 71.12; 86.90; 41.20; 42.21; 42.22.2; 43.2; 22.11; 33.12 ведется в разрезе видов оказываемых услуг:

- аренда площадок для оборудования сотовой связи;
- медицинские услуги;
- проектные работы;
- слив воды;
- прочие услуги.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) в соответствии с уставной деятельностью, для бухгалтерского учета и для расчета налога на прибыль, отражается на счете 90.1.1 «Продажи» в том отчетном периоде, в котором она имела место.

Доходы от сдачи имущества в аренду, от реализации материалов отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы», кроме доходов от сдачи в аренду площадок дымовых труб (сч.90.01). Расчеты с арендаторами помещений ведутся на счете 76.06.

Отчетным периодом по налогу на прибыль признается первый квартал, полугодие, девять месяцев (ежемесячные авансовые платежи 1/3 от налога на прибыль предыдущего периода).

С 01 января 2020 года используется балансовый метод учета налога на прибыль без отражения в учете постоянных и временных разниц (Приказ Минфина России от 20.11.2018 № 236н «О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19.11.2002 № 114»).

Информация об отложенных активах и обязательствах ведется по группам расходов.

Отложенные налоговые обязательства отражаются на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Отложенные налоговые активы учитываются на счете 09 «Отложенные налоговые активы».

Для целей исчисления налога на добавленную стоимость (НДС) выручка определяется по мере отгрузки.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным

Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 года № 204н.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 – альтернативный. В бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Способ оценки основных средств при поступлении, в том числе и инвестиционной недвижимости – по первоначальной стоимости.

Инвестиционная недвижимость (недвижимость для сдачи в аренду или для получения дохода от прироста ее стоимости) отражается в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Способ начисления амортизации – линейный.

Периодичность начисления амортизации – ежемесячно.

Начисление амортизации производить с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства. Окончание начисления амортизации – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания основного средства.

Предельная величина стоимостного лимита для объекта основных средств установлена в размере 40 000,00 рублей. Затраты на приобретение основных средств ниже стоимостного лимита, признаются расходами периода, в котором они переданы в эксплуатацию. Стоимость таких активов, не переданных в эксплуатацию на конец отчетного года, списываются 31 декабря 2022 года на соответствующие счета затрат. Для обеспечения контроля и наличия, такие активы отражаются в учете по дебету забалансового счета МЦ.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 30 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Пересматривать срок полезного использования основных средств раз в год.

Учет капитальных вложений ведется в соответствие с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 года № 204н. Порядок перехода на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» – перспективный.

Проверку на обесценение основных средств, капитальных вложений, НМА проводить раз в год на 31 декабря.

Методика оценки на обесценение включает определение внешних и внутренних признаков возможного обесценения активов.

Внешние признаки возможного обесценения:

-рыночная стоимость актива снизилась много больше, чем предполагалось, исходя из нормальных условий его эксплуатации;

-произошли или очевидно, что произойдут, существенные технологические, юридические или экономические изменения, отрицательно влияющие на положение организации;

-внедрение конкурентами новых более совершенных и экономичных технологий производства, материалов или продуктов;

-выросли рыночные ставки процента или иные рыночные показатели доходности инвестиций;

-балансовая стоимость чистых активов компании стала больше ее рыночной капитализации.

Внутренние признаки возможного обесценения:

-признаки морального устаревания актива;

-повреждение или утрата актива;

-изменение характера использования актива, которое негативно повлияло или повлияет на потоки денежных средств от актива;

-годовые экономические показатели хуже ожидаемых. Изменения показателей внутренней отчетности, которые доказывают, что текущие или будущие результаты использования актива хуже, чем ожидаемые изначально;

-балансовая стоимость инвестиций превышает балансовую стоимость чистых активов объекта инвестиций или дивиденды превышают общий совокупный доход объекта инвестиций

Порядок проведения тестирования на обесценение активов приведен в Приложении к учетной политике.

Состав комиссии по обесценению активов утверждается руководителем отдельным приказом.

Результаты теста на выявление названных признаков оформляются Актом.

Убыток от обесценения актива признается в бухгалтерском учете на основании бухгалтерской справки и приказа руководителя.

Учет основных средств по группе «Земельные участки» производится по кадастровой стоимости.

Тепловые сети и аналогичные сооружения учитываются в составе основных средств в бухгалтерском учете независимо от их стоимости.

В налоговом учете для целей расчета налога на прибыль имущество стоимостью менее 100 000 рублей, которое используется для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или управления Обществом длительное время (более 12 месяцев), учитывается в расходах единовременно в момент ввода в эксплуатацию.

В налоговом учете амортизация начисляется линейным способом ежемесячно в соответствии с группами.

Амортизационная премия по вновь приобретенным основным средствам и капитальным вложениям (достройка, дооборудование, реконструкция, техническое перевооружение, модернизация, техническое перевооружение, частичная ликвидация) применяется в следующем размере: для основных средств, включенных в первую, вторую и с восьмой по десятую амортизационные группы –10%, для основных средств, отнесенных с третьей по седьмую группам –30%.

При выбытии остаточная стоимость основных средств формируется на счете 91.02 «Прочие расходы».

Учет операций по аренде ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 года № 208н.

Применяется упрощенный порядок признания и оценки права пользования активом (далее ППА) и обязательства по аренде в отношении договоров, действующих на дату начала применения стандарта.

На дату начала применения стандарта признается единовременно право пользования активом и обязательство по аренде с равными балансовыми стоимостями. Обязательство по аренде принимается равным приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей. Ставку дисконтирования принять равной средней ставке, по которой Общество привлекает кредитные средства в предыдущем периоде (на 2022 год установить в размере 7% годовых). Сравнительные данные за предшествующий год не пересчитываются.

В бухгалтерском балансе ППА представляется в составе основных средств, в том числе отдельной строкой.

ППА отражается в учете в разрезе договоров аренды. Стандарт к договорам аренды, срок которых истекает в 2022 году не применяется.

Стоимость ППА погашается посредством амортизации. Срок полезного использования ППА не должен превышать срок аренды. Способ амортизации ППА – линейный.

Периодичность начисления амортизации ППА – ежемесячно.

Начисление амортизации производится с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ППА.

В бухгалтерском учете операции по аренде учитываются по счету 76.07.

По договорам, по которым Общество пользуется правом не признавать ППА и обязательства по аренде порядок признания арендных платежей в качестве расхода – равномерно.

Неотделимые улучшения в объект аренды учитываются в составе основных средств Общества и самостоятельно амортизируются в течение срока полезного использования, установленного Классификатором.

Фактическая стоимость ППА и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях изменения условий договора аренды.

В налоговом учете арендные платежи признавать в составе затрат равномерно в течение срока аренды.

При предоставлении активов в операционную аренду прежний принятый порядок учета не изменяется.

Учет материально-производственных запасов с 01 января 2021 года производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Министерства Финансов РФ от 15 ноября 2019 г. № 180н). ФСБУ 5/2019 применяется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, то есть перспективно (без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). При принятии к бухгалтерскому учету и Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ

(утв. Приказом Минфина России от 28.12.2001г. № 119н), на счете 10 «Материалы» по цене приобретения.

Товарно-заготовительные расходы, связанные с приобретением и составляющие не более 10% к учетной стоимости материалов, полностью списываются на счет 20 «Основное производство» (Методические указания, п.88).

Расходы по содержанию заготовительно-складского подразделения (отдела материально-технического снабжения) относятся на счета учета общехозяйственных расходов.

Стоимость материально-производственных запасов, списываемых в производство, а также оставшихся на складе определяется по средней себестоимости на последний день месяца. В расчет принимаются материально-производственные запасы на центральном складе и у материально ответственных лиц.

Списание спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно в момент ее передачи (отпуска) работникам.

Общество ведет учет затрат на производство:

- затраты на производство каждого вида продукции по счету 20 «Основное производство» в соответствии со статьями затрат;

- «Общехозяйственные расходы» группируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы», в бухгалтерской отчетности отражаются по стр.2220 Отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы».

По дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» учитывать следующие расходы:

- фонд оплаты труда АУП и страховые взносы АУП;
- информационно-консультационные услуги, подготовка кадров;
- услуги почты, телеграфа, средств массовой информации, подписка;
- лицензирование, услуги по ведению реестра акционеров, взносы в СРО;
- канцелярские расходы, обеспечение нормальных условий труда;
- командировочные расходы, проездные билеты;
- другие аналогичные расходы.

Остальные расходы общехозяйственного назначения учитывать по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» для дальнейшего распределения их в конце месяца по видам продукции пропорционально заработной плате основных рабочих.

Счет 20 «Основное производство» ведется в аналитике счета 90 «Продажи» в разрезе видов деятельности и производственных процессов (п.1 раздела «Выбранные варианты бухгалтерского и налогового учета»).

Сроки и направление списания расходов будущих периодов определяются на основании условий, согласно которым произведены данные расходы, в соответствии с действующими нормативными документами, а при необходимости – с приказом Генерального директора. Программные продукты, приобретаемые для сдачи отчетности, списываются единовременно в момент получения.

Программные продукты, на которые у Общества нет собственности, а также затраты на их модернизацию, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы ежемесячно равными долями. Если срок действия не установлен, данные расходы списываются в период равным пяти годам.

Учитывать в расходах по итогам каждого квартала в бухгалтерском (счет 26) и налоговом учете сумму страховой премии по договору добровольного медицинского страхования сотрудников пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде (квартале).

Депозитные вклады в кредитных организациях отражать в бухгалтерской отчетности по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса.

При переходе на проект ФСС «Прямые выплаты» с 01 июля 2020 года операции по отражению в бухгалтерском учете оплаты дополнительных выходных дней лицам, на иждивении которых находятся дети-инвалиды, пособий по погребению, расходов на предупредительные меры по сокращению травматизма и заболеваний производится с использованием счета 69 «Расчеты по социальному страхованию» и обеспечению.

Порядок определения суммы резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете устанавливается путем экспертной оценки с учетом финансового положения (платежеспособности) должника, оценки вероятности полного или частичного погашения долга, а также другой информации.

В налоговом учете создается резерв по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в порядке, предусмотренном статьей 266 НК РФ. Рассчитанная по результатам инвентаризации сумма резерва по сомнительным долгам корректируется с учетом установленных предельных величин резерва в течение налогового периода - 10 процентов от выручки (без НДС) за предыдущий налоговый период или 10 процентов от выручки (без НДС) за текущий отчетный период (в зависимости от того, какая величина больше). По итогам налогового периода – не более 10% от выручки текущего налогового периода.

Резерв формируется с учетом НДС. Суммы отчислений в резерв включаются в состав внереализационных расходов на последнее число отчетного (налогового) периода. Сумма неиспользованного резерва переносится на следующий отчетный (налоговый) период.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167.

В бухгалтерском учете оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежемесячно на последний день месяца по каждому работнику с учетом сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное

медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{ОТфакт} * \text{Пр}, \text{ где}$$

ОценОбяз – величина оценочного обязательства предприятия на последнее число месяца;

ОТфакт - фактические расходы на оплату труда за соответствующий месяц с учетом страховых взносов;

Пр – процент ежемесячных отчислений в резерв, определяется ежегодно как отношение годовой суммы расходов на оплату отпусков к годовому размеру расходов на оплату труда на основании данных за предыдущий год, включая страховые взносы.

На 2022 год процент ежемесячных отчислений в резерв с соответствии с расчетом установлен в размере 8%.

В налоговом учете формирование резерва на оплату отпусков не производится.

Создание резерва под снижение стоимости запасов в бухгалтерском учете определяется решением комиссии по результатам годовой инвентаризации запасов, которое оформляется Протоколом заседания комиссии по созданию резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов.

Расходы на командировки по суточным в 2022 году установлены в размере 700 рублей на территории РФ и 2500 рублей – за пределами РФ в бухгалтерском учете и налоговом учете.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

На дату начала применения стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» признано единовременно право пользования активом (далее ППА) и обязательство по аренде с равными балансовыми стоимостями.

В соответствие с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», списаны с учета и выведены на забалансовый учет основные средства по состоянию на 31.12.2021 год, первоначальная стоимость которых за единицу не превышает установленный лимит 40 000,00руб.

В результате пересмотра срока полезного использования основных средств определен новый срок полезного использования для полностью амортизированных основных средств по состоянию на 31.12.2021 года, разница скорректирована с использованием счета 84.

При переходе на ФСБУ 6/2020 единовременно списан на нераспределенную прибыль накопленный результат прошлых дооценок основных средств, числящийся в составе добавочного капитала.

тыс.руб.

Раздел Строка бух. баланса	Бух.баланс на 31.12.2021 без учета корректировок	Бух.баланс на 31.12.2021 с учетом корректировок	Корректировка	Пояснения
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Стр.1150 «Основные средства»	763 194	1 046 070	282 876	236 798 – признаны права пользования активами; 46 078 – восстановлена балансовая стоимость основных средств в результате изменения срока полезного использования; (Кор-ка амортизации (уменьшение) 47563 - кор-ка амортизации (увеличение) 1485)
в т.ч. стр.11501 «Права пользования активами»	-	236 798	236 798	236 798 – признаны права пользования активами
Стр.1180 «Отложенные налоговые активы»	5 053	52 377	47 324	47 359 – признание отложенного налогового актива по арендным обязательствам

III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Стр. 1340 Переоценка внеоборотных активов	214 672	34 868	179 804	Дт83-Кт84 179804 - единовременно списан на нераспределенную прибыль накопленный результат прошлых дооценок основных средств, числящийся в составе добавочного капитала.
Стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	882 032	1 098 706	216 674	<p><u>Обороты Дт 84 ФСБУ 57984, в т.ч.</u> Сч.02 1484 увеличение СПИ при его пересмотре; Сч.09 35 погашение отложенных налоговых активов по основным средствам; Сч.77 47 359 – признание отложенного налогового обязательства по ППА + 9106 – признание и погашение ОНА и ОНО по основным средствам</p> <p><u>Обороты К-т84 ФСБУ 94854, в т.ч.</u> Сч.02 47563 уменьшение СПИ; Сч.09 47359 признание отложенного налогового актива по арендным обязательствам; Сч.77 -74 изменение ОНО по ОС; Сч.99.01 6 прочее</p> <p>Д-т83-К-т84 179804 - единовременно списан на нераспределенную прибыль накопленный результат прошлых дооценок основных средств, числящийся в составе добавочного капитала.</p>

Стр.1420 «Отложенные налоговые обязательства»	63 968	120 500	56 532	47 359 – признание отложенного налогового обязательства по ППА; 9 173 – признание и погашение отложенного налогового обязательства по основным средствам при изменении СПИ на 31.12.2021
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Стр.1450 «Прочие обязательства»	-	236 798	236 798	Обязательство перед арендодателем, без НДС

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год (раздел 1 «Движение капитала») корректировки за 2021 год, связанные с применением новых ФСБУ, отражены по строкам 3211 и 3220.

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределен- ная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
В том числе чистая прибыль	3 211				88 625	88 625
Корректировка	х	х	х	х	36 870	36 870
в том числе чистая прибыль (после корректировки)	3 211				125 495	125 495
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (до корректировки)	3 300	36 770	214 672	1 832	882 032	1 135 306
Корректировка	х	х	(179 804)	х	216 674	36 870
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (после корректировки)	3 300	36 770	34 868	1 832	1 098 706	1 172 176

Отчет об изменениях капитала за 2022 год (раздел 3 «Чистые активы»):

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Чистые активы	3 600	1 147 413	36 770	1 184 284

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями
учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<u>На 31 декабря 2021 г.</u>				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	763 194	282 876	1 046 070
Отложенные налоговые активы	1180	5 053	47 324	52 377
Итого по разделу I	1100	788 914	330 200	1 119 114
БАЛАНС	1600	1 781 947	330 200	2 112 147
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Переоценка внеоборотных активов	1340	214 672	(179 804)	34 868
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	882 032	216 674	1 098 706
Итого по разделу III	1300	1 135 306	36 870	1 172 176
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	63 968	56 532	120 500
Прочие обязательства	1450	-	236 798	236 798
Итого по разделу IV	1400	174 968	293 330	468 298
БАЛАНС	1700	1 781 947	330 200	2 112 147

III. Раскрытие существенных показателей

8. Пояснения к бухгалтерскому балансу

«Основные средства» (строка 1150)

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб					
Показатели	По состоянию на 31.12.2021	Поступило ОС в 2022г.	Переоценка ОС в 2022г.	Выбыло объектов в 2022г.	По состоянию на 31.12.2022
Первоначальная стоимость ОС	1 533 965	155 095	0	3 204	1 679 674
Накопленная амортизация и убытки от обесценения	526 855				672 167
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств, оборудование к установке	38 960				21 812

Основные средства АО «Теплосеть» не являются предметом залога, в споре и под арестом не состоят.

Тестирование основных средств на обесценение не выявило признаки обесценения по состоянию на 31 декабря 2022 г.

В составе строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса размер основных средств, не прошедшие регистрацию по состоянию на 31.12.2022, незначителен.

В таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, балансовая стоимость неамортизируемых основных средств (34915 тыс.руб.) по строке 5287 отражена по кадастровой стоимости.

Тестирование основных средств на обесценение не выявило признаки обесценения по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Кроме собственных основных средств, в производстве участвуют основные средства, полученные от Комитета по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя по договорам аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности города Ставрополя, числящиеся на балансе арендодателя.

Вследствие того, что по состоянию на 01 января 2022 года применяется ФСБУ 25/2018, в строку 1150 включена информация о стоимости права пользования активами (арендуемым имуществом) в размере 199 487 тыс.руб., в том числе земельные участки 4 580 тыс.руб., имущество 194 907 тыс.руб.

«Доходные вложения в материальные ценности» (строка 1160). По данной строке отражается информация об основных средствах числящихся на балансе и переданных в аренду за плату во временное пользование с целью получения дохода. Остаточная стоимость основных средств, переданных во временное пользование на 31 декабря 2022 г. – 16 655 тыс.руб.

«Отложенные налоговые активы» (строка 1180) в размере 43 988 тыс.руб. - это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению данного налога, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

«Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) в бухгалтерском балансе равны 2 270 тыс.руб. и отражают расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты.

«Запасы» (строка 1210) - отражена информация об общей стоимости материально-производственных запасов (МПЗ), числящихся в учете по состоянию на 31 декабря 2022 года в сумме 60 068 тыс.руб.

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс.руб.				
Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
2020 год	58 263	246 883	254 715	50 431
2021 год	50 431	221 741	209 764	62 408
2022 год	62 408	398 907	401 247	60 068

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под обесценение запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

Дебиторская задолженность (строка 1230).

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основной составляющей является дебиторская задолженность покупателей и заказчиков за выполненные работы (услуги):

Наименование	Сумма, тыс.руб	
	2021 год	2022 год
Задолженность покупателей и заказчиков за выполненные работы (услуги) (без учета резерва по сомнительным долгам)	873 025	908 921
Налоги, сборы и взносы	1 602	137
Авансы выданные	945	11 040
Прочие	13 054	8 487
Резерв по сомнительным долгам (с учетом НДС)	(55 998)	(63 343)
Итого	832 628	865 242

В строку 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса за 2022 год включены авансы поставщику (ООО ПФ Псковский котельный завод) на приобретение основных средств в сумме 7 466 тыс.руб. без НДС.

Резерв по сомнительным долгам в размере 63343 тыс.руб. создан на основании проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2022, остальная дебиторская задолженность в размере 865242 тыс.руб. является текущей, соответствующей условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчётов с бюджетом и внебюджетными фондами

Задолженность потребителей за теплоснабжение, внутридомовое обслуживание и ТО узлов учета тепловой энергии (без учета резерва по сомнительным долгам) составляет 903 747 тыс.руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс.руб	
	2021 год	2022 год
Население	675 924	745 088
Бюджеты всех уровней	19 689	15 896
Прочие потребители	171 114	142 763
Итого	866 727	903 747

По строке 1240 «**Финансовые вложения**» показаны данные по счету 55 (депозиты) в размере 98 528 тыс.руб., имеющих в Обществе на отчетную дату.

Строка 1250 «**Денежные средства**» указана сумма денежных средств Общества на отчетную дату – 35 775 тыс.руб. Общество отражает в составе денежных средств следующие виды активов: остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах(АО «ЮниКредит Банк», ПАО «Сбербанк России», ПАО «Россельхозбанк»).

Прочие оборотные активы (строка 1260) - остатки оборотных активов, не нашедших своего отражения по другим статьям раздела II баланса «Оборотные активы». В составе строки 1260 отражена сумма отложенных расходов (счет 97), которые будут списываться в течении 12 месяцев после отчетной даты в размере 1028 тыс. руб.

Уставный капитал (строка 1310) составляет 36770 тыс.руб. и соответствует размеру уставного капитала зафиксированного в учредительных документах Общества. По состоянию на 31 декабря 2022 года уставный капитал полностью оплачен. В течение отчетного периода величина капитала не изменялась.

Переоценка внеоборотных активов (строка 1340). Показатель строки 1340 составил 34868 тыс.руб. - является остатком, связанным с принятием на учет земельных участков по кадастровой стоимости и корректировками в связи с изменением кадастровой стоимости.

Нераспределенная прибыль (строка 1370) составляет 1 175 991 тыс.руб. Данный показатель образуется как разница между активами АО «Теплосеть» и его обязательствами. «Нераспределенная прибыль» отражает финансовый результат на конец отчетного периода за вычетом дивидендов в размере 1 510 тыс.руб. и отчислений до достижения установленного размера резервного капитала в сумме 7 тыс.руб.

Заемные средства (строка 1410) в разделе IV «Долгосрочные обязательства» отображена информация о задолженности АО «Теплосеть» в размере 41 808 тыс.руб. по кредитам, полученным в АО «ЮниКредит Банк» и ПАО «Сбербанк России».

Вид обязательства	№ и дата договора	Годовая %-ная ставка	Срок погашения	Сумма задолженности, тыс.руб.	
				Основной долг	%
Соглашение с АО «ЮниКредит Банк»	101/0013L/21 от 28.05.2021	6,65	28.05.2023	32 000	78
Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии ПАО «Сбербанк России»	520B0056Z от 10.08.2022	3,5	29.11.2024	9 808	4
Итого:				41 808	82

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420) равна 115705 тыс.руб. Под отложенными налоговыми обязательствами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Заемные средства (строка 1510) в разделе V «Краткосрочные обязательства» По данной строке показывается сумма 82 тыс.руб. - причитающиеся на 31.12.2022 года к уплате проценты согласно условиям кредитных договоров.

Кредиторская задолженность (строка 1520) на конец отчетного периода равна 509 554 тыс.руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в приложении к бухгалтерской отчетности за 2022 год (Пояснения, раздел 5).

По структуре наибольшую долю составляют задолженность поставщикам и подрядчикам, а также текущая кредиторская задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами:

Наименование задолженности	Абсолютная величина, тыс.руб.	Удельный вес, %%
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	326 038	64,0
Кредиторская задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	108 763	21,3
Авансы покупателей и заказчиков (без учета НДС)	47 377	9,3
Задолженность перед персоналом организации	26 348	5,2
Прочие	1 028	0,2
Итого	509 554	100,0

Кредиторская задолженность является текущей, соответствующей условиям договорных обязательств и сроком погашения (обращения) не более 12 месяцев после отчетной даты (п.19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность»).

Наиболее значительными кредиторами Общества являются ресурсоснабжающие организации. На конец отчетного периода задолженность по энергоносителям составила 318 105 тыс.руб. Их доля в общей сумме задолженности равна 62,4 %, в том числе:

Энергоносители	Ресурсоснабжающие организации	Абсолютная величина тыс.руб.	Удельный вес, %%
Газ	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	289 842	91,1
	ОАО «Шпаковскрайгаз»	696	0,2
Электроэнергия	ПАО «Ставропольэнергосбыт», МБОУ СОШ № 7	22 335	7,0
	ОАО «РЖД дирекция по тепловодоснабжению», ГУП СК «Крайтеплоэнерго», ПАО «Сигнал», ООО фирма «Сириус»	3 561	1,1
Вода	МУП «Водоканал»	1 671	0,6
Итого ресурсоснабжающие организации		318 105	100,0

Задолженность по прочим поставщикам и подрядчикам равна 191 449 тыс.руб (37,6 %) кредиторской задолженности АО «Теплосеть», наиболее крупные из них:

Наименование	Поставщики / подрядчики	тыс.руб.
Материалы	ООО ПКП «Ставропромкомплект»	1 414
Услуги	ОАО«Ставропольский городской расчетный центр»	2 357
Работы	ИП Корнильцев П.А.	458

Доходы будущих периодов (строка 1530) в размере 19 841 тыс.руб. – это остаток не списанной на конец года части первоначальной стоимости безвозмездно полученных основных средств.

В том числе, в строку 1530 бухгалтерского баланса за 2022 год включена субсидия из бюджета на предстоящее приобретение основных средств в сумме 11000 тыс.руб.

9. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

В Отчете о финансовых результатах отражается информация о доходах и расходах АО «Теплосеть», а также о ее прибылях и убытках.

Объем продаж

Выручка от реализации отражена в строке 2110 без учета НДС и составила по периодам:

Показатели	Выручка (тыс.руб.)		
	2022 год	2021 год	2020 год
Теплоснабжение	2 838 333	2 794 180	2 492 975
Внутридомовое обслуживание	39 391	39 001	39 447
Подключение к системе теплоснабжения	3 801	1 281	5 602
Прочая деятельность	30 588	31 993	29 472
Итого:	2 912 113	2 866 455	2 567 496

Состав затрат

Себестоимость продаж (строка 2120) за 2022 год равна 2 595 684 тыс.руб., в нее включены следующие расходы по обычным видам деятельности:

Показатели	Себестоимость продаж (тыс.руб.)		
	2022 год	2021 год	2020 год
Теплоснабжение	2 533 951	2 433 684	2 342 470
Внутридомовое обслуживание	33 312	38 343	45 598
Подключение к системе теплоснабжения	0	21	0
Прочая деятельность	28 421	31 450	41 548
Итого:	2 595 684	2 503 498	2 429 616

Проценты к уплате (строка 2330) в 2022 году составили 4 230 тыс.руб.

Наименование	2022 год	2021 год	2020 год
Выплачено процентов по кредитам, тыс.руб.	4 230	8 132	9 787

Прочие доходы (строка 2340) в сумме 67 242 тыс.руб. сформировались следующим образом:

Наименование доходов	За январь-декабрь (тыс.руб.)		
	2022 год	2021 год	2020 год
Доходы в виде восстановления оценочных резервов	33 727	30 389	970
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	3 425	4 472	1 299

Реализация основных средств	1 171	1 022	25
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 452	3 600	2 841
Штрафы, пени, неустойки к получению	2 083	1 026	799
Аренда имущества (субаренда)	1 654	1 424	1 879
Списание кредиторской задолженности	90	128	129
Прочие	22 640	11 720	8 637
Итого:	67 242	53 781	16 579

Состав **Прочих расходов** (строка 2350) следующий:

Наименование расходов	За январь-декабрь (тыс.руб.)		
	2022 год	2021 год	2020 год
Образованные оценочные резервы	57 632	55 427	1 270
Списание дебиторской задолженности	22 275	64 195	19 048
Налоги и сборы	16 714	15 542	14 422
Выплаты социального характера	6 437	8 157	7 383
Оплата услуг банков	494	780	699
Убытки прошлых лет	263	108	327
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 302	3 287	2 757
Штрафы, пени, неустойки к уплате	81	73	945
Арендные проценты в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»	15 126	0	0
Прочие	12 942	9 240	12 481
Итого:	134 266	156 809	59 332

Прибыль

Прибыль до налогообложения (строка 2300) сформирована в размере 113254 тыс.руб.

Налог на прибыль (строка 2410) за 2022 год равен 34 433 тыс.руб., в том числе текущий налог на прибыль – 30 839 тыс.руб. и отложенный налог на прибыль – 3 594 тыс.руб..

Текущий налог на прибыль (строка 2411) соответствует строке 180 Декларации по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль (строка 2412) соответствует сумме разниц между остатками на начало и конец периода по счету 09 "Отложенные налоговые активы" и по счету 77 "Отложенные налоговые обязательства".

Стоимость чистых активов рассчитанная на основании бухгалтерского баланса. Под чистыми активами подразумевают активы, свободные от обязательств.

	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2022 г.
Стоимость чистых активов, тыс.руб.	1 175 602	1 184 284	1 269 309

Стоимость чистых активов превышает уставной капитал Общества, что свидетельствует об устойчивой финансовой деятельности и защите требований кредиторов.

Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в ПАО «Совкомбанк», ПАО «Минбанк», АО «ЮниКредит Банк» и ПАО «Сбербанк России»

Показатели	Сумма, тыс.руб	
	2021 год	2022 год
Размещено на депозитных счетах	12 553 694	12 724 921
Возвращено с депозитных счетов	12 475 170	12 719 118
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	92 725	98 528
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	353	7 690

IV. Сведения о забалансовых счетах

Сведения о показателях, учитываемых на забалансовых счетах представлены в таблице:

Наименование	Сумма, тыс.руб	
	2021 год	2022 год
Списанная в убыток задолженность неплатежных дебиторов	74 972	46 591
Материальные ценности, в эксплуатации	26 101	40 038
Итого:	101 073	86 629

V. Прочая информация

Ошибки предшествующих периодов

В результате проведенного контроля правильности учета операций по данным бухгалтерского учета, а также контроля по соответствию записей налогового учета в части формирования Отложенных налоговых активов и Отложенных налоговых обязательств не выявлено существенных ошибок.

Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

Сведения о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, в том числе по видам энергии:

Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов.

№ п/ п	Наименование использован- ного ресурса	Ед. изм.	2021 год		2022 год	
			Потреблено	Затраты (тыс. руб., с НДС)	Потреблено	Затраты (тыс. руб., с НДС)
1.	Электроэнер- гия	кВтч	34 708 679,13	221 003,56	33 189 079,91	221 440,29
2.	Природный газ на теплоснабже- ние	куб.м	222 766 574,0	1 635 400,15	210 909 896	1 663 518,61
3.	Дизельное топливо	л	264 016,84	12 901,91	256 261,10	13 696,03
4.	Бензин	л	38 488,84	1 818,14	38 340,41	1 893,78
5.	Газ сжиженный для автотранспорта	л	73 417,06	1 871,34	63 061,19	1 400,52
6.	Вода	куб.м	311 547,90	15 938,12	355 793,50	18 019,56

Сведения о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем АО «Теплосеть» является единственный акционер - Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя (ст.860.1 ГК РФ, п.п. 1 п. 1 ст.7 Закона № 115-ФЗ, письмо Минфина РФ от 09.04.2014 № 03-00-РЗ/16236).

Перечень аффилированных лиц, а также основания, в соответствии с которым лица квалифицируются в качестве связанных сторон АО «Теплосеть»:

Наименование аффилированного лица/ ФИО членов Совета директоров	Основание, в силу которого лицо признаётся аффилированным лицом	Дата наступления основания, в силу которого лицо признаётся аффилированным
1	2	3
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа государственного унитарного предприятия	13.12.2006 г.
Хусаинов М.В.; Колесников В.Н.; Фомина С.В.; Егоркин А.А.; Багрий Е.Л.	Члены Совета директоров	31.05.2022 г.

Комитету по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя в 2022 году **выплачены дивиденды** в размере 1 510 тыс.руб. за 2021 год.

К операциям по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств между АО «Теплосеть» и аффилированными лицами в 2022 году относится на 31.12.2022 принятие к учету права пользования активами в размере 236 798 тыс.руб. по договорам аренды имущества и земельных участков, являющихся муниципальной собственностью города Ставрополя, с Комитетом по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя. Задолженность по арендной плате по состоянию на 31.12.2022 – отсутствует.

В течение 2022 года Комитету по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя перечислена арендная плата в размере 16 224 тыс.руб., произведены работы в счет арендной платы в размере 43 161 тыс.руб.

Вознаграждения основного управленческого персонала

К основному управленческому персоналу относятся:

№ пп	Должность
1	Генеральный директор
2	Директор по обеспечению производства- первый заместитель Генерального директора
3	Главный инженер
4	Директор по экономическим и правовым вопросам
5	Директор по общим вопросам и персоналу

6	Директор по развитию производства
7	Директор по сбыту
8	Директор по капремонту и техперевооружению
9	Заместитель директора по обеспечению производства
10	Заместитель главного инженера
11	Заместитель директора по экономическим и правовым вопросам
12	Заместитель директора по сбыту
13	Помощник директора по общим вопросам
14	Заместитель директора по общим вопросам
15	Заместитель директора по развитию пр-ва
16	Заместитель директора по капремонту и техперевооружению
17	Главный бухгалтер
18	Советник по работе с населением

В отчетном периоде выплата вознаграждений (премий, бонусов, опционов на акции, единовременных выплат материальной помощи к отпуску, не предусмотренных коллективным и трудовым договором, а также положением о премировании), выплата вознаграждений в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных или иных прав), в том числе коммунальных услуг, питания, отдыха основному управленческому персоналу не производились.

Сумма вознаграждения основному управленческому персоналу (18 ед.) в отчетном периоде производилась безналичным способом и составила 21 891 тыс. руб., в том числе:

- оплата по окладу – 19 000 тыс. руб.;
- премии – 862 тыс.руб.;
- отпускные – 1 723 тыс. руб.
- материальная помощь – 10,0 тыс. руб.;
- больничные листы – 296 тыс.руб.;
- оплата по договору добровольного медицинского страхования – 141 тыс.руб.
- начисленные на оплату труда платежи во внебюджетные фонды – 3 800 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. сумма задолженности Общества перед основным управленческим персоналом (18 ед.) составила 893 тыс. руб. Указанная задолженность выплачена основному управленческому персоналу Общества в январе 2023 года путем перечисления на зарплатные пластиковые карты.

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу не предусмотрено.

Информация о незаконченных судебных делах

Работа по взысканию дебиторской задолженности АО «Теплосеть» представлена в таблице:

№ пп	Наименование	Единица измерения	Период		
			2020 год	2021 год	2022 год
1.	Количество исков, переданных в судебные органы	шт.	1 819	1 642	1 693
2.	Сумма исков, переданных в судебные органы	тыс.руб.	183 307	148 653	154 069
3.	Количество дел, по которым принято решение	шт.	1 390	1 487	1 268
4.	Сумма, присужденная по делам	тыс.руб.	90 547	80 712	81 848
5.	Сумма взысканная по присужденным делам	тыс.руб.	154 886	33 725	173 356
6.	Количество дел, переданных судебным приставам	шт.	956	1 044	1 117
7.	Сумма к взысканию по делам, находящимся у судебных приставов	тыс.руб.	124 824	43 891	67 137

Судебные процессы, исполнительные производства АО «Теплосеть» (Истец) по состоянию на 31.12.2022г.

Ответчик	№ дела и Место рассмотрения спора	Сумма иска (руб.) <i>в т.ч. Основной долг, неустойка</i>	Текущее состояние <i>(в суде; исковые требования удовлетворены(ис полнительное производство); и т.д.)</i>	Для категории – Исковые требования удовлетворены (исковое производство), указать дату Решения	Неопределеннос ти, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства <i>Вероятность убытков и сроков исполнения</i> <i>(низкая, средняя высокая)</i>	Комментарий Вероятности убытков и сроков исполнения
Домовой комитет	A63-11076/222 г.Ставрополь	1 633 616,28	Удовлетворено	20.12.2022 Исполнительное производство: 56628/23/26039- Ип от 17.02.2023	высокая	Погашается ч/з ССП и Банк Предположительный срок погашения Ноябрь 2023 года
ЖСК «Новинка»	A63-1216/22 г. Ставрополь	1 556 753,48	Удовлетворено	05.04.2022	низкая	Идет процесс ликвидации В течение 2023 года должен быть завершен

28

ООО «ССС»	A63-21087/22 г.Ставрополь	1 009 781,86	Удовлетворено	08.02.2023 и/л ФС № 041849996	средняя	Предположительно рассчитаются в декабре 2023
ООО «Территория комфорта»	A63-3669/22 г.Ставрополь	905 289,96	Удовлетворено	20.06.2022 и/л ФС №041848172 03.03.2023	средняя	В течение года. Может исключить из ЮГРЮЛ, недостоверные сведения.
УК «Перспект»	A63-6477/22 г. Ставрополь	784 732,13	Удовлетворено	27.09.2022	высокая	В декабре 2023 года

48

В 2022 году АО «Теплосеть» предоставлена субсидия из бюджета города Ставрополя в размере 11 000 тыс.руб. на приобретение основных средств.

Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, информация по сегментам не раскрывается.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество и в следующем году будет заниматься заявленной деятельностью. Сомнений в непрерывности деятельности нет.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2022 год.

События после отчетной

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Финансовые риски

В течение 2022 года вирусная инфекция (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния на деятельность АО «Теплосеть».

В 2022 году усилилась внешнеполитическая напряженность в связи с проведением специальной операции на территории Украины, введены санкции в отношении Российской Федерации со стороны иностранных государств, правительством Российской Федерации введены ответные санкции.

В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества.

Ожидается, что данные события могут повлиять:

- на удорожание товаров, работ, услуг, необходимых для осуществления деятельности Общества;
- на удорожание заемного финансирования по вновь привлекаемым кредитам;
- на рост неплатежеспособности дебиторов Общества.

На момент подписания данной отчетности, по оценкам Руководства Общества, описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Генеральный директор

28 марта 2023 г.



В.А. Вдовин



ООО «БасКо-Аудит»

Пронумеровано и прошнуровано

73 Семьдесят три) лист а

Зав. канцелярией Глазова Т.Ф. *Т.Ф. Глазова*



Handwritten signature