

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Государственное предприятие Красноярского края "Центр развития коммунального комплекса"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	10222055		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставления технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	2460050766		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	71.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65242	13	
Местонахождение (адрес)	660075, Красноярский край, Красноярск г, Северо-Енисейская ул, дом 33, этаж 4, комната №5		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО «ГЛОБАЛС АУДИТ»					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6652022791		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1076652000336		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	702 488	693 326	620 293
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	669 311	651 077	620 293
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-

	Строительство объектов основных средств	11506	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
	Права пользования активами	11509	33 177	42 249	-
	Затраты на ремонт основных средств	11510	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 165	2 446	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	2 165	2 446	-
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	100	100	100
	в том числе:				
	Паи	11701	100	100	100
	Отложенные налоговые активы	1180	213 522	95 033	22 519
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 536 618	670 605	639 193
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11902	751	3 477	5 422
	Строительство объектов основных средств	11903	1 535 867	667 128	633 771
	Итого по разделу I	1100	2 454 893	1 461 510	1 282 105
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	89 875	183 898	70 652
	в том числе:				
	Материалы	12101	89 875	72 413	70 652
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	111 485	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	116 037	108 189	109 786
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	39 942	2 331	963
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	76 095	105 858	108 823
	Дебиторская задолженность	1230	875 858	1 051 847	892 095
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	267 530	295 518	61 091
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	177 595	368 573	422 667
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	1 278	1 435

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	42	8	9
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	261	812	486
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	739	814	816
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	416 518	364 544	390 281
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	12 987	20 300	15 310
	Расходы будущих периодов	12310	185	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	76 918	80 195	98 505
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	76 918	80 195	98 505
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	297 653	18 747	84 829
	в том числе:				
	Касса организации	12501	1	3	4
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	5 672	18 744	71 945
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	291 980	-	12 880
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Счет цифрового рубля	12513	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 387	1 464	1 766
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	64	1	-
	Расходы будущих периодов	12607	1 323	1 464	1 766
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 457 728	1 444 340	1 257 633
	БАЛАНС	1600	3 912 621	2 905 850	2 539 738

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 373 554	1 373 554	1 373 554
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	-	-	-
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	264 638	177 778	204 572
	в том числе:				
	Прирост стоимости основных средств	13501	229 752	177 778	204 572
	Прирост стоимости внеоборотных активов	13502	34 886	-	-
	Резервный капитал	1360	16 007	16 007	16 007
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	16 007	16 007	16 007
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(589 517)	(197 963)	47 432
	Итого по разделу III	1300	1 064 682	1 369 376	1 641 565
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	152 130	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	152 130	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 758	14 886	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	27 743	42 633	-
	Итого по разделу IV	1400	46 501	209 649	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	153 477	132	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	150 000	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	1 784	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	132	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	1 693	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	717 275	315 093	317 887
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	334 051	98 263	67 406
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	16 271	16 411	20 860

	Расчеты по налогам и сборам	15203	221 463	33 704	52 587
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	18 487	18 232	16 412
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	29 034	31 775	29 691
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	9	38	2
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	8	134	106
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	97 952	116 536	130 823
	Доходы будущих периодов	1530	1 788 859	868 053	543 481
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	1 439 899	554 868	293 282
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	348 960	313 185	250 199
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	137 925	141 234	36 678
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	43 953	43 394	36 678
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	93 972	97 840	-
	Прочие обязательства	1550	3 902	2 311	127
	Итого по разделу V	1500	2 801 438	1 326 825	898 173
	БАЛАНС	1700	3 912 621	2 905 850	2 539 738

Руководитель

(подпись)

Пузик Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Государственное предприятие Красноярского края "Центр развития коммунального комплекса"**

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставления технических консультаций в этих областях

Организационно-правовая форма / форма собственности

Государственные унитарные

предприятия субъектов

Российской Федерации

Собственность субъектов

/ Российской Федерации

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
10222055		
2460050766		
71.12		
65242	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 379 903	1 190 224
	в том числе:			
	01. ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	21101	710 415	599 762
	02. ВОДООТВЕДЕНИЕ	21102	260 704	238 985
	03. ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ	21103	393 155	331 273
	04. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ УК	21104	3 999	4 286
	05. СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	21105	482	3 954
	06. ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	21106	11 148	11 965
	Себестоимость продаж	2120	(1 349 218)	(1 207 052)
	в том числе:			
	01. ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	21201	(687 538)	(575 869)
	02. ВОДООТВЕДЕНИЕ	21202	(261 606)	(209 381)
	03. ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ	21203	(391 596)	(342 226)
	04. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ УК	21204	(3 032)	(3 606)
	05. СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	21205	(1 270)	-
	06. ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	21206	(4 177)	(5 037)
	Эксплуатация собственного транспорта	21207	-	(70 934)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	30 685	(16 828)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	Управленческие расходы	2220	(174 978)	(176 205)
	в том числе:			
	01. ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	22201	(78 030)	-
	02. ВОДООТВЕДЕНИЕ	22202	(39 993)	-
	03. ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ	22203	(55 676)	-
	04. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ УК	22204	(443)	-
	05. СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	22205	(255)	-
	06. ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	22206	(581)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(144 293)	(193 033)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
	Проценты к получению	2320	3 299	8 818
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	3 299	8 818

	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(28 309)	(17 315)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(28 309)	(17 315)
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
	Прочие доходы	2340	137 662	753 642
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	207	238
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	7 718	136
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	386	-
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	24 662	9 006
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	9 096	6 247
	Прибыль прошлых лет	23419	11 167	-
	Возмещение убытков к получению	23420	3 921	-
	Курсовые разницы	23421	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	1	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23425	80 505	48 549
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	-	-
	Субсидии на компенсацию доходов и расходов	23428	-	18 514
	Доходы, связанные с реализацией прочие	23429	-	670 952
	Прочие расходы	2350	(474 552)	(856 221)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-

Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503		
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	-	-
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	(27)	(216)
Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	(8 015)	(30)
Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	-
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	-	-
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	-	-
Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	(395 036)	(43 209)
Расходы на услуги банков	23520	-	-
Прочие операционные расходы	23521	(657)	(457)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	(630)	-
Убытки прошлых лет	23523	(8 231)	-
Курсовые разницы	23524	(7 379)	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	-
Налоги и сборы	23526	-	-
Премия, выплаченная покупателю	23527	(277)	(13 757)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	-	-
Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	(16 181)	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	-	-
Прочие внереализационные расходы	23531	-	-
Прочие косвенные расходы	23532	(38 119)	(16 095)
Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
Субсидии на компенсацию доходов и расходов	23535	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочие	23536	-	(696)
Резервы предстоящих расходов по судебным искам	23537	-	(683 921)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	(97 840)
Налог на прибыль	2410	(506 193)	(304 109)
в том числе:		114 618	57 627

	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	114 618	57 627
	Прочее	2460	22	1 087
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(391 553)	(245 395)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	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	(391 553)	(245 395)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Пузик Алексей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Государственное предприятие Красноярского края "Центр развития коммунального комплекса"	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)	0710004	
	по ОКПО	31	12 2023
	ИНН	10222055	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2460050766	
Вид экономической деятельности Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставления технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12	
Организационно-правовая форма / форма собственности Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	65242	13
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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 2021 г.	3100	1 373 554	-	204 572	16 007	47 432	1 641 565
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(26 794)	-	(245 395)	(272 189)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(245 395)	(245 395)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-
выбытие стоимости основных средств	3228	-	-	-	-	(26 794)	-	-	-	(26 794)

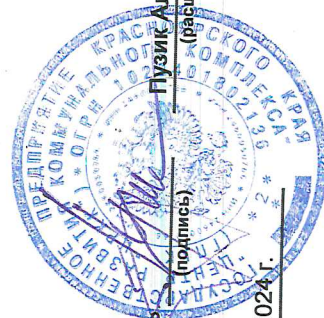
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	1 373 554	-	177 778	16 007	(197 963)	1 369 376
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	86 860	-	-	86 860
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
прирост стоимости основных средств	3317	-	-	86 860	-	-	86 860
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(391 553)	(391 553)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(391 553)	(391 553)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 373 554	-	264 638	16 007	(589 516)	1 064 683

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 641 565	(245 395)	(26 795)	1 369 375
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 641 565	(245 395)	(26 795)	1 369 375
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	47 432	(245 395)	-	(197 963)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	47 432	(245 395)	-	(197 963)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	2 424 192	1 687 398	1 690 052



Руководитель Пузик Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Государственное предприятие Красноярского края "Центр развития коммунального комплекса"	ИНН	10222055		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2460050766		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставления технических консультаций в этих областях	по ОКЕИ	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	65242	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 591 579	1 111 316
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 295 238	1 092 215
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	296 341	19 101
Платежи - всего	4120	(1 619 777)	(1 316 648)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(782 637)	(416 864)
в связи с оплатой труда работников	4122	(768 876)	(749 866)
процентов по долговым обязательствам	4123	(20 238)	(132)
налога на прибыль организаций	4124	(551)	-
прочие налоги и сборы	4125	-	(18 956)
расчеты по НДС	4126	-	(85 688)
прочие платежи	4129	(47 475)	(45 142)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(28 198)	(205 332)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	940 972	383 760
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	3 277	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	937 695	383 760
Платежи - всего	4220	(631 738)	(396 640)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(631 738)	(396 640)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	309 234	(12 880)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	213 600	433 430
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	201 600	433 430
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	12 000	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(215 730)	(281 300)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(215 730)	(281 300)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 130)	152 130
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	278 906	(66 082)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 747	84 829
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	297 653	18 747
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Пузик Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Государственное предприятие Красноярского края "Центр развития коммунального комплекса"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставления технических консультаций в этих областях

Организационно-правовая форма / форма собственности Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

	Коды		
Д	0710003		
б)	2023	12	31
О	10222055		
Н	2460050766		
о	71.12		
2			
С	65242	13	
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	12 880
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	937 695	383 760
	Всего поступило средств	6200	937 695	383 760
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(754 450)	(396 640)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(754 450)	(396 640)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(754 450)	(396 640)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	183 245	-

Руководитель _____

Пузик Алексей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Государственное предприятие Красноярского края "Центр развития коммунального комплекса"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	702 488	693 326	620 293
Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 165	2 446	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	100	100	100
Отложенные налоговые активы	1180	213 522	95 033	22 519
Прочие внеоборотные активы	1190	1 536 618	670 605	639 193
Запасы	1210	89 875	183 898	70 652
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	116 037	108 189	109 786
Дебиторская задолженность*	1230	459 340	501 814	397 102
Финансовые вложения краткосрочные	1240	76 918	80 195	98 505
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	297 653	18 747	84 829
Прочие оборотные активы	1260	1 387	1 464	1 766
ИТОГО активы	-	3 496 103	2 355 817	2 044 745
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	152 130	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 758	14 886	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	27 743	42 633	-
Заемные средства краткосрочные	1510	153 477	132	-
Кредиторская задолженность	1520	717 275	315 093	317 887
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	137 925	141 234	36 678
Прочие обязательства краткосрочные	1550	3 902	2 311	127
ИТОГО пассивы	-	1 071 911	668 419	354 692
Стоимость чистых активов	-	2 424 192	1 687 398	1 690 052

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
включая основные положения учетной политики
ГП КК «Центра развития коммунального комплекса»
за 2023 год

Оглавление

1. Основные сведения	4
<i>Общая информация.....</i>	4
<i>Основные виды деятельности Предприятия:</i>	6
<i>Структура уставного фонда, учредители.....</i>	7
1. Основа предоставления информации в отчетности	8
<i>Факты неприменения правил бухгалтерского учета</i>	8
<i>Расшифровка отдельных показателей отчетности организации</i>	9
<i>Организация и формы бухгалтерского учета.....</i>	9
<i>Основные средства.....</i>	9
<i>Незавершенное строительство.....</i>	10
<i>Сырье и материалы</i>	10
<i>Расчеты с дебиторами и кредиторами</i>	11
<i>Резерв сомнительных долгов.....</i>	11
<i>Оценочные обязательства по выплате отпускных.....</i>	11
<i>Учет доходов и расходов</i>	12
<i>Порядок формирования расходов.....</i>	12
<i>Учет расчетов по налогу на прибыль</i>	13
2. Пояснения по статьям баланса	13
<i>Основные средства.....</i>	13
<i>Запасы</i>	14
<i>Дебиторская и кредиторская задолженность</i>	15
<i>Финансовые вложения</i>	16
<i>Займы выданные.....</i>	16
<i>Денежные средства и денежные эквиваленты</i>	16
<i>Уставный капитал</i>	17
<i>Резервный капитал</i>	17
<i>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</i>	17
<i>Кредиты и займы</i>	17
<i>Изменения в учётной политике на 2023 год.....</i>	18
3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах	18
<i>Доходы по обычным видам деятельности</i>	18
<i>Расходы по обычным видам деятельности.....</i>	19
<i>Прочие доходы и расходы.....</i>	20

<i>Налог на прибыль</i>	<i>20</i>
<i>Операции со связанными сторонами.....</i>	<i>22</i>
<i>Оценочные обязательства</i>	<i>23</i>
<i>Условные активы и обязательства</i>	<i>24</i>
<i>События после отчетной даты</i>	<i>28</i>
4. Анализ рисков, связанных с деятельностью Предприятия	28
5. Информация о затратах на энергетические ресурсы.....	33
6. Информация о концессионных соглашениях.....	33
7. Иная информация.	34
7.1. Государственная помощь	34
7.2. Лизинг	35
7.3. Информация об исправлении ошибок.....	36
7.4. Информация о прекращаемой деятельности	36
7.5. Непрерывность деятельности	36
<i>Приложение № 1</i>	<i>38</i>
<i>Приложение № 2</i>	<i>39</i>
<i>Приложение № 3</i>	<i>49</i>
<i>Приложение № 4</i>	<i>50</i>
<i>Приложение № 5</i>	<i>54</i>

1. Основные сведения

Общая информация

Государственное предприятие Красноярского края «Центр развития коммунального комплекса», основанное на праве хозяйственного ведения, ранее именовавшееся Государственное предприятие Красноярского края «Краевой центр подготовки ЖКХ», Государственное унитарное предприятие «Юридический информационно-коммерческий центр» создано во исполнение распоряжения президиума исполкома краевого Совета народных депутатов от 05.09.1991г. №36/728-р.

Юридический адрес: 660075, г. Красноярск, ул. Северо-Енисейская, дом 33, этаж 4 комната 5.

Место фактического нахождения предприятия: 660075, г. Красноярск, ул. Северо-Енисейская, дом 33, этаж 4 комната 5.

Среднесписочная численность персонала Предприятия по состоянию на 2023 г. составила 1284 человека.

Предприятие состоит на учете в налоговых органах по месту нахождения обособленных подразделений.

Предприятие в своем составе имеет сорок обособленных структурных подразделения, не имеющих самостоятельного баланса:

№п/п	КПП	Адрес ОП
1	244845001	663973, Красноярский край, Рыбинский район, Саянский пгт, Транспортная ул.,д.2
2	245645001	662202, Красноярский край, г. Назарово, ул. Борисенко,23
3	240345002	662356, Красноярский край, Балахтинский район, п. Приморск, Пролетарская ул. ,25в
4	245545003	662639, Красноярский край, Минусинский р-н, Лугавское с., ул.Колобова,16
5	245545004	662633, Красноярский край, Минусинский район, с. Новотроицкое, ул. Фрунзе, 4г
6	245545005	662627, Красноярский край, Минусинский район, с. Большая Ничка, ул. Автомобильная ,38а
7	245545006	662621, Красноярский край, Минусинский район, с. Селиваниха, ул. Ленина, 52
8	245545007	662638, Красноярский край, Минусинский район, с. Малая Минуса, ул. Микрорайон, 27а
9	245545008	662631, Красноярский край, Минусинский район, с. Городок, ул.Заводская2,12
10	245545010	662636, Красноярский край, Минусинский район, п. Прихолмье, ул. Гагарина, 16
11	245545011	662624, Красноярский край, Минусинский район, с. Знаменка, ул.Школьная,1а

12	245545012	662626, Красноярский край, Минусинский район, с. Тигрицкое, ул.Пролетарская,11сорок
13	245545013	662921, Красноярский край, Минусинский район, с. Колмаково, ул. Луговая, д. 10
14	245545014	662632, Красноярский край, Минусинский район, с. Кавказское, ул. Чапаева, 74
15	245545002	Красноярский край, г. Минусинск, Котельный проезд, 4
16	242945001	662430, Новоселовский район, с. Новоселово, берег р. Енисей
17	240745001	663430, Красноярский край, Богучанский район, с. Богучаны, 5-й км автодороги Богучаны-Манзя,1
18	240745002	663467, Красноярский край, Богучанский р-н, п. Таежный, ул. Зеленая, 3Б
19	245945001	662314, Красноярский край, Шарыповский район, д. Гляден, ул. Гагарина, д.10
20	240145001	663740, Красноярский край, п. Абан, ул. 1 Мая 193, 8
21	245545001	662637, Красноярский край, Минусинский район, с. Тесь, ул. Строителей 6, 6
22	243045001	663544, Красноярский край, Партизанский район, п. Запасной Имбеж, ул. Песчаная, 2А
23	241045001	663700, Красноярский край, Дзержинский р-н, с. Дзержинское, пер. Свободный, 12г
24	240445001	662520, Красноярский край, Березовский р-н, пгт Березовка, ул. Юности,11А
25	243545001	663050, Красноярский край, Сухобузимский р-н, с. Миндерла, ул. Береговая,19
26	240345001	662340, Красноярский край, Балахтинский р-н, пгт Балахта, ул. Чайковского, 40
27	245445001	662548, Красноярский край, г. Лесосибирск, у. Рябиновая, 1в
28	240445002	662514, Красноярский край, Березовский р-н, п. Березовский, ул. Победы, 1
29	241045002	663713, Красноярский край, Дзержинский р-н, д. Улюколь, ул. Озерная, 2

30	245045004	663600, Красноярский край, г. Канск, ул. Чкалова, 1/1, 1
31	245045001	663643, Красноярский край, Канский р-н, с. Георгиевка, ул. Школьная, 3
32	245045002	663620, Красноярский край, Канский р-н, с. Красный Маяк, ул. Советская, 30
33	245045003	663635, Красноярский край, Канский р-н, с. Мокруша, ул. Центральная, 1Б
34	245045005	663641, Красноярский край, Канский р-н, с. Астафьевка, ул. Победы, 7А
35	245045006	663646, Красноярский край, Канский р-н, с. Рудяное, ул. Тракторная, 6а
36	245045007	663627, Красноярский край, Канский р-н, с. Красный Курыш, ул. Центральная, 31/4
37	245045008	663640, Красноярский край, Канский р-н, с. Сотниково, ул. 30 лет Победы, 25
38	245045009	663637, Красноярский край, Канский р-н, с. Таежное, ул. Ленина, 54, 5
39	245045010	663631, Красноярский край, Канский р-н, с. Бражное, ул. Тракторная, 8, 10
40	243545002	663052, Красноярский край, р-н Сухобузимский, п. Шилинка, ул. Озерная, д. 11

Основные виды деятельности Предприятия:

Основными видами деятельности Предприятия являются:

- Проектирование (включая работы по инженерным изысканиям и составлению смет), строительство, реконструкция и капитальный ремонт любых зданий сооружений, включая комплексы коммунального, промышленного и гражданского назначения;
- Осуществление функций Заказчика, Генерального подрядчика, технического и строительного надзора за выполнением работ по любым видам ремонтов, реконструкций, модернизаций, строительству;
- Осуществление теплоснабжения, электроснабжения, водоснабжения, водоотведения, включая производство и передачу энергоресурсов, утилизацию промышленных и бытовых отходов;
- Осуществление деятельности по управлению многоквартирными домами;
- Осуществление деятельности по финансированию долевого участия в строительстве многоквартирных жилых домов и нежилых помещений, с после) щей реализацией прав требования долевого участия или продажи квартир нежилых помещений в доме после введения дома в эксплуатацию;
- Оказание консультационных, информационных, представительских, юридических, арендных, маркетинговых услуг. Разработка инвестиционных и иных проектов;
- Деятельность в области энергосбережения и повышения энергоэффективности

- Деятельность по производству, изготовлению, поставкам непродовольственных товаров.

Предприятие осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

- Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения сельских населённых пунктов и технологического обеспечения водой промышленных объектов Номер: КРР № 02409 ВЭ Дата выдачи: 28.11.2012 Дата окончания: 30.11.2037 Выдана: Управление по недропользованию по Красноярскому краю (Красноярскнедра) Виды лицензируемой деятельности: Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения города и технологического обеспечения водой промышленных объектов

- Осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами Номер: 024-000476 Дата выдачи: 24.05.2017 Дата окончания: Бессрочно Выдана: Служба строительного и жилищного контроля Красноярского края Виды лицензируемой деятельности: На осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами

- Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения сельских населённых пунктов и технологического обеспечения водой промышленных объектов Номер: КРР 02957 ВЭ Дата выдачи: 15.09.2017 Дата окончания: 30.09.2027 Выдана: Департамент по недропользованию по Центрально-Сибирскому округу (Центрсибнедра) Виды лицензируемой деятельности: Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения сельского населённого пункта и технологического обеспечения водой промышленных объектов

- Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой сельских населённых пунктов. Номер: КРР 03508 ВЭ Дата выдачи: 16.12.2020 Дата окончания: 28.12.2034 Выдана: Департамент по недропользованию по Центрально-Сибирскому округу (Центрсибнедра) Виды лицензируемой деятельности: Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой сельских населённых пунктов.

- Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой сельских населённых пунктов. Номер: КРР 03562 ВЭ Дата выдачи: 15.02.2021 Дата окончания: 03.11.2034 Выдана: Департамент по недропользованию по Центрально-Сибирскому округу (Центрсибнедра) Виды лицензируемой деятельности: Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой сельских населённых пунктов.

- Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой сельских населённых пунктов. Номер: КРР 03563 ВЭ Дата выдачи: 15.02.2021 Дата окончания: 28.12.2034 Выдана: Департамент по недропользованию по Центрально-Сибирскому округу (Центрсибнедра) Виды лицензируемой деятельности: Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой сельских населённых пунктов.

Структура уставного фонда, учредители

Уставной фонд Предприятия на 31.12.2023 г. равен размеру 1 373 553 тыс. рублей.

Информация о величине чистых активов представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	2 424 192	1 872 887	1 794 765

Учредителем и собственником имущества Предприятия является Красноярский край. Права собственника имущества Предприятия осуществляют:

- Правительство Красноярского края;
- Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края;
- Министерство промышленности, энергетики и ЖКХ Красноярского края.

Предприятие в ходе своей деятельности руководствуется Уставом: Устав предприятия утвержден приказом Агентства по управлению государственным имуществом Красноярского края от 22 сентября 2016г. № 10-903-п. и действует по настоящее время.

В соответствии с уставом Предприятие основным видом деятельности Предприятия является: проектирование и строительство объектов жилищно-коммунальной инфраструктуры на территориях муниципальных образований Красноярского края, оказание коммунальных услуг, тепло-, водоснабжение, транспортировка воды и стоков, содержание и текущий ремонт многоквартирных домов.

Руководство текущей деятельностью Предприятия осуществляет руководитель, назначенный на должность исполняющего обязанности директора Пузик Алексей Николаевич, Приказ Министерства промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края № 05-102 л/с от 11.07.2022.

Целями деятельности Предприятия являются:

- Предупреждение ситуаций, которые могут привести к нарушению функционирования систем жизнеобеспечения населения, и ликвидация их последствий;
- Строительство и эксплуатация объектов коммунальной инфраструктуры;
- Обеспечение бесперебойного функционирования систем жизнеобеспечения населения на территории Красноярского края;
- Содействие созданию современной коммунальной инфраструктуры и условий энергосбережения и повышения энергоэффективности в жилищно-коммунальной сфере;
- Получение прибыли.

1. Основа предоставления информации в отчетности

Все числовые значения бухгалтерской отчетности и пояснений представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет и составление отчетности на Предприятии осуществляется в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, а так же Положением по учетной политике, утверждённого приказом ГПКК «ЦРКК» № 245 от 05.05.2021.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в отчетном году отсутствуют.

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период.

Учетная политика Предприятия разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Уровень существенности показателей с целью отражения их в бухгалтерской отчетности признается равным не менее 51% к валюте баланса.

С учетом характера показателей, может быть отражен в бухгалтерской отчетности показатель, составляющий менее 51% к валюте баланса.

Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ГПКК «ЦРКК» ведется централизованной бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная в программных продуктах «1С»:

- 1С: Предприятие - БП. КОРП(Бухгалтерия);
- 1С: Предприятие – ЗУП (Зарплата и управление персоналом)

Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Предприятие руководствуется критериями, указанными в ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом МФ РФ от 17.09.2020 № 204н., а именно:

- актив имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем;

В отношении активов, характеризующихся одновременно вышеперечисленными признаками, но имеющих стоимость ниже 40 000, 00 рублей (несущественные активы), Предприятие не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», за исключением активов, относящихся к:

- зданиям;
- сооружениям (в т. ч. передаточные устройства);
- объектам тепло- и водосетевого оборудования;
- земельным участкам;

Предприятие принимает решение о квалификации таких активов как несущественных.

Активы из группы «Оборудование для измерения, испытаний и навигации», относящиеся к приборам учета энергии и энергоресурсов (электрической энергии, воды, тепловой энергии и прочие, независимо от их стоимости принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

Активы из группы «Оборудование для измерения, испытаний и навигации», относящиеся к приборам учета энергии и энергоресурсов (электрической энергии, воды, тепловой энергии и пр.), требующие дополнительных работ по доведению их до рабочего состояния, числятся в составе запасов до их монтажа в состав единого объекта.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п.4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.

Амортизация

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- Здания,

- Сооружения;
- Машины и оборудование;
- Транспортные средства;
- Производственный и хозяйственный инвентарь;
- Объекты концессии;
- Другие виды основных средств.

Переоценка

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Затраты предприятия на регулярные ремонты и техобслуживание объектов ОС признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

Учет арендованных основных средств осуществляется на забалансовом счете 001 в оценке, указанной в договоре, по инвентарному номеру, присвоенному арендатором.

Списание ОС с учета

Остаточная стоимость проданных ОС - объектов недвижимости, переданных покупателю, до даты государственной регистрации перехода права собственности на них отражается на счете 01 "Основные средства", субсчет "Выбытие основных средств".

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы предприятия. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства отражены затраты на приобретение и создание основных средств до их ввода в эксплуатацию, а также затраты на реконструкцию и модернизацию действующих объектов.

Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина.

Учет приобретения материалов

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Учет списания материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска материала (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет на счет МЦ.04.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10.04 "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном

субсчете). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются.

Сроки полезного использования специальной одежды определены локальными документами предприятия.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из сроков возникновения.

Задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты отражается в составе краткосрочной.

Задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражается в составе долгосрочной.

Если дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, ранее не была включена в резерв сомнительной дебиторской задолженности, то задолженность списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относится в состав прочих расходов.

Резерв сомнительных долгов.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем предприятия.

Если на отчетную дату у предприятия имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем предприятия.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Оценочные обязательства по выплате отпускных

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпускных по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается

на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы предприятия" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы предприятия" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы по следующим номенклатурным группам:

- Агентское вознаграждение
- Водоотведение
- Водоотведение (очистка сточных вод)
- ГАЗОСНАБЖЕНИЕ
- Капитальный ремонт
- Компенсируемые затраты
- ОБРАЩЕНИЕ С ТКО
- Передача тепловой энергии и теплоносителя
- ПРОИЗВОДСТВО ТЭ
- ПРОИЗВОДСТВО ТЭ выпадающие
- Разработка проектной документация
- Сбор и вывоз хозяйственно-бытовых сточных вод
- Техническое обслуживание котельной Сухобузимо
- УПРАВЛЕНИЕ, СОДЕРЖАНИЕ И РЕМОНТ ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА
- ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ
- ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ выпадающие
- ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЕ

Учет доходов организован:

- по номенклатурным группам,
- по подразделениям,
- ставкам НДС,
- номенклатуре.

Порядок формирования расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Учет расходов организован:

- по подразделениям,
- номенклатурным группам,
- статьям затрат.

При формировании расходов по обычным видам деятельности расходы учитываются по элементам, объединяемым в следующие группы:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;

- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Прямые расходы предприятия, отражаются по дебету счета 20 "Основное производство". Расходы, учтенные на счете 20 "Основное производство", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

Распределение общепроизводственных расходов осуществляется по видам оказываемых услуг и отражаются по дебету счета 20 "Основное производство".

Общехозяйственные расходы предприятия отражают на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы»).

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто (только сальдо).

2. Пояснения по статьям баланса

Основные средства

Информация о первоначальной и остаточной стоимости основных средств, а также начисленной амортизации отражена в бухгалтерском балансе Предприятия (Приложение № 1).

В составе основных средств Предприятия по состоянию на 31.12.2023 г. отражены активы в форме права пользования.

Характер деятельности Предприятия, связанной с договорами аренды – производство и передача тепловой энергии, холодное водоснабжение и водоотведение.

Процентные расходы по обязательствам по аренде отражены в составе прочих расходов.

Сумма арендных платежей по аренде активов в форме права пользования за 2023 год составила 15 559,1 тыс. рублей (без учета НДС).

Расходы по арендным платежам по договорам аренды, в отношении которых Предприятие применило упрощения практического характера, за 2023 г. составили 25 359,59 тыс. рублей.

Объектов основных средств, переданных в залог, не имеется.

В таблицах ниже представлено изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, а также информация о прочем использовании основных средств.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	248	6 081
в том числе:			

Котельная модульная мощностью 2,4 МВт с.Запасной Имбеж	5261	35	208
Сети водопровода, с.Восточное, L-4501 м	5262	214	-
Сети водопровода, п. Опытное Поле, L-1802 м	5263	-	583
Сети водопровода, с.Лугавское, L-14363 м	5264	-	284
Сети водопровода, с.Большая Ничка, L-8080 м	5265	-	621
Сети водопровода, с. Николо-Петровка, L-7913 м	5266	-	343
Сети водопровода, с.Новотроицкое, L-8539 м	5267	-	594
Здание нежилое лит. ВВ1 п.Березовка, ул.Дружбы, зд.136/1 (КНС)	5268	-	3 078
Станция насосная холодной воды лит.В п.Березовка, ул.Дружбы 1Е/2	5269	-	370
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 446	2 446	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	162 937	179 090
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 146 460	331 746	377 117
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	-	-	-

Данные об остатках и движении незавершенных вложений в основные средства приведены в приложении № 2.

Запасы

Информация об остатках, структуре и движении запасов отражена в бухгалтерском балансе Предприятия (Приложение № 3).

Изменений способов оценки материально-производственных запасов за 2023, 2022 г. не было.

По состоянию на 31.12.2023 года на складах числятся неликвидные материально-производственные запасы выявленные по результатам инвентаризации в 2022 году и оставшиеся без движения в 2017 - 2022 годах. На 31.12.2022 было определено превышение балансовой стоимости данных материально-производственных запасов над их рыночной, в связи с чем был создан резерв в размере этого превышения и составил 2 284 тыс. руб. На 31.12.2023 неликвидные материально-производственные запасы остались без движения, изменения стоимости не выявлено. Сумма резерва по состоянию на 31.12.2023 остается без изменений и составляет 2 284 тыс. рублей.

В бухгалтерском балансе данные о стоимости запасов указываются за вычетом созданных резервов.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация об остатках, структуре и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражена в бухгалтерском балансе Предприятия (Приложение № 4).

Задолженность по налогам и сборам, а также задолженность перед государственными внебюджетными фондами представляет собой следующее:

Вид налога, сбора	На 31.12.2022 г.		На 31.12.2023 г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	-	21 242	-	79 123
Расчеты по налогу на прибыль	1 277	-	-	-
Расчеты по налогу на имущество	-	3 615	-	3 117
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	-	7 151	-	4 468
Расчеты по транспортному налогу	-	30	-	33
Прочие налоги	-	1 665	-	1 866
Единый налоговый счет	-	-	-	132 856
Отчисления на социальное страхование	-	1 625	35	-
Отчисления на медицинское страхование	-	3 066	-	-
Отчисления в ПФ РФ	-	13 415	-	493
Отчисления от НС	8	126	8	124
Страховые взносы по единому тарифу	-	-	-	17 871
Итого:	1 285	51 935	42	239 951

В бухгалтерской отчетности Предприятия дебиторская задолженность показывается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам и НДС по авансам и предоплатам выданным.

По итогам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г:

- списано безнадежной к взысканию по ресурсоснабжению прочих контрагентов в сумме 49 186 тыс. руб.

- списано безнадежной к взысканию по ресурсоснабжению группы потребителей «Население и приравненные к ним» в сумме 26 759 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности Предприятия кредиторская задолженность показывается за вычетом НДС по авансам и предоплатам полученным.

По итогам инвентаризации кредиторской задолженности на 31.12.2023 года списания не производилось.

В 2023 году у Предприятия наблюдается рост задолженности по налогам и страховым взносам в бюджеты и внебюджетные фонды. Так, за 2023 год по сравнению с 2022 годом задолженность возросла в 3 раза и составила 239 951 тыс. руб. (в том числе образовалась просроченная задолженность в размере 132 923 тыс. руб.).

Указанная задолженность сложилась по причине дефицита оборотных средств для покрытия затрат на фоне значительного превышения фактических расходов над нормативными по причине неудовлетворительного технического состояния коммунальных объектов, а также существенного удорожания сырья и материалов.

На основании заявления предприятия от 29.09.2023 Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы по управлению долгом принято решение о предоставлении рассрочки об уплате задолженности по налогам сборам и страховым взносам.

Согласно названному решению ГПКК «ЦРКК» предоставлена рассрочка по уплате задолженности сроком до 02.11.2026 года в сумме 136 720,5 тыс. руб., в том числе:

Налог	Сумма задолженности, руб
Водный налог	4 327,1
НДС	60 559,5
Налог на имущество	6 656,8
Страховые взносы	61 828,7
Транспортный налог	62,6
Пени	3 285,7

В целях соблюдения условий рассрочки Предприятию предоставлена банковская гарантия от 28.11.2023 № 440G00Q80MF (бенефициар Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 27 по Красноярскому краю), а также договор поручительства от 29.11.2023 № 18-27/046», заключенный с АО «КрасЭКо».

Финансовые вложения

Информация об остатках, структуре и движении финансовых вложений отражена в бухгалтерском балансе Предприятия (Приложение № 5).

Займы выданные.

Данные о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях приведены без учета резервов под обесценение финансовых вложений.

Изменений способов оценки финансовых вложений в 2023 и 2022 гг. не было.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств представлена ниже:

Наименование	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023 г.
Наличные в кассе	3	1
Средства на расчетных счетах	18 744	5 672
Средства на специальных расчетных счетах	-	291 980

Средства на валютных счетах	-	-
Прочие денежные средства и переводы в пути	-	-
Денежные эквиваленты (аккредитивы)	-	-
Итого:	18 747	297 653

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Предприятия. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Предприятия в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Предприятия представляются в валюте Российской Федерации.

Уставный капитал

Уставный капитал Предприятия на 31.12.2023 г. равен размеру 1 373 554 тыс. рублей.

Движение по статье «Уставный капитал» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Резервный капитал

В соответствии с п.3.15 Устава Предприятие создает резервный фонд в размере 5 % от чистой прибыли.

Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Предприятия и не может быть использован для иных целей.

Размер резервного капитала на 31.12.23 составляет – 16 007 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Нераспределенная прибыль прошлых лет	76 066	76 066	76 066
Нераспределенный убыток прошлых лет	(688 902)	(297 348)	(51 953)
Нераспределенная прибыль в обращении			
Нераспределенная прибыль использованная	23 319	23 319	23 319
Итого:	(589 517)	(197 963)	47 432

Кредиты и займы

Информация об остатках, структуре и движении кредитов и займов отражена в бухгалтерском балансе Предприятия.

Остатки и движение кредитов и займов Предприятия за 2023 год представлены ниже.

Описание задолженности	Сумма на 31.12.2022 г.	Сумма на 31.12.2023 г.	Срок погашения по условиям договора	% ставка	Сумма начисленных процентов за 2023 г.
Краткосрочные кредиты и займы, в т.ч.	-	150 000,00			7 184,86

Альфа-Банк АО	-	150 000,00			7 019,17
Соглашение 07DB2L от 20.12.2022 (кредитный договор)	-	102 400,00	июл.24	14,00	7 019,17
Соглашение 07DB2L от 20.12.2022 (кредитный договор)	-	47 600,00	авг.24	14,00	
АО "Красноярская региональная энергетическая компания"	-	-			165,69
Договор заимствования путем выдачи векселя 1304-16/23 от 29.11.2023	-	-	28.11.2024	16,00	165,69
Долгосрочные кредиты и займы, в т.ч.	152 130,00				16 361,78
Альфа-Банк АО	90 000,00				12 455,47
Соглашение 07DB2L от 20.12.2022 (кредитный договор) транш №07DB2T001	15 000,00	-	19.12.2025	14,00	12 455,47
Соглашение 07DB2L от 20.12.2022 (кредитный договор) транш №07DB2T002	75 000,00	-	19.12.2025	14,00	
Енисейский Объединенный банк АО	62 130,00				3 906,31
Кредитный договор 135 от 06.08.2021	62 130,00	-	04.08.2023	16,00	3 906,31
Итого	152 130,00	150 000,00			23 546,64

Просроченная задолженность по заемным средствам отсутствует.

Изменения в учетной политике на 2023 год

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 год изменения не вносились.

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами, не заключались.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
01. ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	710 415	599 762
02. ВОДООТВЕДЕНИЕ	260 704	238 985
03. ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ	393 155	331 273
04. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ УК	3 999	4 286
05. СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	482	3 954
06. ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	11 148	11 965
Итого выручка от продаж:	1 379 903	1 190 224

Предприятие осуществляет деятельность только на территории Красноярского края, таким образом информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по географическим сегментам не раскрывается.

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по обычным видам деятельности Предприятия представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
01. ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	687 538	575 869
02. ВОДООТВЕДЕНИЕ	261 606	209 381
03. ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ	391 596	342 226
04. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ УК	3 032	3 606
05. СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	1 270	-
06. ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	4 177	5 037
Эксплуатация собственного транспорта	-	70 934
Итого:	1 349 218	1 207 052

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по обычным видам деятельности Предприятия не включает в себя управленческие расходы. Управленческие расходы раскрыты в строке 2220 Отчета о финансовых результатах и представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
01. ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	78 030	-
02. ВОДООТВЕДЕНИЕ	39 993	-
03. ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ	55 676	-
04. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ УК	443	-
05. СТРОИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	255	-
06. ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	581	-
Итого:	174 978	176 205

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	226 138	176 183
Расходы на оплату труда	5620	638 987	593 913
Отчисления на социальные нужды	5630	200 369	178 777

Амортизация	5640	58 884	88 102
Прочие затраты	5650	399 819	343 882
Итого по элементам	5660	1 524 197	1 380 857
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(111 485)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 524 197	1 269 372

Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы (за исключением прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году) отражаются развернуто.

Наименование доходов и расходов	За 2023 г.		За 2022 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	207	-	238	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	7 718	8 015	136	30
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	386	-	-	-
Резервы по сомнительным долгам	24 662	395 036	7 750	43 209
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	-	27	-	216
Проценты, начисленные (уплаченные)	3 299	28 309	8 818	17 315
Прочие операционные доходы (расходы)	80 505	38 749	745 117	796 514
Штрафы, пени, неустойки к получению (уплате)	9 096	8 231	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет	11 167	7 379	-	-
Доходы (расходы) в виде списанной кредиторской (дебиторской) задолженности	1	16 181	-	-
Возмещение убытков к получению	3 921	-	-	-
Расходы на услуги банков	-	657	-	457
Излишки при инвентаризации	-	-	400	-
Налоги и сборы	-	277	-	13 757
Прочие косвенные расходы	-	-	-	2 038
Итого прочих доходов и расходов	140 961	502 861	762 460	873 536

Налог на прибыль

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Номер строки	Наименование показателя	2022 г.	2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(304 109)	(506 193)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2022 г. 20%, 2023 год 20%)		
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	57 627	114 618
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	124 082	180 200
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки:	(66 455)	(65 582)
7	доходы, ставка по которым отлична от		
8	доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы	0	
9	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	
10	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	
11	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		
12	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	
13	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	
14	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	57 627	114 618

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе совокупного финансового результата	31.12.2023
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
	Доходы будущих периодов		10 220		10 220
	Материалы	1 348	(849)		499
	Недостачи и потери от порчи ценностей	1	(1)		0
	Основные средства	6 482	3 283		9 765
	Оценочные обязательства и резервы	19 568	8 017		27 585
	Резервы сомнительных долгов	22 854	41 388		64 242
	Товары		22 297		22 297
	Убыток текущего периода		0		0

Прочие расходы	12	(12)		0
Арендные обязательства	14 313	(3 939)		10 374
Общая сумма отложенного налогового актива	64 578	80 403		144 981
Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	30 454	38 087		68 541
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	95 033	118 490		213 522
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
Материалы	28	9		37
Основные средства	9 072	4 824		13 896
Проценты по обязательствам	5 786	(961)		4 825
Общая сумма отложенного налогового обязательства	14 886	3 872	-	18 758
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	49 692	76 531		126 223
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	80 146	114 618		194 764

Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н (ред. от 06.04.2015)):

1. К связанным сторонам, контролирующим (имеет возможность определять решения, принимаемые Предприятием, с целью получения экономической выгоды от деятельности последнего в силу участия более 50% в уставном капитале Предприятия, деятельность Предприятия:

По состоянию на 31.12.2023 г. единственным учредителем предприятия является Субъект РФ – Красноярский край в лице Агентства по управлению государственным имуществом Красноярского края.

Предприятие ежегодно перечисляет в краевой бюджет часть прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в размере, определенном законом края, в срок не позднее 25 апреля года, следующего за тем в котором получена прибыль.

2. К связанным сторонам, которые контролирует Предприятие (имеет возможность определять решения, принимаемые Предприятием, с целью получения экономической выгоды от деятельности последнего в силу участия более 50% в уставном капитале Предприятия относятся:

Дочерние общества – свыше 50%.

2.1.ООО «КРАЙВОДОКАНАЛ» (ИНН 2460114498)

Вид связи: Предприятие контролирует и оказывает значительное влияние.

ФИО руководителя организации: Володин Евгений Валерьевич

Основной вид деятельности организации: забор, очистка и распределение воды

Характер отношений – не регулярный.

Виды операций – договор о внесении вклада в имущество

Форма расчета - безналичная. Сроки завершения расчетов не определены.

Сальдо расчетов с ООО «КРАЙВОДОКАНАЛ»

	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Предоставленные займы	-	-
Вклад в имущество	100	100
Расчеты с поставщиками	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
Расчеты по прочим операциям (в том числе по арендным платежам)	-	-
Итого	100	100

3. Связанные стороны: **управленческий персонал.**

К основному управленческому персоналу Предприятие относит единоличного исполнительного органа (директора), его заместителей, главного бухгалтера.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала предприятия за 2023 год составили 16 799,57 тыс. рублей (в том числе начисленные платежи в соответствующие фонды 5 073,47 тыс. рублей).

На 31.12.2023 г. установить конечного бенефициара не представляется возможным, т. к. единственным учредителем предприятия является Субъект РФ – Красноярский край в лице агентства по управлению государственным имуществом Красноярского края.

Соответственно, информация о связанных через бенефициара сторонах не может быть раскрыта.

Оценочные обязательства

Обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Также к оценочным обязательствам, создаваемым согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» относятся:

- резервы по судебным искам;

По состоянию на отчетную дату Предприятие является ответчиком по судебным разбирательствам, предъявленных ей контрагентами. На основе экспертного заключения, судебной практике по аналогичным делам Предприятие оценивает, что более вероятно, чем нет, что судебные решения будут приняты не в ее пользу. В результате оценочное обязательство по состоянию на 31.12.2023 года составило 93 972 тыс. руб.

При отражении на счете учета резервов предстоящих расходов по судебным разбирательствам их величина относится на прочие расходы. При фактических расчетах признанные расходы в силу технических возможностей в течении следующего отчетного периода отражаются в кредиторской задолженности в величине затрат в корреспонденции с прочими расходами, и списанием созданного резерва на прочие доходы.

Оценочное обязательство, созданное на оплату отпусков и компенсаций, на 31.12.2023 год составляет 43 953 тыс. руб.

Движение обязательств представлено в таблице:

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	141 234	114 105	(108 321)	(9 093)	137 925
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	43 394	84 818	(82 984)	(1 275)	43 953
Резервы предстоящих расходов по судебным искам	5702	97 840	29 287	(25 337)	(7 818)	93 972

Условные активы и обязательства

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

К ним Предприятием отнесены:

- выданные гарантии;
- обеспечения, выданных Предприятие в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций;
- залог;
- обязательства по судебным искам, по которым невозможно предсказать исход решений (высокая неопределенность);
- и другие согласно требования ПБУ 8/2010.

Информация об обеспечении обязательств представлена ниже.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	122 567	135 263	85 324
в том числе:				
Обеспечение обязательств и платежей полученные БГ	5801	122 567	135 263	85 324
Выданные - всего	5810	45 000	514	656
в том числе:				
Обеспечение обязательств и платежей выданные БГ	5811	45 000	514	656

Расшифровка и раскрытие информации об обеспечениях обязательств представлена в таблицах:

Полученные банковские гарантии.

Бенефициар (в чью пользу выдана гарантия)	Договор	Предмет	Номер, дата БГ	Банк-Гарант	Период действия		Сумма гарантии, тыс. руб.
					с	по	
ООО "АВТОЛИК"	№ 188-02-2023 (2023.9582 6-ЕИС) от 29.05.2023	Поставка угля	БГ № 2460255509 -23-Г2 от 24.05.2023	ПАО Сбербанк	24.05.2023	03.10.2024	126,88
ООО "АКВАТЕХНИКА"	№ 263-04-2022 от 05.07.2022	Выполнение строительно-монтажных и пусконаладочных работ объекта «Строительство очистных сооружений канализации в	БГ № 2346842 от 22.12.2022	ПАО "Совкомбанк"	22.12.2022	20.02.2028	1390,9

		п. Первоманск производитель ностью 200 м3/сутки Манского района» в п.Первоманск					
ООО "АЛТАЙГИДРОС ТРОЙ"	№ 259-04- 2021 (7235- 21) от 05.07.2021	Выполнение работ по проектировани ю объекта капитального строительства «Модульная котельная мощностью 5 МВт п. Нижний Ингаш Нижнеингашск ого района»	БГ № 4598- 19КЭБГ/00 18 от 26.12.2022	АО "КИВИ Банк"	26.12.2022	31.01.2028	336,67
ООО "АЛЬФА- ПРОЕКТ"	№ 229-09- 2021 (7222_21) от 30.06.2021	Выполнение работ по проектировани ю объекта капитального строительства «Строительств о водопроводны х сетей с закрытием водозаборных скважин в п.Березовка Березовского района	БГ № РКБ- 100277/21 от 28.12.2021	БАНК "РЕСО КРЕДИТ" (АО)	28.12.2021	31.01.2027	549,17
ООО "В2 ПРОЕКТ"	№ 303-04- 2021 (7828_21) от 15.07.2021	Выполнение работ по проектировани ю объекта капитального строительства «Строительств о котельной мощностью 6 МВт в п. Имбинский Кежемского района»	БГ № 9991- 4R1/118937 0 от 17.05.2023	ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	17.05.2023	01.07.2028	313,33
ООО "В2 ПРОЕКТ"	№ 231-04- 2022 от 14.06.2022	Работы по пректировани ю объекта капитального строительства "Канализацион ные сети в п.Таежный Богучанского района	БГ № 9991- 4R1/118974 7 от 19.05.2023	ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	19.05.2023	01.07.2028	266,75
ООО "ЛИТЦ"	№ 304-04- 2021 (7393_21) от 15.07.2021	Проектировани е бъекта п.Богучаны (строительство накопительного о резервуара)	БГ № ЭБГ- 024794 от 06.05.2022	БАНК "СОЮЗ" (АО)	06.05.2022	31.05.2027	205,00

ООО "МЕКЛЕН"	№ 361-04-2023 от 31.08.2023	Оказание услуг по осуществлению авторского надзора на объекте капит. строительства Строительного водочистного комплекса с присоединением к существующей водопроводной сети п. Анаш Новоселовского района	БГ № 600721-БГ/22 от 25.03.2022	АКБ "МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ БАНК" (ПАО)	25.03.2022	23.04.2027	140,83
ООО "МЕКЛЕН"	№ 299-04-2021 (7394_21) от 14.07.2021	Выполнение работ по проектированию объекта капитального строительства «Строительство водочистного комплекса с подключением к существующим водопроводным сетям в п. Урал Рыбинского района».	БГ № 600708-БГ/22 от 25.03.2022	АКБ "МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ БАНК" (ПАО)	25.03.2022	23.04.2027	151,67
ООО "МЕКЛЕН"	№ 910/21 от 29.03.2021	Выполнение работы по подготовке проектной и рабочей документации, выполнению инженерных изысканий, и получению положительного заключения государственной экспертизы по объекту капитального строительства: «Строительство станции водочистки, водопроводных сетей в с. Большая Ничка Минусинского района».	ЭГ-384558/21 от 22.12.2021	АО "ЭКСПОБАНК"	22.12.2021	01.01.2027	82,50
ООО "ОКБ ЕНИСЕЙПРОМ"	0119200000 119010084 от 16.12.2019	Проектирование объекта капитального строительства "Водопровод Емельяновского района.	БГ № 1983246 от 29.07.2021	ПАО "СОВКОМБАНК"	29.07.2021	01.09.2026	1 318,12

ООО "ОКБ ЕНИСЕЙПРОМ"	№ 264-04- 2020 от 17.12.2020	Проведение авторского надзора на объекте капитального строительства "Водопровод Емельяновског о, I этап строительства"	БГ № 10583706 от 21.03.2023	АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	21.03.2023	01.02.2024	24,86
РИЕЛ-СТРОЙ ООО	№ 301-04- 2021 (7824_21) от 14.07.2021	Выполнение работ по проектировани ю объекта капитального строительства «Строительств о комплекса водоочистных сооружений с подключением к существующей системе водоснабжения г. Уяр Уярского района».	БГ № 10415468 от 07.07.2022	АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	07.07.2022	31.12.2027	209,17
ООО "СБОРОЧНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ "ВИТРИ"	№ 452-05- 2022 от 16.12.2022	Поставка установки биологической очистки для строительства объекта ОС в г. Заозерном Рыбинского р- на	БГ № 3159/12.22- Г от 13.12.2022	АО "КИВИ Банк"	13.12.2022	30.01.2024	107 143,32
ООО "СТРОЙТЕКС"	№ 86733/20 от 17.11.2020	Строительство объекта ОКС в с.Новоселово"	БГ № 04МУ6Х от 27.10.2021	АО "АЛЬФА- БАНК"	27.10.2021	31.01.2027	5 351,77
ООО "ТЕХНО- СФЕРА"	№322-04- 2022 от 31.08.2022	Выполнение строительно- монтажных и пусконаладочн ых работ объекта "Очистные сооружения канализации производитель ностью 200 м.3/сутки по ул. Приозерная, п.Элита Емельяновског о района"	БГ№0GXQ 7X от 25.09.2023	ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	25.09.2023	13.11.2028	4 956,38
ВСЕГО полученных банковских гарантий							122 567,32

Обеспечение обязательств по уплате рассрочки по уплате налогов и сборов.

Бенефициар (в чью пользу выдана гарантия)	Договор	Предмет	Номер, дата БГ	Банк-Гарант	Период действия		Сумма гарантии, тыс. руб.
					с	по	
МИ ФНС РОССИИ по управлению долгом	Решение № 475933 от 02.11.2023	Финансовые обязательства по рассрочке уплаты задолженности по налогам, сборам и страховым взносам	№ 440G00Q80MF от 28.11.2023	ПАО СБЕРБАНК	30.11.2023	30.05.2027	45 000,00
ВСЕГО выданных банковских гарантий							45 000,00

События после отчетной даты

Санкционная политика в отношении России, проводимая США, Евросоюзом и некоторыми другими странами, с целью дестабилизации экономической и политической ситуации в России и связанные с ней последствия (повышение ставок по привлечению заемных средств, снижение курса рубля и другие затруднения) не имеют прямого влияния на деятельность организации и, хотя в будущем могут привести к негативным последствиям, руководство Предприятия не ожидает существенного негативного эффекта, приводящего к угрозе непрерывности деятельности организации в обозримом будущем.

4. Анализ рисков, связанных с деятельностью Предприятия

Деятельность Предприятия объективно связана с рисками, которые могут в значительной мере влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

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

Отчетность не содержит исчерпывающего описания всех рисков, которые могут повлиять на деятельность Предприятия. Ниже описываются основные риски, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Предприятия, его финансовое положение, операционные и финансовые результаты.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Включение новых регионов в состав субъектов Российской Федерации, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к

увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

В связи с указанными событиями приводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Предприятия.

Деятельность Предприятия осуществляется на территории Красноярского края и зависит от общественно-политической и экономической ситуации в стране и регионе.

Регион, в котором Предприятие зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, является достаточно благоприятным. Тем не менее, значительное влияние на деятельность Предприятия могут оказать решения местных, региональных и государственных властей в отношении тарифов, валютного регулирования, ограничения доли собственности нерезидентов, субсидий, лицензионной и антимонопольной политики, установления процентных ставок, ставок рефинансирования.

Опасность стихийных бедствий невелика, фактор удаленности и труднодоступности, а также вероятность прекращения транспортного сообщения крайне малы.

Оцениваем региональные риски как незначительные.

Начиная с конца первого квартала 2020 года наблюдались значительные изменения в экономической среде:

- высокая волатильность цен на различные биржевые товары;
- существенная волатильность активности и котировок на рынке акций;
- значительное снижение курса российского рубля по отношению к основным иностранным валютам, высокая волатильность на валютном рынке.

Указанные выше изменения в экономической среде оказывают влияние на деятельность Предприятия.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускает возможность разных толкований и создает дополнительные трудности для организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Политическая и экономическая нестабильность, события в Украине, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать влияние на российскую экономику.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Предприятия связаны с тарифным, отраслевым и антимонопольным регулированием деятельности.

Производство и передача тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение, а также технологические присоединения являются регулируемыми государством видами деятельности. Утверждение регулируемыми органами уровней тарифов на услуги предприятия прямо влияет на объемы полученной выручки.

Регулируемые виды деятельности Предприятия (технологическое присоединение, производство и передача тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение) регламентируются Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», а также иными нормативно-правовыми актами, стандартами, инструкциями.

ГПСК «ЦРКК» рассматривает следующие риски в области тарифного регулирования:

1. Учет затрат при формировании тарифа в отношении Предприятия в объеме, существенно меньшем по сравнению с поданным ГПСК «ЦРКК» в тарифной заявке.

Одним из наиболее ярких примеров влияния данного риска на финансово-хозяйственную деятельность Предприятия является учет в тарифе лишь части затрат на аренду имущества.

Для Предприятия описанный риск является существенным до устранения указанной законодательной коллизии.

Кроме того, в неполном объеме могут быть приняты в тариф и иные затраты, к примеру, плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, расходы на холодную воду, амортизация, выплаты, предусмотренные коллективным договором Предприятия, расходы на услуги банка (расчетно-кассовое обслуживание, комиссия за предоставление банковских гарантий) и прочие, что также является существенный регуляторным риском для ГПКК «ЦРКК».

2. Исключение из тарифа в отношении Предприятия некоторых затрат в полном объеме (Предприятие вынуждено нести указанные затраты, однако в тариф они не принимаются):

- сверхнормативные потери электроэнергии, холодной воды на технологические нужды;
- проценты за пользование заемными средствами;
- расходы, связанные с невыполнением ремонтных программ прошлых лет или предписаниями надзорных органов;
- внереализационные расходы Предприятия.

3. Риск признания контролирующими органами экономически необоснованными доходов и расходов в случае возникновения экономии по одним статьям и перерасхода по другим.

4. Риск ограничения темпов роста тарифов на регулируемые виды деятельности.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовомговоре и т.п. не является существенным для Предприятия.

Финансовые риски

Для поддержания финансово-хозяйственной деятельности и пополнения оборотных средств ГПКК «ЦРКК» использует в своей работе заемные средства. В связи с этим Предприятие подвержено риску изменения (повышения) процентных ставок, что может негативно сказываться на финансовых результатах.

В феврале 2022 года Банком России в целях компенсации возросших девальвационных и инфляционных рисков, связанных с кардинальными изменениями внешних условий для российской экономики (среди которых пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов российских компаний) было принято решение повысить ключевую ставку до 20% годовых. Рост ключевой процентной ставки оказывает влияние на стоимость привлекаемых заемных ресурсов. Вслед за увеличением ключевой ставки ПАО «Сбербанк России», АО «Альфа-Банк» (основные кредиторы Предприятия) в случаях пересмотра величины ключевой ставки изменяют существенные условия по действующим кредитным договорам Предприятия.

Последнее заседание Совета директоров Центробанка прошло 15 декабря 2023 года. На нем было принято решение о том, что ключевая ставка ЦБ РФ в 2024 году на сегодня составит 16,00%. Параметр был сохранен на прежнем уровне. Внедрен он с 18 декабря 2023 года.

Кредитный риск, кроме потенциальной возможности ухудшения предлагаемых банками условий кредитования, заключается также в возможном неисполнении контрагентами в срок своих договорных обязательств, что приводит к недополучению денежных средств. Данный риск для предприятия имеет существенное влияние, так как предприятие регулярно сталкивается с наличием дебиторской задолженности, что обуславливает необходимость использования заемных источников для финансирования как крупных инвестиционных проектов, так и текущей деятельности. Привлечение заемного капитала влечет дополнительные расходы в виде процентов за пользование заемными денежными средствами.

В сложившихся условиях в целях минимизации расходов, связанных с обслуживанием заемных средств, а также недопущения ситуации дефицита денежных средств, Предприятие рассматривает варианты оптимизации непроизводственных расходов и повышения эффективности труда и производственного оборудования. Кроме того, с целью снижения влияния данного риска в заключаемые договоры купли-продажи включаются штрафные санкции за неисполнение обязательств контрагентом в виде уплаты повышенных процентов за просроченный платеж.

ГПКК «ЦРКК» напрямую не подвержено валютному и ценовому рискам. Предприятие не получает доходы в иностранной валюте, расходы в рамках регулируемых видов деятельности осуществляются в валюте Российской Федерации, однако Предприятие несет риск опосредованного влияния текущей конъюнктуры и изменения валютного курса на стоимость приобретаемого сырья, работ, услуг на территории Российской Федерации, а также в случаях исполнения единичных контрактов по строительной и иной деятельности, не связанной с регулируемой деятельностью.

Высокая инфляционная динамика внутри страны приводит к изменению стоимости финансовых и материальных ресурсов. Указанные факторы оказывают комплексное негативное влияние на развитие экономики, в результате этого Предприятие подвержено макроэкономическим рискам.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на валютных и фондовых рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Данные события влияют на деятельность практически всех российских компаний: снижение курса рубля влияет на рост стоимости импортных товарно-материальных ценностей и оборудования, наблюдается дефицит некоторых позиций товаров.

В условиях неопределенности ситуации и невозможности оценить в настоящее время последствия данных событий, Предприятие рассматривает варианты приобретения импортозамещающей продукции, а также сокращения расходов до минимально необходимого уровня, позволяющего поддерживать производственное оборудование в исправном состоянии и в случае необходимости оперативно устранять аварийные ситуации.

Технико-производственные риски

Деятельность Предприятия потенциально сопряжена с возможностью возникновения чрезвычайных и аварийных ситуаций на объектах электро- и теплосетевого комплекса. В результате реализации техногенных рисков возможно наступление существенных последствий для Предприятия в виде потери репутации в связи с нарушением надежности водо- и теплоснабжения, а также экономических потерь в результате непредвиденных затрат на ликвидацию последствий и восстановление оборудования. Среди технологических рисков в качестве ключевых Предприятием рассматриваются риски, связанные с физическим износом, нарушением условий эксплуатации и критическим изменением параметров работы водо- и теплосетевого оборудования, что может привести к выходу оборудования из строя (авариям) и разрушению сооружений.

В качестве мер, способствующих снижению вероятности реализации техногенных рисков, на Предприятии обеспечивается надзор за технологической безопасностью; проводится обучение, осуществляется контроль и аттестация персонала, эксплуатирующего опасные производственные объекты; осуществляется деятельность, направленная на обеспечение оперативности и полноты информации об аварии, возможных источниках аварии, обеспечение качества связи.

Операционно-технологические риски, влияющие на надежность водо- и теплоснабжения, связаны с высоким физическим и моральным износом водо- и теплосетевых активов, нарушением условий эксплуатации производственного оборудования, невыполнением программы ремонтов в необходимом объеме.

Указанные факторы рисков влияют на объемы потерь в сетях, увеличиваются расходы на выработку тепловой энергии. В результате реализации указанных рисков возможны как существенные экономические, так и репутационные последствия.

В качестве мер, способствующих снижению вероятности возникновения операционно-технологических рисков, Предприятие осуществляет мероприятия, направленные на повышение надежности водо- и теплоснабжения потребителей путем реконструкции и ремонтов объектов водо- и теплосетевого хозяйства.

К технологическим рискам относятся также риски неэффективного исполнения программы ремонтов.

Социальные риски

Специфика труда на основных производствах Предприятия предполагает наличие серьезной профессиональной подготовки персонала в области теплотехнической безопасности, промышленной безопасности, охраны труда и пожарной безопасности.

Несчастные случаи на производственных объектах могут являться источником возникновения угроз здоровью и жизни людей, временных приостановок работ, имущественного ущерба.

С целью снижения рисков происшествия несчастных случаев на Предприятии постоянно проводится работа по подготовке и повышению квалификации персонала по охране труда, инструктажи и обучение работников безопасным приемам и методам работы. На Предприятии регулярно, в соответствии с утвержденными графиками, у персонала проводятся проверки знаний требований промышленной безопасности, по охране труда.

Аварии и приостановка деятельности водо- и теплоэнергетических объектов ведет к отключениям потребителей, ухудшению качества поставляемой тепловой энергии и холодной воды, имущественным ущербам.

Для снижения указанных рисков происшествий, аварий и отключений, водо- и теплоэнергетического комплекса Предприятием проводятся мероприятия ремонтной программы, модернизация производства. Для оперативного устранения причин аварий проводятся противоаварийные тренировки персонала.

С целью уменьшения рисков аварий и инцидентов по опасным производственным объектам Предприятием проводятся экспертизы промышленной безопасности; для продления сроков эксплуатации технических устройств, зданий и сооружений, своевременно проводятся технические освидетельствования технических устройств и обслуживание приборов и систем безопасности. На опасных производственных объектах (ОПО) 3 класса опасности заключены договоры с центром аварийно-спасательных организаций (описано выше); все опасные производственные объекты имеют страховые полисы обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте. ОПО 3 класса имеют аварийный запас материальных средств для локализации и ликвидации последствий аварий на ОПО.

Для исключения возможности возникновения пожаров на объектах водо- и теплоэнергетического комплекса Предприятия в зданиях производится установка и эксплуатация автоматических систем пожарной сигнализации и пожаротушения. С целью снижения и (или) исключения риска возгорания строительных конструкций производится обработка огнезащитными средствами (пропитками).

Правовые риски

Предприятием ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски на Предприятии отнесены к группе приемлемых рисков.

В целом за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Предприятия было несущественным благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

В качестве основных правовых рисков Предприятием определены следующие:

- риски нарушения законодательства;
- риски заключения договоров на невыгодных для предприятия условиях;
- риски возникновения и проигрыша судебных разбирательств;
- риски возникновения и проигрыша административных разбирательств.

Эти риски обусловлены возможностью предъявления к Предприятию крупных требований и санкций, связанных с нарушением законодательства (например, требований о возмещении убытков), высокой ценой договоров, заключаемых Предприятием, с потенциально значительными суммами исков, предъявляемых к Предприятию либо предъявляемых Предприятием, а также значительными административными штрафами, которые могут быть наложены на Предприятие.

Для минимизации правовых рисков на Предприятии осуществляется постоянный мониторинг изменений в законодательстве и судебной практике по вопросам, которые связаны с деятельностью Предприятия, регулярно формируются правовые обзоры по ключевым вопросам изменения в законодательстве. Осуществляется предварительная правовая экспертиза планируемых корпоративных процедур, проектов договоров, внутренних документов, переписки с контрагентами и государственными органами и прочих аспектов финансово-хозяйственной деятельности, предусмотренных действующим законодательством и уставом Предприятия.

С целью снижения рисков заключения договоров на невыгодных для предприятия условиях Предприятием постоянно проводятся мероприятия по совершенствованию системы закупочной деятельности:

- проведение закупок у единственного поставщика сведено к минимуму;
- определение поставщика в большинстве случаев осуществляется на основании результатов проведения конкурсных и (или) аукционных процедур (основными способами проведения закупок являются запрос предложений, запрос котировок, открытый конкурс);
- осуществлен переход на проведение закупок товаров, работ, услуг на электронных торговых площадках;
- при объявлении процедур направляются адресные приглашения к участию в закупочных процедурах производителям продукции и другим потенциальным участникам;
- проводится оценка рыночной стоимости предполагаемого к закупке оборудования или материалов (определены интервалы стоимости закупок, в зависимости от которых определяется процедура), условий оплаты, качества поставляемых ТМЦ.

Служба по правовым вопросам Предприятия активно участвует в формировании положительной судебной практики по актуальным для Предприятия вопросам.

5. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2023 году составили 343 136 тыс. руб., в том числе:

Вид энергетического ресурса	Объем потребления
Тепловая энергия	23 369
Электрическая энергия	148 736
Мощность	7 587
Бензин автомобильный	7 061
Топливо дизельное	6 665
Уголь	149 719

6. Информация о концессионных соглашениях

Объекты основных средств, принятые по концессионным соглашениям по состоянию на 31.12.2023 г. представлены в таблице:

Вид деятельности объектов концессионного соглашения	Территория	Концедент	Дата и номер соглашения	Стоимость объектов соглашения	Срок владения объектами
Производство и передача тепловой энергии	пгт. Березовка	Администрация п. Березовка	06.12.2016	37 152,0	10 лет
Водоснабжение	пгт. Березовка	Администрация п. Березовка	29.12.2016	54 758,0	10 лет

Водоснабжение Водоотведение	Минусинский район	ОИЗО АДМИНИСТРАЦИИ МИНУСИНСКОГО РАЙОНА (ИНН 2455017851)	25.12.2020 № 50	87 180,0	10 лет
Производство и передача тепловой энергии	Дзержинский район	АДМИНИСТРАЦИЯ ДЗЕРЖИНСКОГО РАЙОНА КРАСНОЯРСКОГО КРАЯ (ИНН 2410002132)	24.02.2022 № 1	653,95	7 лет

7. Иная информация.

7.1. Государственная помощь

Предприятием в 2023 году были получены субсидии на осуществление капитальных вложений, субсидии на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги и на компенсацию выпадающих доходов теплоснабжающих организаций и организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, возникающих в результате применения льготных тарифов.

Субсидии предоставлены в рамках заключённых соглашений:

- Соглашение № 503/1п от 01.02.2023 о предоставлении субсидий краевого бюджета на строительство и проектирование объектов государственной собственности (на строительство коммунальных объектов систем жизнеобеспечения населения, на проектирование объектов питьевого водоснабжения, на строительство коммунальных объектов);

- Соглашение № 602023-000051 от 31.01.2023 о предоставлении из бюджета края субсидии ГПКК «ЦРКК» на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной собственности края (для реализации мероприятия регионального проекта «Чистая вода»);

- Соглашение № 22/2023 от 19.04.2023 между отделом ЖКХ и АСТ Абанского района и ГПКК «ЦРКК» о предоставлении субсидии из районного бюджета на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги на 2023 год;

- Соглашение № 1 от 28.03.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги;

- Соглашение № 1 от 17.01.2023 между главным распорядителем средств бюджета района и юридическим лицом (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), индивидуальным предпринимателем, физическим лицом – производителем товаров, работ, услуг о предоставлении субсидии из бюджета района на финансовое обеспечение затрат и (или) на возмещение расходов (недополученных доходов) в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг;

- Соглашение № 4 от 30.03.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги;

- Соглашение № 1 от 30.12.2022 о предоставлении субсидии на возмещение недополученных доходов части платы граждан за коммунальные услуги Шарыповский муниципальный округ;

- Соглашение № 1 от 27.02.2023 о предоставлении субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещения фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг;

- Соглашение № 7 от 07.12.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги;

- Соглашение № 8 от 17.04.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию части расходов граждан на оплату коммунальных услуг;

- Соглашение № 38/23 от 21.02.2023 о предоставлении субсидии на возмещение затрат в связи с компенсацией части платы граждан за коммунальные услуги;

- Соглашение № 503/6п от 17.02.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию выпадающих доходов теплоснабжающих организаций и организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, возникающих в результате применения льготных тарифов;
- Соглашение № 1 от 19.01.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию части расходов граждан на оплату коммунальных услуг;
- Соглашение № 3 от 15.03.2023 между главным распорядителем средств районного бюджета юридическим лицом – производителем товаров, работ, услуг о предоставлении субсидии из районного бюджета на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги;
- Соглашение № 1 от 01.02.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию части расходов граждан на оплату коммунальных услуг;
- Соглашение № 2-к от 23.03.2023 о предоставлении субсидии на возмещение недополученных доходов, связанных с реализацией отдельных мер по обеспечению ограничения платы граждан за коммунальные услуги;
- Соглашение № 4 от 02.03.2023 о предоставлении субсидии на компенсацию части расходов граждан на оплату коммунальных услуг.

Информация о полученных суммах субсидий раскрыта в таблице ниже.

Соглашение (№, Дата)	Поступление средств за 2023 год
60-2023-000051 от 31.03.2023	633 124
503/1п от 01.02.2023	304 571
Минусинский, п. Тесь (№503/8п от 09.08.2023г.) Льготный тариф	10 726
Минусинский р-он (№1 от 19.01.2023г.)	6 974
пгт. Березовка (№1 от 17.01.2023г.)	44 885
с. Дзержинское (№1 от 27.02.2023 г.)	16 186
Балахтинский р-он (№1 от 28.03.2023г.)	2 991
Сухобузимский р-он (№4 от 02.03.2023г.)	30 247
Сухобузимский р-он (№ от 02.03.2022г.)	846
Партизанский р-он (№1 от 01.02.2023г.)	3 803
Лесосибирск (№38/23 от 21.02.2023г.)	887
Новоселовский район (№3 от 15.03.2023г.)	270
Новоселовский район (№3 от 22.03.2022г.)	30
Шарыповский район (Гляден) (№1 30.12.2023г.)	382
п. Саянский (№2-к от 23.03.2023г.)	4 250
Канский р-он (№ от 17.04.2023г.)	33 030
Богучанский р-он (№4 от 30.03.2023г.)	229
Абанский район (№ 22/2023 от 19.04.2023)	131
Енисейск (№ 7 от 07.12.2023г.)	237
Минусинский, п. Тесь (№503/6п от 17.02.2023г.) Льготный тариф	35 088
Итого	1 128 887

Финансовые потоки, возникающие в результате получения субсидий, расходы по которым понесены в текущем периоде, отражаются в отчете о финансовых результатах в составе выручки от реализации; субсидии, по которым расходы еще не понесены, учитываются по статье баланса доходы будущих периодов в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».

7.2. Лизинг

Предприятие признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и

негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Процентные расходы начисляются с учетом графика платежей, согласно условиям договора. Предприятие исходит из того, что:

-арендатор платит аренду согласно графика платежей;

-расходы на проценты — это оценочное значение, величина которого при незначительном отклонении от графика платежей не существенна.

Контрагент	Договор	Объект лизинга	Остаток суммы задолженности на 31.12.2023	Дата выдачи
ООО "Лизинговая компания "Дельта"	1110-6881/ФЛ от 12.10.2021	Автоматизированная котельная	13 910,4	12.10.2021
	1506-6430/ФЛ от 15.06.2021	Экскаватор-погрузчик ELAZ-BL	865,8	22.06.2021
Итого:			14 776,19	

7.3. Информация об исправлении ошибок

В 2023 году не выявлены ошибки прошлых периодов, требующие внесения корректировок.

7.4. Информация о прекращаемой деятельности

В 2024 году организация не планирует прекращать деятельность.

7.5. Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом установлены следующие события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Текущее финансовое положение Предприятия является кризисным, имеются признаки банкротства.

Непокрытый убыток предприятия по состоянию на 31.12.2023 составил 589,5 млн. руб., совокупный финансовый результат отрицательный – убыток составил 391,6 млн. руб. Кредиторская задолженность составила порядка 730,1 млн. руб., в том числе сумма начисленных налогов и сборов – 221,5 млн.руб., размер заемных обязательств – 153,5 млн. руб. задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками - 347,5 млн. руб.

При этом, в 1 квартале 2024 году предприятием для пополнения оборотных средств и выплаты обязательных платежей также получен кредит в сумме 70,7 млн. руб. в рамках открытой кредитной линии в ПАО «Сбербанк». Таким образом, общая сумма кредитных обязательств предприятия на текущую дату составляет 242,2 млн. руб. При этом, поскольку ежемесячные расходы предприятия не покрываются выручкой, то для обеспечения непрерывности производственной деятельности сумма кредитных обязательств предприятия будет увеличиваться ежемесячно и к июню 2024 года в результате получения 283 млн. руб. из кредитной линии ПАО «Сбербанк» составит 436 млн. руб.

По состоянию на 31.12.2023 размер просроченной более 6 месяцев кредиторской задолженности составил порядка 100 млн. руб., а по состоянию на 20.03.2024 уже более 105 млн. руб., что свидетельствует о наличии признаков банкротства, предусмотренных ст. 197 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Согласно ст.197 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» субъект естественной монополии считается неспособным удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам, о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если соответствующие обязательства и (или) обязанность не исполнены им в течение шести месяцев с даты, когда они должны были быть исполнены. Дело о банкротстве может быть возбуждено арбитражным судом, если требования кредиторов по денежным обязательствам, о выплате выходных пособий и (или) об оплате труда лиц, работающих или работавших по трудовому договору, и об уплате обязательных платежей к должнику - субъекту естественной монополии в совокупности составляют не менее чем один миллион рублей.

Таким образом, по состоянию на текущую дату Предприятие имеет формальные признаки банкротства.

В силу непрерывности производственной деятельности в сфере коммунальных ресурсов предприятие не имеет достаточного объема ликвидного имущества, продажа которого позволит погасить просроченную кредиторскую задолженность.

С целью предотвращения банкротства руководством Предприятия реализуется комплекс антикризисных мер, в частности реализованы следующие меры:

- получена рассрочка по налоговой задолженности в размере 136 млн. руб. на 3 года;
- получены тарифные решения на 2024 год с ростом к НВВ 2023 года в размере 118 млн. руб. в целом по всем видам деятельности. Следует отметить, что утвержденные тарифы не покрывают производственные затраты, в результате чего предприятие продолжает нести убытки;
- увеличен сбор просроченной дебиторской задолженности за счет направления в суд 28 тыс. заявлений на 245 млн. руб.;
- открыта кредитная линия с целью покрытия текущих кассовых разрывов на сумму 300 млн. руб., на 3 года под 15,45 % годовых под поручительство АО «КрасЭКо».
- рассматривается вопрос о предоставлении учредителем Правительством Красноярского края Предприятию субсидии на восстановление платежеспособности в рамках мер финансового оздоровления.

Вышеупомянутые меры направлены на исключение убытков в будущем и на получение дополнительных доходов, позволяющих предприятию возместить накопленные непокрытые убытки, избежать банкротства и восстановить финансовую устойчивость Предприятия.

Исполняющий обязанности директора

27 марта 2024 года



А.Н. Пузик

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

З.1. Паличие 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		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	985 745	(292 418)	58 336	(54)	27	(49 147)	-	-	-	1 044 026	(341 538)
	5210	за 2022г.	823 793	(203 501)	163 979	(2 028)	(634)	(88 283)	-	-	-	985 745	(292 418)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	23 828	(10 895)	5 160	(54)	27	(5 000)	-	-	-	28 934	(15 868)
	5211	за 2022г.	18 991	(4 452)	3 713	1 124	(1 340)	(5 102)	-	-	-	23 828	(10 895)
Сооружения	5202	за 2023г.	630 406	(198 912)	52 222	-	-	(35 032)	-	-	-	682 628	(233 833)
	5212	за 2022г.	534 367	(148 462)	98 485	(2 446)	-	(50 450)	-	-	-	630 406	(198 912)
Здания	5203	за 2023г.	242 884	(54 614)	-	-	-	(10 060)	-	-	-	242 884	(64 674)
	5213	за 2022г.	239 348	(39 425)	3 536	-	-	(15 189)	-	-	-	242 884	(54 614)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	33 686	(16 346)	2	-	-	(5 202)	-	-	-	35 767	(21 548)
	5214	за 2022г.	30 374	(10 892)	4 019	(706)	706	(6 160)	-	-	-	33 686	(16 346)
Офисное оборудование	5205	за 2023г.	1 464	(562)	607	-	-	(650)	-	-	-	2 071	(1 213)
	5215	за 2022г.	430	(153)	1 033	-	-	(409)	-	-	-	1 464	(562)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	283	(144)	345	-	-	(46)	-	-	-	628	(191)
	5216	за 2022г.	283	(116)	-	-	-	(29)	-	-	-	283	(144)
Другие виды основных средств	5207	за 2023г.	53 193	(10 944)	-	-	-	(3 997)	-	-	-	51 114	(4 211)
	5217	за 2022г.	-	-	53 193	-	-	(10 944)	-	-	-	53 193	(10 944)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	2 446	-	-	-	-	(281)	-	-	-	2 446	(281)
	5230	за 2022г.	-	-	2 446	-	-	-	-	-	-	2 446	-
в том числе: Сооружения	5221	за 2023г.	2 446	-	-	-	-	(281)	-	-	-	2 446	(281)
	5231	за 2022г.	-	-	2 446	-	-	-	-	-	-	2 446	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	670 605	941 673	(17 324)	(58 336)	1 536 618
	5250	за 2022г.	639 193	203 343	(9 133)	(162 799)	670 605
в том числе: Оптимизация системы теплоснабжения г. Енисейска. Котельная по ул. Доры Кваш 1 этап	5241	за 2023г.	-	22 638	-	-	22 638
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Водопровод Емельяновского района. II этап строительства	5242	за 2023г.	-	13 072	-	-	13 072
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тасеево с. Модульная станция по очистке сточных вод производительностью 200м3/сутки	5243	за 2023г.	2 546	-	-	-	2 546
	5253	за 2022г.	2 546	-	-	-	2 546
Енисейск г. Котельная по ул. Авиаторов	5244	за 2023г.	25 096	-	-	-	25 096
	5254	за 2022г.	25 096	-	-	-	25 096
Уяр г. Проектирование объекта кап. строительства Строительство комплекса водоочистных сооружений	5245	за 2023г.	3 155	-	3 155	-	-
	5255	за 2022г.	-	3 155	-	-	3 155
Заозерный г. Рыбинского р-на Очистные сооружения канализации производительностью 1200 м3/сутки	5246	за 2023г.	6 517	1 369	-	-	7 886
	5256	за 2022г.	6 302	215	-	-	6 517
Енисейск. Тепловые сети по ул. Доры Кваш	5247	за 2023г.	200 893	-	-	-	200 893
	5257	за 2022г.	200 888	5	-	-	200 893
Енисейск. Водопонижение	5248	за 2023г.	1 073	-	-	-	1 073
	5258	за 2022г.	1 073	-	-	-	1 073
Мотыгино п. строительство водоочист. комплекса	5249	за 2023г.	489	2	-	-	491
	5259	за 2022г.	-	489	-	-	489
Строительство станции водоочистки, водопроводных сетей в с. Большая Ничка Минусинского района		за 2023г.	1 626	26 965	-	-	28 591
		за 2022г.	1 626	-	-	-	1 626
Ачинск Строительство тепловой сети от ЗАО "Промэзэнергo"		за 2023г.	9 457	-	-	-	9 457
		за 2022г.	9 457	-	-	-	9 457
Стрелка станция очистки воды на водозаборе «Центральный» с подключением к системе водоснабжения		за 2023г.	2	-	-	-	2
		за 2022г.	2	-	-	-	2
Лесосибирск г. Оптимизация системы водоснабжения 1,2 очередь		за 2023г.	36 125	-	-	-	36 125
		за 2022г.	36 125	-	-	-	36 125
Енисейск г. Котельная по ул. Бабушкина		за 2023г.	28 569	-	-	-	28 569

Очистные сооружения в п.г.т. Большая Мурта, Большемуртинского района	за 2022г.	28 569	-	-	-	28 569
	за 2023г.	-	7 708	-	-	7 708
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	2 424	-	-	-	2 424
	за 2022г.	2 424	-	-	-	2 424
Красноярск г. Строительство водопроводных сетей по ул. Щорса	за 2023г.	2 817	27 706	-	-	30 523
	за 2022г.	-	2 817	-	-	2 817
	за 2023г.	16 047	-	-	-	16 047
	за 2022г.	16 047	-	-	-	16 047
	за 2023г.	18	-	-	-	18
Енисейск. Тепловые сети по ул.Бабушкина	за 2022г.	18	-	-	-	18
	за 2023г.	16 822	-	-	-	16 822
	за 2022г.	16 822	-	-	-	16 822
	за 2023г.	3 789	-	-	-	3 789
	за 2022г.	3 789	-	-	-	3 789
Пилотный проект модернизации ЖКК Красноярского края	за 2023г.	9 152	-	-	-	9 152
	за 2022г.	9 152	-	-	-	9 152
	за 2023г.	10 983	75 450	-	-	86 433
	за 2022г.	10 983	-	-	-	10 983
	за 2023г.	20 355	56 157	-	-	76 513
Боготол Очистные сооружения канализации произ-ю 1000 м3/сут	за 2022г.	4 124	16 231	-	-	20 355
	за 2023г.	4 671	-	-	-	4 671
	за 2022г.	4 671	-	-	-	4 671
	за 2023г.	1 974	-	-	-	1 974
	за 2022г.	1 974	-	-	-	1 974
Березовка п. Строительство корректирующего теплового пункта на 2-ой очер. магистр.тепловой сети,	за 2023г.	-	2 663	-	-	2 663
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	2	-	-	-	2
	за 2022г.	2	-	-	-	2
	за 2023г.	85 009	-	-	-	85 009
Красная Поляна Назаровского р-на Стр-во водоотчистного комплекса на водозаборных сооружениях	за 2022г.	85 009	-	-	-	85 009
	за 2023г.	59 122	405 145	-	-	464 267
	за 2022г.	22 509	36 613	-	-	59 122
	за 2023г.	-	4 705	-	-	4 705
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Минусинск г. Строительство кольцевого водопровода	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Хатанга с.п.Разработка ПСДМини-ТЭЦ мощностью 5 МВт и 22 Гкал/час	за 2023г.	85 009	-	-	-	85 009
	за 2022г.	85 009	-	-	-	85 009
	за 2023г.	59 122	405 145	-	-	464 267
	за 2022г.	22 509	36 613	-	-	59 122
	за 2023г.	-	4 705	-	-	4 705
Водоотвод Емельяновского района. I этап строительства	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6 649	-	-	6 649
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Водоотвод Емельяновского района. III этап строительства	за 2023г.	2 813	562	-	-	3 375

Партизанский р-н Строительство межпоселенческих очистных сооружений канализации проз-ю 200м3/сут Сети водопровода, с.Лугавское, L-14363 м	за 2022г.	2 813	-	-	-	2 813
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	130	154	-	(284)	-
Емельяново. Оптимизация системы теплоснабжения	за 2023г.	2 542	-	-	-	2 542
	за 2022г.	2 542	-	-	-	2 542
	за 2023г.	10 255	-	-	-	10 255
Филимоново Канского р-на Мод. кот. 12 МВт	за 2022г.	10 255	-	-	-	10 255
	за 2023г.	-	4 428	-	-	4 428
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Канализационные сети в п. Таежный Богучанского района	за 2023г.	3 033	68 358	-	-	71 392
	за 2022г.	-	3 033	-	-	3 033
	за 2023г.	9 543	-	-	-	9 543
Строительство водоочистного комплекса с подключением к существующим водопроводным сетям в п. Урал Рыбинского района	за 2022г.	9 543	-	-	-	9 543
	за 2023г.	-	1	-	-	1
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ермаковское с. Строительство системы водоотведения	за 2023г.	401	-	-	-	401
	за 2022г.	343	58	-	-	401
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Очистные сооружения п.Кошурниково канализации пр-тью 300м3/с	за 2022г.	-	621	-	(621)	-
	за 2023г.	4 552	52 891	-	-	57 443
	за 2022г.	4 552	-	-	-	4 552
Гляден Д. Автоматизированная твердотопливная отопительная блочно-модульная котел+Ограждения	за 2023г.	-	3 313	-	-	3 313
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 254	-	-	5 254
Сети водопровода, с.Большая Ничка, L-8080 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство водопроводных сетей в микрорайоне "Южный" п. Абан Абанского района	за 2023г.	5 429	-	-	-	5 429
	за 2022г.	-	5 429	-	-	5 429
	за 2023г.	-	-	-	-	-
с.Богучаны,строительство водопроводных сетей по ул.Крайняя	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство Модульной котельной мощностью 5МВт п. Нижний Ингаш Нижнеингашского района	за 2023г.	253	594	-	(594)	253
	за 2022г.	253	-	-	-	253
	за 2022г.	10 541	99 190	-	-	109 731
Енисейск г. Красноярского края Оптимизация системы водоснабжения	за 2023г.	-	10 541	-	-	10 541
	за 2022г.	-	10 541	-	-	10 541
	за 2023г.	-	4 546	-	-	4 546
Сети водопровода, с.Новотроицкое, L-8539 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Зеленогорск г.Строительство тепловой сети д800 вдоль автодороги №2 в м-не №23	за 2023г.	15 489	-	5 254	-	10 235
	за 2022г.	10 237	5 252	-	-	15 489
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Элита Емельяновского р-на ул.Приозерная Очистные сооружения канализации произ-ю 200 м3/сут	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Очистные сооружения канализации производительностью 200м3/сутки в п. Озеро Учум Ужурского района	за 2023г.	4 100	26 058	-	-	30 159
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нижний Ингаш. Котельная	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Строительство накопительного резервуара по ул. Крайняя с подключением к водозаборным сооружениям по ул. Строителей в с. Богучаны Богучанского района Имбинский п. Котельная	за 2022г.	-	4 100	-	-	4 100
	за 2023г.	18	5 640	-	-	5 658
	за 2022г.	2	16	-	-	18
Первоманск п. Манского р-на Стр-во очистных сооружений канализации производительностью 200 м3/сутки	за 2023г.	43 321	8 653	-	(51 974)	-
	за 2022г.	4 489	38 832	-	-	43 321
	за 2023г.	6 103	-	-	-	6 103
Артемовск Курагинский р-н. Магистральный водопровод	за 2022г.	6 103	-	-	-	6 103
	за 2023г.	181	-	181	-	-
	за 2022г.	181	362	362	-	181
Насос Wilo HELIX V 3602-1/16/E/KS/400-50	за 2023г.	615	-	-	(615)	-
Котел водогрейный КВр-0,63-95 ОУР (с зип и вент. поддува)	за 2022г.	-	615	-	-	615
Котел водогрейный твердотопливный КВБр-0,58 МВт (0,5 Гкал/ч) труба 159*4,5	за 2023г.	833	1 665	1 665	(833)	-
Преобразователь расхода электромагнитный ПРЭМ-100 Гф	за 2022г.	-	833	-	-	833
Термостат электрический суховоздушный ТС-1 СПУ	за 2023г.	-	1 269	634	-	634
Дымосос ДН-12,5 исп.1 Пр с эл/дв 45 кВт 1000 об/мин	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стелплаж размер ШВГ 8000мм*2400мм*800мм, 4 полки	за 2023г.	97	-	-	-	-
АВР Дымосос ДН-9 Л90* исп.1 с эл/дв 15кВт 1500об/мин	за 2022г.	97	97	97	-	97
Трактор ДТ-75 РРС-2 с бульдозерной навеской	за 2023г.	224	-	224	-	-
АВР Дымосос ДН 6,3 П 0* с эл/дв 5,5кВт 1500об/мин	за 2022г.	-	448	224	-	224
Котел водогрейный КВр-0,25 ТТ d76	за 2023г.	-	-	-	-	-
Электростанция бензиновая "Fubag" BS 6600	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный КВр-0,63 ТТ d76	за 2023г.	127	253	253	(127)	-
Преобразователь расхода электромагнитный ПРЭМ-80 Гф	за 2022г.	524	524	-	(524)	-
Установка электрогенераторная ИСТОК АД100С-Т400-2РНМ35-8	за 2023г.	91	91	137	(46)	-
Сети водопровода, с.Восточное, L-4501 м	за 2022г.	91	91	91	-	91
Запасной Имбж. Модульная котельная мощн.2,4 МВт	за 2023г.	424	1 132	-	(1 556)	-
	за 2022г.	-	874	-	(450)	424
	за 2023г.	-	232	116	-	116
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	214	-	(214)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	35	-	(35)	-
	за 2022г.	-	208	-	(208)	-

Электростанция бензиновая "Fubag" BS 8500 AES		за 2023г.	-	220	147	(73)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Дымосос Д-3,5 АИР 100 S4 3/1500		за 2023г.	-	128	64	(64)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA CAMRY (г/н E6420Y124)		за 2023г.	-	1	-	(1)	-
		за 2022г.	-	1 114	-	(1 114)	-
Контейнер 40 футов б/у		за 2023г.	-	248	-	(248)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ KYOCERA M3145DN лазерный принтер/сканер/копир А4		за 2023г.	-	483	-	(483)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Электростанция бензиновая "Fubag" BS 7500 AES 641031		за 2023г.	-	104	52	(52)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Расходомер ЭХО-Р-03-1 с блоком интерфейса RS-232, блоком токового выхода, блоком уставок сигнализации		за 2023г.	-	200	100	(100)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный КВр-0,98 с комплектом запорной арматуры, приборами КИП и дутьевым вентилятором		за 2023г.	-	700	-	(700)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Расходомер ультразвуковой US-800-11-P-RS485-A		за 2023г.	-	246	164	(82)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Генератор бензиновый ЗУБР СБ-8000		за 2023г.	-	311	186	(125)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
А1207У-ультразвуковой толщиномер в комплектации		за 2023г.	-	111	55	(55)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Дымосос ДН 6,3 сх.1 15,0кВт 30000об/мин ПР90		за 2023г.	-	129	129	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный КВм-2,5ТТ (Ду57) Ст20 с толпой ТШПм-2,5Мвт		за 2023г.	-	4 148	4 148	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Частотный преобразователь 30/37кВт VR100-30/37T4 (380В)		за 2023г.	-	130	65	(65)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аквадистиллятор электрический ДЭ-25М		за 2023г.	-	162	81	(81)	-
		за 2022г.	72	218	145	(144)	-
Автомобиль MITSUBISHI OUTLANDER 2.0 (г/н E8040Y124)		за 2023г.	-	1	-	(1)	-
		за 2022г.	-	982	-	(982)	-
МФУ Kyocera M2135dn		за 2023г.	-	124	-	(124)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Новоселово с. Новоселовского р-на Очистные сооружения канализации произ-ю 400 м3/сут		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	92 710	49	-	(92 759)	-
Ильичево п. Шушенского р-на Линии электроснабжения от КТП 35-10-01 и КТП 35-06-1727		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	100	-	100	-	-
Берёзовка, Реконструкция КНС ул. Дружбы 136/1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	150	2 929	-	(3 078)	-

Сети водопровода, с. Николо-Петровка, L-7913 м		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	343	-	-	-	-	(343)	-
Насос ЦНСГ 38-132 на раме с эл.дв А 180М2		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	147	-	-	-	147	-	-
Вентилятор ВДН 9/1000 левый 11/1000		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	135	-	-	-	-	(135)	-
АВР Насос ЭЦВ 10 65-65 18,5 кВт		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	130	-	-	-	130	-	-
Насос ЭЦВ 8 25-110 13,0кВт-ЗПН		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	95	-	47	-	95	(47)	-
Насос WILLO TOP-S 50/15 DM PN6/10		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	47	-	-	-	47	-	-
Котел водогрейный КВр-0,3-95 (блок котла в легкой обмуровке +ЗИП+вентилятор) колосник		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	282	-	-	-	-	(282)	-
Насос ЭЦВ 10-120-80		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	120	-	-	-	120	-	-
МФУ Кусега М2040dp		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	41	-	-	-	-	(41)	-
Насос ЭЦВ 6-6,5-105		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	41	-	-	-	41	-	-
Насос ЭЦВ 6*6,5*125		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	42	-	97	-	97	(42)	-
АВР Насос ЭЦВ 6 25-100 11,0 кВт		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	214	-	107	-	268	(54)	-
Компрессор 2АФ51Э52Ш		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	195	-	390	-	390	(195)	-
АВР Насос ЭЦВ 6 16-140 11,0 кВт		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	43	-	-	-	-	(43)	-
Электрогенератор DY6500L		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	42	-	42	-	42	(42)	-
Насос ЦНСГ 60-198 б/дв б/р		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	112	-	-	-	112	-	-
Насос НЦИ-Ф-100 с затвором, коленом, патрубком, опорой, рукавом + хомут, шкаф управления и лебедкой		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	142	-	142	-	283	-	-
Насос ЭЦВ 6-16-110 8 кВт		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	41	-	252	-	241	(53)	-
Шнек горячий ТР-800		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	74	-	74	-	147	-	-
насос К100-65-200А с электродвигателем АИР160М2		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	121	-	181	-	241	(60)	-
Насос ЭЦВ 6-16-190		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	48	-	-	-	-	(48)	-

Дымосос ДН-12,5/1000 левый 30/1000	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	206	-	-	-	(206)
Насос ЭЦВ 8 25-125 13,0 кВт	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	48	145	194	-	-
Насос ЭЦВ 6-10-110	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	41	41	41	(41)	-
Насос центробежный ЕТВ 065-050-200 с электродвигателем 18,5кВт	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	180	-	-	(180)	-
Насос WILO IPL 40/175-5,5/2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	72	-	72	-	-
Насос ЭЦВ 5-6,5-140 ЗПН	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	51	102	153	-	-
АВР Насос ЭЦВ 8 25-125 13,0 кВт	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	43	-	43	-	-
Насос CM 150-125-315/4 эл/дв	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	160	-	-	(160)	-
Насос KM 100-80-160 (эл.двигатель 15/3000)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	61	61	123	-	-
Насос ГНОМ 53-10	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	41	41	81	-	-
Насос К 150-125-250 с эл.дв. АИР 160М4	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	70	-	70	-	-
Насос ЭЦВ 6-6,5-140	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	88	-	44	(44)	-
Насос CM 100-65-250/4 эл/дв	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	117	-	117	-	-
АВР Насос ЭЦВ 6 10-185 8,0 кВт	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	86	-	86	-	-
Насос WILO IL 80/190-18,5/2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	181	181	363	-	-
Насос К 150-125-315А с эл.дв.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	100	100	100	(100)	-
АВР Насос ЭЦВ 10-120-80	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	150	150	300	-	-
Насос ЭЦВ 6-10-185 8 кВт ЗПН	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	85	85	85	(85)	-
Мотор редуктор MRD 13/ВЗ Н80 IEC63-B14 AU20/0.18/220/380/IM3681	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	45	45	45	(45)	-
Универсальный регулятор давленияУРРД Ду200-НО-РД	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	332	664	996	-	-
Насос ЭЦВ 6-10-185	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	58	174	115	(117)	-
Камера ConferenceCam Logitech MeetUp. сверхширокое поле обзор 120	за 2023г.	-	-	-	-	-

Насос ЭЦВ 6 25-100 11,0 кВт	за 2022г.	71	-	-	(71)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	156	208	208	(156)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос ЦМФ 50-25 7,5 кВт	за 2022г.	65	-	65	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насосная станция холодной воды лит. В п. Березовка, ул. Дружбы 1Е/2	за 2022г.	-	370	-	(370)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сети водопровода, п. Опытное Поле, L-1802 м	за 2022г.	-	583	-	(583)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная с. Дзержинское ул. Кирова 148 "б" S=146,6 м2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая, L-588 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная с. Дзержинское ул. Больничная 47 в S=281,4 м2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая, L-1487 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная с. Дзержинское пер. Школьный 9 а S=70,9 м2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая, L-805 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная с. Дзержинское пер. Полевой 5 а S=112,4 м2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая, L-375 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная с. Дзержинское ул. Ак. Павлова 13 а S=82,5 м2	за 2022г.	-	458	-	(458)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая, L-244 м	за 2022г.	-	196	-	(196)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная с. Дзержинское ул. Чехова 23 б S=73,3 м2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая, L-1183 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная д. Усолка ул. Молодежная 1 в S=136,9 м2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая, L-774 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сети тепловые с. Дзержинское пер. Свободный 12 а L=900 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сети тепловые с. Дзержинское пер. Свободный 12 в L=2655 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сети тепловые с. Дзержинское ул. Детства 1 а L=1761 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

Котел водогрейный KB-0,6 - 95	за 2022г.	-	175	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	350	-	(350)	-
Котел водогрейный KB-0,6-95	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	115	-	(115)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Niva XTA212140N2432226	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	759	-	(759)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть тепловая подземная 655,9 п.м.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое, с.Бархатово, S-181,1 кв.м	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	97	-	(97)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос сетевой с электродвигателем IL100/150-15	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	(34)	-	34	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть водопроводная, с.Бархатово, L-3743 м	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	337	-	(337)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Niva XTA212140N2433526	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	759	-	(759)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
МФУ BROTHER MFC-L5750DW	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 011	-	(416)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос ЭЦВ 8-25-125	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	147	-	(74)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор D-LINK DGS-1210-52/ME 48портов	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	56	-	(56)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Водопровод 843 п.м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВР Насос ЭЦВ 6-10-140 8 кВт ЗПН	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	341	-	(49)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная, 119 кв.м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Установка ППУА 1600/100 на ш. Урал-4320	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	843	-	(843)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная блочно-модульная мощность 1600 кВт	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	17 650	-	(17 650)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор-погрузчик колесный ELAZ-BL 8800	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 080	-	(3 080)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда имущества БюА3 2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	15 559	-	(15 559)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная автоматизированная блочно-модульная мощность 2,4 МВт, "Терморобот"	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	13 628	-	(13 628)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	186 182	(2 284)	183 898	1 996 195	1978732518	-	(111 485)	X	203 644	(113 769)	89 875	
	5420	за 2022г.	70 652	-	70 652	1 735 323	1619793298	-	(2 284)	X	186 182	(2 284)	183 898	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	74 697	(2 284)	72 413	244 376	(226 913)	-	-	-	92 159	(2 284)	89 875	
	5421	за 2022г.	70 652	-	70 652	181 958	(177 913)	-	(2 284)	80 227	74 697	(2 284)	72 413	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	111 485	-	111 485	8 000	(8 000)	-	(111 485)	-	111 485	(111 485)	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	348 713	(237 228)	-	-	-	111 485	-	111 485	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	1 743 819	(1 743 819)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	1 204 652	(1 204 652)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долговой краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	552 5	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2023г.	1 166 117	(114 270)	411 669	9 096	(362 059)	(16 178)	(206 982)	263	1 033	1 198 076	322 218
	553 0	за 2022г.	975 078	(82 983)	418 734	-	(228 501)	(31 287)	(31 287)	500	307	1 166 117	(114 270)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2023г.	482 843	(114 270)	129 328	-	(97 189)	(16 178)	(206 890)	-	-	498 805	(321 209)
	553 1	за 2022г.	505 650	(82 983)	150 187	-	(172 994)	(31 287)	(31 287)	-	-	482 843	(114 270)
Авансы выданные	551 2	за 2023г.	295 518	-	239 567	-	(266 546)	-	(92)	-	-	268 539	(1 009)
	553 2	за 2022г.	61 091	-	259 436	-	(25 009)	-	-	-	-	295 518	-

Прочая	551 3	за 2023г.	387 756	-	44 177	9 096	(10 297)	-	-	263	1 033	430 732	-
	553 3	за 2022г.	408 336	-	9 111	-	(30 498)	-	-	500	307	387 756	-
	551 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553 4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550 0	за 2023г.	1 166 117	(114 270)	411 669	9 096	(362 05 9)	(16 178)	X	263	1 033	1 198 076	322 218
	552 0	за 2022г.	975 078	(82 983)	418 734	-	(228 50 1)	-	X	500	307	1 166 117	(114 270)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.				На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	321 209	-	114 270	-	82 983	-	82 983	-	-	-	-
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	321 209	-	114 270	-	82 983	-	82 983	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	период			списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредитской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	194 763	-	-	(403 459)	-	-	-	-	27 743
	5571	за 2022г.	-	-	-	(316 139)	-	-	-	-	194 763
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	152 130	-	-	(353 730)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	(281 300)	-	-	-	-	152 130
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	42 633	-	-	(49 729)	-	-	-	-	27 743
	5574	за 2022г.	-	-	-	(34 839)	-	-	-	-	42 633
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	315 225	505 729	25 416	(253 711)	(1)	-	263	1 033	870 752
	5580	за 2022г.	317 887	212 559	12 188	(228 216)	-	-	500	307	315 225
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	98 263	308 070	105	(72 446)	-	-	59	-	334 051
	5581	за 2022г.	67 406	79 540	-	(48 816)	-	-	133	-	98 263
авансы полученные	5562	за 2023г.	16 411	10 478	-	(10 618)	-	-	-	-	16 271
	5582	за 2022г.	20 860	12 144	-	(16 593)	-	-	-	-	16 411
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	51 936	209 050	1	(21 072)	-	-	-	35	239 951
	5583	за 2022г.	68 999	3 643	191	(20 948)	-	-	51	-	51 936
кредиты	5564	за 2023г.	132	162 000	23 547	(33 895)	-	-	-	-	151 784
	5584	за 2022г.	-	-	11 996	(11 864)	-	-	-	-	132
займы	5565	за 2023г.	-	-	1 762	(69)	-	-	-	-	1 693
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	148 483	94 131	-	(115 611)	(1)	-	204	999	127 002
	5586	за 2022г.	160 622	117 233	-	(129 995)	-	-	316	307	148 483
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	509 988	742 168	25 416	(657 170)	(1)	X	263	1 033	898 495
	5570	за 2022г.	317 887	723 461	12 188	(544 355)	-	X	500	307	509 988

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего				
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5590	294 562	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5591	161 639	-	-
прочая задолженность	5592	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5593	-	-	-
	5594	132 923	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3. Финансовые вложения											
3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	80 295	-	-	(3 277)	-	-	-	-	77 018
	5311	за 2022г.	98 605	-	-	(18 310)	-	-	-	-	80 295
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2023г.	80 195	-	-	(3 277)	-	-	-	-	76 918
	5312	за 2022г.	98 505	-	-	(18 310)	-	-	-	-	80 195
Доля в уставный капитал	5303	за 2023г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100
	5313	за 2022г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100
	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	77 018
	5300	за 2023г.	80 295	-	-	(3 277)	-	-	-	-	80 295
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	98 605	-	-	(18 310)	-	-	-	-	