

McKinven Consulting Group

ООО «МАККИНВЕН КОНСАЛТИНГ
АУДИТ»

тел.: 8 800 775 01 92 доб.101

e-mail: audit@global-cg.ru

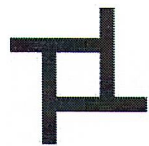
www.global-cg.ru

Аудиторское заключение № ГК-А110/2022 от 24.03.2023 г.

к Контракту №07-3/2023 от 25.01.2023 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимой аудиторской компании
ООО «МАККИНВЕН КОНСАЛТИНГ
АУДИТ»
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
МУНИЦИПАЛЬНОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ
"ТЕПЛОВОДОКАНАЛ " ГОРОДА ПУЩИНО

за 2022 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям предприятия

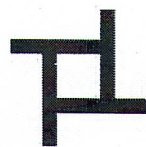
Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **МУНИЦИПАЛЬНОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ "ТЕПЛОДОКАНАЛ " ГОРОДА ПУЩИНО** (ОГРН 1045011805244, 142290, Московская область, г. Пущино, ул. Строителей, д.4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 г. и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **МУНИЦИПАЛЬНОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ "ТЕПЛОДОКАНАЛ " ГОРОДА ПУЩИНО** по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

**Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности**

Мы обращаем внимание на пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что Предприятие по итогам 2022 г. получило убыток в размере 4 228 тыс. руб.

Так же обращаем внимание на большое количество судебных исков:

№ п.п.	ИСТЕЦ/ ЗАЯВИТЕЛЬ	Дата подачи иска/ заявления	Номер дела	Период взыскания	Цена заявленного иска, руб.	Взыскано по судебному решению, руб.	1 инстанция (дата судебного акта, итоги)
1	АО "Мосэнергосбыт"	04.02.2022	A41- 5214/2022	окт.21	81 771,78	78 614,60	иск удовлетворен 28.03.2022
2	АО "Мосэнергосбыт"	22.02.2022	A41- 10343/2022	- ноя.21	105 515,55	101 663,54	иск удовлетворен 14.04.2022
3	МРГ	08.08.2022	A41- 58578/2022	март - апрель 2022	20 945 538,43	9 925 647,64	28.10.2022
4	АО "Мосэнергосбыт"	22.08.2022	A41- 62410/2022	май.22	4 403 787,23	306 546,43	28.10.2022
5	АО "Мосэнергосбыт"	26.09.2022	A41- 72115/2022	июн.22	3 309 152,24	3 309 152,24	иск удовлетворен 20.10.2022
6	МОСОБЛГАЗ	15.09.2022	A41- 69640/2022	июл.22	881 919,21	14 234,00	03.11.2022
7	АО "Мосэнергосбыт"	25.10.2022	A41- 81047/2022	июл.22	4 619 943,23	212 340,65	иск удовлетворен 11.01.2023
8	Газпром	27.10.2022	A41- 82714/2022	май.22	10 164 864,65	7 678 999,51	06.12.2022
9	Газпром	14.11.2022	A41- 88327/2022	июнь, июль 2022	8 984 055,20	232 874,77	иск удовлетворен частично 19.12.2022

10	АО "Мосэнергосбыт"	22.11.2022	A41- 90849/2022	авг.22	3 685 130,72	134 024,47	иск удовлетворен 21.12.2022
11	АО "Мосэнергосбыт"	26.12.2022	A41- 101714/2022	сен.22	5 438 649,95	148 895,68	иск удовлетворен 08.02.2023
					62 620 328,19	22 142 993,53	

Примечание, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий период 2021 год проводился ООО «АУДИТСЕРВИС», аудиторское заключение не модифицировано, выдано 25.04.2022 г. Нами были проведены процедуры сопоставления и проверки входящих остатков. Входящие остатки достоверны.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Собственники имущества Предприятия несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с собственниками имущества предприятия аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Маккинвен Консалтинг Аудит»,

ОГРН 1116674005612,

620010, Свердловская область,

г. Екатеринбург, ул. Водная д. 21, кв. 34

Член саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства

«Аудиторская Ассоциация Содружество»

ОРНЗ 11206057375

Руководитель проверки

Генеральный директор

ООО «МАККИНВЕН КОНСАЛТИНГ АУДИТ»

(квалификационный аттестат аудитора на право
осуществления деятельности в области общего
аудита № А 032023, выдан в соответствии



 **Полубояринова**

Екатерина Ивановна

с Приказом МФ РФ от 27 октября 2010 № 511)

Член саморегулируемой организации аудиторов
некоммерческого партнерства
«Аудиторская Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 21206056487

«24» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города Пущино	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКПО	04783967		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность	ИНН	5039008071		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.30.3		
Местонахождение (адрес)	142290, Московская обл, Пущино г, Строителей ул, д. № 4	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	66 209	37 769	24 380
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	25 006	25 280	29 700
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	91 215	63 049	54 080
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	28 129	17 710	16 761
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	95 409	82 059	80 884
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 663	5 666	3 392
	Прочие оборотные активы	1260	389	406	434
	Итого по разделу II	1200	129 590	105 841	101 471
	БАЛАНС	1600	220 805	168 890	155 551

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	38 362	9 627	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(16 351)	(12 123)	(13 976)
	Итого по разделу III	1300	32 011	7 504	(3 976)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 988	3 457	9 391
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 988	3 457	9 391
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	180 290	153 125	150 136
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 516	4 804	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	185 806	157 929	150 136
	БАЛАНС	1700	220 805	168 890	155 551



Руководитель

(подпись)

Попов Никита Валентинович
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города Пущино**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2022
04783967		
5039008071		
35.30.3		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	392 641	375 569
	Себестоимость продаж	2120	(391 657)	(372 455)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	984	3 114
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	984	3 114
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	109	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 580	69 937
	Прочие расходы	2350	(18 455)	(67 461)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 782)	5 590
	Налог на прибыль	2410	(415)	(1 061)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(610)	(1 921)
	отложенный налог на прибыль	2412	195	860
	Прочее	2460	(31)	(61)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 228)	4 468

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	(4 228)	4 468
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



8 февраля 2023 г.

**Попов Никита
Валентинович**
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация	Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города Пушино	Коды	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		31	12
Вид экономической деятельности	Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	04783967	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная	5039008071	
Муниципальные унитарные предприятия	Муниципальная	65243	14
Единица измерения: в тыс. рублей		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10 000	-	-	-	(13 976)	(3 976)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 468	4 468
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 468	4 468
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	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 615)	(2 615)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-

Корректировка данных, в связи с изменением учетной политики (переход на ФСБУ 6)	3228	-	-	-	-	-	(2 615)	(2 615)
---	------	---	---	---	---	---	---------	---------

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	9 627	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. За 2022 г.	3200	10 000	-	9 627	-	(12 123)	7 504
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 228)	(4 228)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(4 228)	(4 228)
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	28 735	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10 000	-	38 362	-	(16 351)	32 011

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(3 976)	4 467	7 013	7 504
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(2 615)	-	(2 615)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(3 976)	1 852	7 013	4 889
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(13 976)	4 467	(2 614)	(12 123)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(2 615)	-	(2 615)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(13 976)	1 852	(2 614)	(14 738)
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	32 011	7 504	(3 976)



Руководитель
Попов Никита Валентинович
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

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

Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города
Организация **Пушино**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
Организационно-правовая форма / форма собственности
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
04783967		
5039008071		
35.30.3		
65243		14
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	323 126	338 093
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	266 333	279 904
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
неустойка и госпошлина по решению суда	4114	2 527	2 985
обеспечение участия в электронных аукционах	4115	692	1 052
поступление в кассу	4116	3	13
проценты к получению	4117	109	-
возврат от поставщиков	4118	294	278
возврат по страховым взносам		-	432
пособие на погребение		26	-
прочие поступления	4119	53 142	53 429
Платежи - всего	4120	(323 129)	(335 819)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(148 656)	(165 783)
в связи с оплатой труда работников	4122	(78 519)	(71 786)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 629)	(2 111)
налога на прибыль организаций	4124	(2 499)	-
налоги, сборы, страховые взносы	4125	(63 102)	(62 653)
обеспечение участия в электронных аукционах	4126	(578)	(909)
штрафы	4127	(350)	(305)
выдача денежн.средств подотчет (с расч.счета, из кассы)	4128	(259)	(321)
возврат покупателям и заказчикам		(358)	(584)
пособие на погребение		(13)	(13)
госпошлина и исполнит.сбор по просроченным платежам		(725)	(945)
прочие платежи	4129	(26 441)	(30 409)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3)	2 274
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3)	2 274
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 666	3 392
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 663	5 666
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Попов Никита Валентинович
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

20

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

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

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



Руководитель
(подпись)

Попов Никита Валентинович
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	111 060	(75 326)	(11 109)	10 585	36 856	(8 721)	-	136 807
в том числе:	5210	за 2021г.	98 089	(75 710)	(9 197)	6 006	22 168	(2 355)	-	111 060
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	28 125	(16 832)	94	1 775	94	(2 167)	-	26 319
Сооружения	5211	за 2021г.	20 797	(16 228)	7 955	581	7 955	(945)	-	28 125
Транспортные средства	5202	за 2022г.	52 280	(42 562)	33 693	7 738	33 693	(4 505)	-	77 856
Здания	5212	за 2021г.	51 864	(42 297)	4 207	3 414	4 207	(767)	-	52 280
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	11 929	(5 783)	-	336	-	(1 484)	-	11 594
Другие виды основных средств	5213	за 2021г.	5 967	(5 956)	5 963	-	5 963	(265)	-	11 929
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	15 083	(7 308)	3 069	12	3 069	(344)	-	18 140
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5214	за 2021г.	15 384	(7 700)	3 888	1 421	3 888	(301)	-	15 083
в том числе:	5205	за 2022г.	293	(170)	-	78	-	(19)	-	216
	5215	за 2021г.	293	(154)	-	-	-	(17)	-	293
	5206	за 2022г.	2 958	(2 325)	-	445	-	(175)	-	2 513
	5216	за 2021г.	2 843	(2 439)	134	19	134	(52)	-	2 958
	5207	за 2022г.	391	(345)	-	203	-	(28)	-	170
	5217	за 2021г.	941	(935)	21	571	21	(8)	-	391
	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	2 036	37 683	-	(36 856)	2 863
в том числе:	5250	за 2021г.	2 001	23 685	(1 483)	(22 168)	2 036
Насосный агрегат ЭЦВ 12-160-65 нро	5241	за 2022г.	250	-	-	-	250
Винтовой отжимной пресс с 2-я загрузочными бункерами ПВОМ-750-750	5251	за 2021г.	250	-	-	-	250
	5242	за 2022г.	-	827	-	-	827
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Реконструкция ЦТП "Г"3 (проект) (инвест.программа)	5243	за 2022г.	745	-	-	-	745
	5253	за 2021г.	-	745	-	-	745
Резервно-топливное хозяйство для работы котлов на дизельном топливе котельной в г.Пушкино МО (проект)	5244	за 2022г.	1 042	-	-	-	1 042
Мягкий пускатель TSA-085, 380В норм. пуск 45 кВт, 85 А, тяжелый пуск 22 кВт, 51А	5254	за 2021г.	1 042	-	-	-	1 042
	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Решетка грабельная в комплекте со шкафом управления	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж мягкого пускателя TSA-085. (на территории очистных сооружений на КНС инв.№171)	5247	за 2022г.	-	94	-	(94)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Модерниз. очист. сооруж. (уст. оборуд. для извлеч. грубодисп. примесей), здание решетки инв.№152	5248	за 2022г.	-	878	-	(878)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть на участке от ТК-9 до ТК-48 около Дома ученых (инв. № 262) Реконструкция	5249	за 2022г.	-	1 254	-	(1 254)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Модернизация оборудования скважины №2(инв 3511),XB3 (инвест)		за 2022г.	-	145	-	(145)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модернизация оборудования скважины №1(инв.156),XB3 (инвест.)		за 2022г.	-	158	-	(158)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модернизация Харинского водоразборного узла (замена гидроизоляции ж/б конструкций резервуара чистой)		за 2022г.	-	501	-	(501)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Реконструкция в здан.котельн II оч инв.4 (уч-к трубопр от сет.насосов до водогр.котлов ПТВМ-50 № 4,5		за 2022г.	-	3 069	-	(3 069)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Реконструкция тепловой сети на участке к жил.дому №4 мкр. В (участок №107) инв.№ 250		за 2022г.	-	334	-	(334)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модернизация ГВУ (установка сист.учета объемов питьево. воды, подаваемой в распред. вод. сеть) инв.№103		за 2022г.	-	364	-	(364)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модернизация уч. кан. сети от КК 1 до КК 14, между КНС и камерой гашения по ул. Строителей, инв.№429		за 2022г.	-	1 325	-	(1 325)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Магистральный участок тепловой сети, протяженность 957 м		за 2022г.	-	2 170	-	(2 170)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Магистральный участок тепловой сети двухтрубный стальной, наружной прокладки, диаметр от 400мм до 50	за 2022г.	-	1 636	-	-	(1 636)
Магистральный участок тепловой сети двухтрубный стальной, проложенный в коллекторе, диаметр 600мм	за 2021г.	-	-	-	-	-
Магистральный канализационный коллектор железобетонный, безканальный, диаметр 500 мм	за 2022г.	-	3 300	-	-	(3 300)
Магистральный участок тепловой сети двухтрубный стальной, наружной прокладки, диаметр 600мм	за 2021г.	-	-	-	-	-
Магистральный канализационный коллектор железобетонный, безканальный, диаметр 800 мм	за 2022г.	-	2 150	-	-	(2 150)
Магистральный участок тепловой сети двухтрубный стальной, наружной прокладки, диаметр 600мм	за 2021г.	-	-	-	-	-
Магистральный канализационный коллектор железобетонный, безканальный, диаметр 800 мм	за 2022г.	-	2 850	-	-	(2 850)
Артскважина № 6 с насосной станцией 1-го подъема	за 2021г.	-	-	-	-	-
Первичный отстойник	за 2022г.	-	3 083	-	-	(3 083)
Вторичный отстойник	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аэротенк	за 2022г.	-	1 500	-	-	(1 500)
Песколовка	за 2021г.	-	-	-	-	-
Илоуплотнитель	за 2022г.	-	3 347	-	-	(3 347)
Контактный отстойник	за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты FDU 2.0 NGD 45-244-20DE 132 кВт 380В IP20	за 2022г.	-	3 091	-	-	(3 091)
Теплотрасса "В" 16 (Разработка проекта)	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насос 1К80-50-200 15кВт	за 2022г.	-	1 462	-	-	(1 462)
Миксер Микс GMS 1500-0,55-PC-S-28-4000-П	за 2021г.	-	-	-	-	-
Расходомер-счетчик э/м "Геликон "РЭЛ-100" СКФ-0300	за 2022г.	-	276	-	-	(276)
Тепловычислитель СЛПТ 962	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат 1Д630/90 на раме с двигателем 250/1500 380/660	за 2022г.	-	523	-	-	(523)
Вал для Миксер Микс GMS 1500-0,55-PC-S-28-4000-П	за 2021г.	-	-	-	-	-
Расходомер ЭХО-Р-03-1 с блоком RS-485, блоком импульсного выхода	за 2022г.	-	151	-	-	(151)
Монтажный набор для установки акустического преобразователя АП-11	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации (АПС) здание очистных сооружений (инвест.программа)	за 2022г.	-	460	-	-	(460)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	460	-	-	(460)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	573	-	-	(573)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	450	-	-	(450)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	79	-	-	(79)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	379	-	-	(379)

Реконструкция т/с инв.499 от ЖД1 до ЖД2 мкр.АБ (ТК-65 доАБ2 уч. №222, II очередь) инвест. программа	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Насос 1К80-50-200 (15 квт*300 об/мин) №2	за 2021г.	588	-	-	-	(588)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	217	-	-	-	(217)	-
Насос 1К80-50-200 (15 квт*300 об/мин) №1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	217	-	-	-	(217)	-
Реконструкция тепловой камеры №114 (инвест.программа)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	946	-	-	-	(946)	-
Кран автомобильный КС 45721	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	2 591	-	-	-	(2 591)	-
Самосвал МА3-5550В2-480-001	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 371	-	-	-	(1 371)	-
КО-514 Машина для очистки канализационных сетей	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	2 001	-	-	-	(2 001)	-
Система электропитания оборудования аэротенка №3,4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	272	-	-	-	(272)	-
Забор Котельный участок (инвест.программа)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	515	-	-	-	(515)	-
Реконструкция котельной 2-й очереди инв.4 (трубопр. ГВ с уст. сетев.насоса 1Д 630-90) (инвест.прогр)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	697	-	-	-	(697)	-
Реконструкция котельной 3 очереди (инв.№25) с устройством тепл.изоляции трубопр. ГВ (инвест.прогр)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	423	-	-	-	(423)	-
Забор Котельный участок ГРП (инвест.программа)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	169	-	-	-	(169)	-
Модернизация ГВУ инв. 101 (устан сист.учета объемов пит.воды, подав. в расмед.сеть) (инвест.прогр)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 089	-	-	-	(1 089)	-
Модернизация ОС - аэротенки 3, 4 (инв. БП-000061), установка мешалок (инвест.программа)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	2 291	-	-	-	(2 291)	-
Наружные тепловые сети (бульвар Насибуллина)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	500	-	-	-	(500)	-
Наружные тепловые сети (ул. Строителей д.4-ул. Строителей д.18)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	400	-	-	-	(400)	-
Насосная ГВЗ 2-го подъема	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	2 208	-	-	-	(2 208)	-
Здание админ. корпус, 3-х этажный	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	559	-	-	-	(559)	-
Расходомер с интератором акустический ЭХО-Р-03-1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	56	-	-	-	(56)	-
Система автоматизированная контроля загазованности	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 087	-	-	-	(1 087)	-
Волоконно-оптическая линия с оборудованием связи.	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	21	-	-	-	(21)	-
Видеонаблюдение Котельный участок	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	896	-	-	-	(896)	-
Видеонаблюдение Очистные сооружения	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	610	-	-	-	(610)	-

Видеонаблюдение ВЗУ Харино	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	515	(515)	-
Видеонаблюдение ВЗУ Головной скважины	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	952	(952)	-
Тобо проектор GoboPro GBP-20004	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	117	(117)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 027	6 034
в том числе:			
Артскважина XB3 N1	5261	158	-
Артскважина XB3 N2	5262	145	-
Здание решетки	5263	878	-
Котельная 2-я очереди	5264	3 069	697
Напор. канал.	5265	1 325	-
Наружн. теплов. сети	5266	1 588	-
Наружн. сети водопровода	5267	364	1 089
Резервуар № 1 XB3	5268	501	-
Котельная 3-й очереди (отопит.производ.кор.3 оч.)	5269	-	423
Теплосети (наружная) (АБ д.1.2.5.Гостин.)		-	588
Теплотрасса ул. Грузовая		-	946
Система электропитания оборудования аэротенка №3,4		-	2 291
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	92 767	101 574	118 946
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	35
	5288	-	-	-



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

8 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Изменение и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	17 710	-	17 710	418 108	(407 690)	-	-	X	28 129	-	28 129	
	5420	за 2021г.	16 761	-	16 761	388 981	(388 032)	-	-	X	17 710	-	17 710	
в том числе:	5401	за 2022г.	17 710	-	17 710	26 451	(16 033)	-	-	26 041	28 129	-	28 129	
	5421	за 2021г.	16 761	-	16 761	16 526	(15 577)	-	-	14 705	17 710	-	17 710	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	391 657	(391 657)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	372 455	(372 455)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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



Руководитель

8 февраля 2023 г.

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

3.1. п/														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	112 070	112 070	105 005	105 005	134 622	134 622
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	112 070	112 070	105 005	105 005	134 622	134 622
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	153 125	29 924	1 276	(4 036)	-	-	-	-	-	180 290
	5580	за 2021г.	150 136	4 515	3 367	(8 855)	-	-	-	3 962	-	153 125
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	76 915	25 015	-	(1 625)	-	-	-	-	-	100 305
	5581	за 2021г.	79 182	4 265	-	(6 531)	-	-	-	-	-	76 915
авансы полученные	5562	за 2022г.	60	374	-	(27)	-	-	-	-	-	408
	5582	за 2021г.	54	33	-	(27)	-	-	-	-	-	60
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	9 628	4 390	31	(38)	-	-	-	-	-	14 011
	5583	за 2021г.	6 554	2 124	62	-	-	-	-	888	-	9 628
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	66 521	145	1 246	(2 345)	-	-	-	-	-	65 566
	5586	за 2021г.	64 346	(1 907)	3 305	(2 297)	-	-	-	3 074	-	66 521
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	153 125	29 924	1 276	(4 036)	-	-	X	-	-	180 290
	5570	за 2021г.	150 136	4 515	3 367	(8 855)	-	-	X	3 962	-	153 125

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	117 778	101 070	108 675
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	57 640	39 294	44 428
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	60 138	61 776	64 247



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель

8 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	11 879	13 223
Расходы на оплату труда	5620	88 058	88 380
Отчисления на социальные нужды	5630	26 574	26 725
Амортизация	5640	8 708	2 354
Прочие затраты	5650	256 438	241 773
Итого по элементам	5660	391 657	372 455
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	391 657	372 455

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



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

8 февраля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 804	9 352	(8 625)	(16)	5 515
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	4 804	9 352	(8 625)	(16)	5 515



Руководитель _____
(подпись)

8 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

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



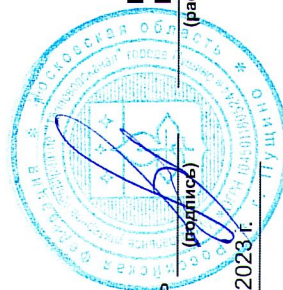
Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель

8 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Попов Никита
Валентинович
(подпись)
(расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу за 2022 год

Основные сведения об организации

Полное название: Муниципальное унитарное предприятие «Тепловодоканал» города Пушкино

Сокращенное название: МУП «ТВК г.Пушино»

Юридический адрес: 142290, Московская область, г.Пушино, ул.Строителей, д.4

Фактический адрес: 142290, Московская область, г.Пушино, ул.Строителей, д.4

Телефон: 8-4967-73-27-59

Адрес в сети интернет: <https://www.pushchino-tvk.ru/>

Дата государственной регистрации: 29.10.2004г. ОГРН: 1045011805244

ИНН 5039008071 КПП 503901001

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица – серия 50 № 006868408, выдано МРИ МНС РФ № 6 по МО 29.10.2004г. (ОГРН 1045011805244).

Свидетельство о постановке на учет юридического лица – серия 50 № 006868521, выдано МРИ МНС РФ № 6 по МО 29.10.2004г. (ИНН 5039008071 / КПП 503901001).

ОКПО – 04783967, ОКОГУ – 49007, ОКATO – 46462000000, ОКТМО 46762000, ОКВЭД – 35.30.3; 35.30.5; 36.00.2; 37.00; 68.32, ОКФС – 14, ОКОПФ – 65243.

Руководство текущей деятельностью МУП «ТВК г.Пушино» осуществляется единоличным исполнительным органом - Директором.

Деятельность осуществлялась организацией на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Сведения об изменении капитала (уставный, резервный, добавочный):

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет 10 000 000 рублей. Изменения размера уставного и резервного капитала не производилось.

Краткая характеристика деятельности: МУП «ТВК г.Пушино» не является субъектом малого предпринимательства.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 196 человек.

Муниципальное унитарное предприятие «Тепловодоканал» города Пушкино, основано в результате смены собственника имущественного комплекса Государственного унитарного предприятия Объединенной котельной с тепловыми сетями и водопроводно-канализационным хозяйством Пушкинского научного центра Российской академии наук, созданного на основании распоряжения Президиума АН СССР от 30 июля 1970г. № 37-986, зарегистрированного постановлением главы города Пушкино от 18.09.96 № 341 (регистрационный № 462/96) и внесенного в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1025007772580 и перехода имущественного комплекса предприятия в муниципальную собственность города Пушкино Московской области (основание: постановление главы г. Пушкино от 25.10.2004г. № 407-п «О МУП «Тепловодоканал» г. Пушкино», решение Совета депутатов города Пушкино от 14.10.2004г. № 47/09 «О принятии имущественного комплекса ОКТС ПНЦ РАН в муниципальную собственность г. Пушкино»).

МУП «ТВК г.Пушино» является правопреемником ГУП «Объединенной котельной с тепловыми сетями и водопроводно-канализационным хозяйством Пушкинского научного центра Российской академии наук».

Учредителем предприятия является Администрация городского округа Пушкино от имени муниципального образования «городской округ Пушкино Московской области».

Бухгалтерская отчетность МУП «ТВК г.Пушино» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», существенных отступлений от правил ведения

бухгалтерского учета в 2022 году не возникало. Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по формам, утвержденным приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н (в ред. от 19.04.2019)

Основными видами деятельности МУП «ТВК г.Пушино» являются:

- Обеспечение предприятий, организаций, учреждений и населения г.Пушино тепловой энергией, горячей и холодной водой, отводом и очисткой сточных вод. Указанные услуги являются регулируемыми видами деятельности.;
- Техническая эксплуатация и ремонт оборудования, сооружений, тепловых, водопроводных и канализационных сетей;
- Проведение совместно с Администрацией городского округа Пушкино единой технической политики, обеспечивающей устойчивую работу и развитие источников тепла, систем теплоснабжения и водопроводно-канализационного хозяйства;
- Выдача технических условий на подключение к тепловым, водопроводным и (или) канализационным сетям строящихся и реконструируемых объектов и осуществление контроля за их соблюдением;
- Осуществление контроля за соблюдением абонентами правил пользования тепловой энергией, лимита водопотребления, качественным составом сточных вод и экологической безопасностью собственных выбросов и сбросов;
- Проведение монтажных и ремонтных работ оборудования котельных, водозаборов, очистных сооружений, центральных тепловых пунктов, тепловых, водопроводных и канализационных сетей.

В течении 2022 года обязанности директора исполнял Попов Никита Валентинович (Распоряжение Администрации городского округа Пушкино № 443-РЛ от 10.12.2019г.) по настоящее время.

Связанные стороны

Общество не имеет дочерних, зависимых предприятий.

Учетная политика

Учетная политика МУП «ТВК г.Пушино» составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 226 от 31 декабря 2019г. Утверждены изменения к учетной политике для целей бухучета Приказом 190 от 30.12.2021г., Приказом 285 от 30.12.2020г. Учетная политика для целей налогового учета утверждена Приказом № 227 от 31 декабря 2019г., изменения к учетной политике для целей бухучета утверждены Приказом 286 от 31.12.2021г.

Система налогообложения — общая (ОСНО).

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы 1С: Предприятие, редакция 8.3, 1С: Зарплата и управление персоналом, редакция 3.0.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете". Формы первичных учетных документов, применяемых организацией, приведены в Приложении № 3 к Учетной политике по бухгалтерскому учету, утвержденной приказом № 226 от 31.12.2019г.

Учет выручки ведется по методу начисления.

Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», амортизация начисляется линейным способом. ТМЦ принимаются к учету по фактической себестоимости, ТЗР включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020 отражены путём единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчётного периода за счет нераспределенной прибыли.

Наименование показателя на 31 декабря 2021 г.	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	41 037	(3 268)	37 769
Отложенные налоговые активы	24 194	1 086	25 280
Итого по разделу I	65 231	(2 182)	63 049
БАЛАНС	171 072	(2 182)	168 890
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(9 508)	(2 615)	(12 123)
Итого по разделу III	10 119	(2 615)	7 504
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Отложенные налоговые обязательства	3 024	432	3 457
Итого по разделу IV	3 024	432	3 457
БАЛАНС	171 072	(2 182)	168 890

Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности

Данные бухгалтерской отчетности (в тыс.руб.)	2022	2021*	2021	2020
Продажи	392 641	375 569	375 569	350 737
Прибыль	-4 228	4 468	4 468	-41 423
Денежные средства	5 663	5 666	5 666	3 392
Материалы, запасы	28 129	17 710	17 710	16 761
Основные средства	66 209	37 769	41 037	24 380
Авансы выданные, задолженность контрагентов	95 409	82 059	82 059	80 884
Авансы полученные, задолженность поставщикам	180 290	153 125	153 125	150 136
Чистые активы	32 011	7 504	10 119	-3 976

* с учетом корректировки данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Нематериальные активы

МУП «ТВК г.Пушино» не имеет нематериальных активов.

Основные средства

Наличие и движение основных средств представлено в таблице № 2.1 пояснений к бухгалтерской отчетности, незавершенных капитальных вложений в таблице № 2.2 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Материально-производственные запасы

Способы оценки МПЗ не изменялись. МПЗ в качестве обеспечения обязательств в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ: запасы морально не устарели; не потеряли первоначальных качеств; рыночная стоимость существенно не снизилась.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации, в состав которой входит:

№	Виды задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	156 875	143 178
	в т.ч. крупнейшие:		
	Население прямые договоры ЕИРЦ	71 604	59 616
	МУП ЖКХ	33 856	36 366
	ФГУП ЖЭУ ПНЦ РАН	20 117	20 640
	ФГУП "Пансионат с лечением "Пушино»	9 040	8 186
2	Авансы выданные	88	657
3	Расчеты по налогам и взносам	3 049	1 160
4	Расчеты по претензиям	3 880	5 033
5	Прочее	586	586
	Итого:	164 479	150 613

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. В отчетном периоде и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

№	Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	Резерв по сомнительным долгам	69 069	68 554

Дополнительная информация о дебиторской задолженности раскрыта в п. 5.1-5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность, в состав которой входит:

№	Виды задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	100 305	76 915
	в т.ч. крупнейшие:		
	Газпром межрегионгаз Москва	63 368	50 727
	Мосэнергосбыт	24 664	19 292
	Мособлгаз	8 064	5 184
2	Авансы полученные	408	60
3	Расчеты по налогам и взносам	14 011	9 628
4	Муниципальная гарантия	60 138	61 776
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	4 007	3 074
6	Прочее	1 421	1 671
	Итого:	180 290	153 125

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в п. 5.3-5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам на каждую отчетную дату (квартал).

Резерв по сомнительным долгам по бухгалтерскому учету формируется в отношении всех видов сомнительной задолженности:

- в отношении сомнительной задолженности со сроком просрочки свыше 180 дней – в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности;

- в отношении сомнительной задолженности со сроком просрочки от 90 до 180 дней – в сумму создаваемого резерва включается 50% выявленной задолженности или иная сумма (в большем или меньшем объеме) по оценке организации;

- в случае, если есть основания полагать с высокой степенью вероятности, что задолженность является нереальной к взысканию, то вне зависимости от сроков просрочки создается резерв на сумму 100% выявленной задолженности.

Применяется ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расчеты будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течение срока использования.

В целях обеспечения достоверных данных бухгалтерского учёта проводится инвентаризация активов и обязательств. Порядок и сроки проведения инвентаризации, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определяются в Приказе об инвентаризации, утверждаемом ежегодно:

- основных средств в IV квартале, с периодичностью один раз в 3 года;
- материалов ежегодно в IV кв. текущего года;
- денежных средств, ценных бумаг, документов строгой отчётности, расчётов с банком, расчётов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 31 декабря текущего года.

Процедуры правового характера

В течении 2022 года на рассмотрении находились судебные дела, в которых МУП «ТБК г.Пушино» выступает истцом:

Номер дела	Наименование суда, № дела	Предмет иска	Период взыскания	Цена заявленного иска, руб.	Взыскано по судебному решению, руб.	1 инстанция (дата судебного акта, итоги)
A41-16844/2022	Арбитражный суд Московской области	526ВСВО/ГВС/ТС -2021	01.07.2021 - 31.12.2021	629 868,91	629 868,91	иск удовлетворен полностью 16.05.2022
A41-19753/2022		43Т/ТС	01.06.2018 - 31.12.2021	6 700 775,64	6 700 775,64	иск удовлетворен полностью 12.05.2022
A41-45596/2022		82ВСВО/ТС	01.07.2020 - 31.12.2021	229 706,86	211 857,86	иск удовлетворен 31.10.2022
A41-45601/2022		6ВСВО/2021	01.01.2021 - 31.10.2021	90 594,19	82 263,15	иск удовлетворен 31.10.2022
A41-67958/2022		517ТС/ВСВО/ГВС	01.01.2020 - 31.03.2020	8 042 915,97	5 538 546,52	удовлетворено полностью 19.12.2022
A41-84635/2022		519ВСВО/ТС	01.05.202 - 31.08.2022	485 688,42	447 775,28	удовлетворено полностью 07.12.2022
A41-84638/2022		147/161/ТС/ВСВО	01.01.2021 - 31.12.2021	994 041,45	943 991,87	иск удовлетворен 12.01.2023
A41-95467/2022		457ТС/ВСВО	01.11.2021 - 31.08.2022	178 203,13	168 307,52	удовлетворен частично 03.02.2023
A41-95468/2022		492ТС	01.05.2021 - 31.05.2022	21 546,46	21 546,46	иск удовлетворен 27.01.2023
				17 373 341,03	14 744 933,21	

В течении 2022 года предприятие выступало ответчиком:

№ п.п.	ИСТЕЦ/ ЗАЯВИТЕЛЬ	Дата подачи иска/ заявления	Номер дела	Период взыскания	Цена заявленного иска, руб.	Взыскано по судебному решению, руб.	1 инстанция (дата судебного акта, итоги)
1	АО "Мосэнергосбыт"	04.02.2022	A41- 5214/2022	окт.21	81 771,78	78 614,60	иск удовлетворен 28.03.2022
2	АО "Мосэнергосбыт"	22.02.2022	A41- 10343/2022	ноя.21	105 515,55	101 663,54	иск удовлетворен 14.04.2022
3	МРГ	08.08.2022	A41- 58578/2022	март - апрель 2022	20 945 538,43	9 925 647,64	28.10.2022
4	АО "Мосэнергосбыт"	22.08.2022	A41- 62410/2022	май.22	4 403 787,23	306 546,43	28.10.2022
5	АО "Мосэнергосбыт"	26.09.2022	A41- 72115/2022	июн.22	3 309 152,24	3 309 152,24	иск удовлетворен 20.10.2022
6	МОСОБЛГАЗ	15.09.2022	A41- 69640/2022	июл.22	881 919,21	14 234,00	03.11.2022
7	АО "Мосэнергосбыт"	25.10.2022	A41- 81047/2022	июл.22	4 619 943,23	212 340,65	иск удовлетворен 11.01.2023
8	Газпром	27.10.2022	A41- 82714/2022	май.22	10 164 864,65	7 678 999,51	06.12.2022
9	Газпром	14.11.2022	A41- 88327\2022	июнь, июль 2022	8 984 055,20	232 874,77	иск удовлетворен частично 19.12.2022
10	АО "Мосэнергосбыт"	22.11.2022	A41- 90849/2022	авг.22	3 685 130,72	134 024,47	иск удовлетворен 21.12.2022
11	АО "Мосэнергосбыт"	26.12.2022	A41- 101714/2022	сен.22	5 438 649,95	148 895,68	иск удовлетворен 08.02.2023
					62 620 328,19	22 142 993,53	

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение МУП «ТВК г.Пушино» по состоянию на отчетную дату нет.

Движение денежных средств

Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС (прочие поступления, прочие платежи).

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	323 126	338 093

в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	266 333	279 904
неустойка и госпошлина по решению суда	2 527	2 985
обеспечение участия в электронных аукционах	692	1 052
поступление в кассу	3	13
проценты к получению	109	-
возврат от поставщиков	294	278
возврат по страховым взносам	-	432
пособие на погребение	26	-
прочие поступления	53 142	53 429
Платежи - всего	(323 129)	(335 819)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(148 656)	(165 783)
в связи с оплатой труда работников	(78 519)	(71 786)
процентов по долговым обязательствам	(1 629)	(2 111)
налога на прибыль организаций	(2 499)	-
налоги, сборы, страховые взносы	(63 102)	(62 653)
обеспечение участия в электронных аукционах	(578)	(909)
штрафы	(350)	(305)
выдача денежн.средств подотчет (с расч.счета, из кассы)	(259)	(321)
возврат покупателям и заказчикам	(358)	(584)
пособие на погребение	(13)	(13)
госпошлина и исполнит.сбор по просроченным платежам	(725)	(945)
прочие платежи	(26 441)	(30 409)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(3)	2 274

Краткосрочные займы

Задолженность по кредитам и займам отсутствует. Финансовых вложений в 2022 году не было. Операции в иностранной валюте не проводились.

Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 МУП «ТВК г.Пушино» к основному управленческому персоналу относит единоличный исполнительный орган в лице директора и должностных лиц, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (заместитель директора по общим вопросам, главный инженер, главный бухгалтер).

Размер выплат единоличному исполнительному органу и вышеуказанным должностным лицам в 2022 году составляет 5 091 тыс. руб. (в 2021г. – 4 566 тыс. руб.), сумма страховых взносов составляет 1 475 тыс. руб. (в 2021г. – 1 349 тыс. руб.)

Выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Применение ПБУ 18/02

МУП «ТВК г.Пушино» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», используя балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составляет 3 050 тыс.руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%.

Сумма текущего налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 610 тыс.руб. Сумма отложенного налога на прибыль за 2022 год составила 194 тыс. руб.

Вид активов и обязательств	Изменение вычитаемых временных разниц, отложенный налоговый актив		Изменение налогооблагаемых временных разниц, отложенное налоговое обязательство	
	Признание	Погашение	Признание	Погашение
Дебиторская задолженность				
Основные средства	184 800,18	93 685,20	7 998,73	476 333,75
Резерв на отпуск	142 219,58			
Расходы будущих периодов		610 007,20		
Резервы сомнительных долгов	1 590 342,31	1 487 312,69		
Итого:	1 917 362,07	2 191 005,09	7 998,73	476 333,75
Отложенный налог на прибыль	194 692,00			

Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода в бухгалтерском учете сформирован на сумму 69 069 125,27 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Прекращаемая деятельность

В 2022 году у МУП «ТБК г.Пушино» не было операций по прекращению деятельности. Реорганизация не планируется.

Совместная деятельность

В 2022 году МУП «ТБК г.Пушино» не осуществляло совместную деятельность.

Информация о влиянии эпидемии коронавируса на непрерывность деятельности

Деятельность МУП «ТБК г.Пушино» не связана со сферами деятельности, наиболее пострадавшими в условиях распространения коронавирусной инфекции. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

Информация о влиянии СВО на непрерывность деятельности

Введенные ограничения и СВО не оказали существенного негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В течение 2022 года организация осуществляла добычу питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой собственного предприятия и его абонентов (Лицензия МСК 00510 ВЭ от 14.07.2005г., выдана Региональным агентством по недропользованию по Центральному федеральному округу; продление до 01.04.2033г. Приложение к Лицензии № 3368ц/МСК 00510 ВЭ от 22.03.2013г., выдано Департаментом по недропользованию по Центральному федеральному округу).

Водный налог за 2022 год составил 1 065 752 руб.

Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы, стоимость которых будет возмещена в результате продажи активов, а не от их использования в МУП «ТВК г.Пушино» отсутствуют.

Валютные риски

Организация не имеет рисков, связанных с обесценением национальной валюты, так как значительные запасы свободных денежных средств отсутствуют. Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий оценка количественного влияния данных факторов на финансовое положение не производилась.

Информация о чрезвычайных фактах

Чрезвычайных фактов, существенно повлиявших на условия ведения хозяйственной деятельности, не было.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности МУП «ТВК г.Пушино» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2022 году – убыток 4 228 тыс. руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами отсутствует.

Доходы и расходы по основной деятельности

Доходы от реализации составили 392 641 тыс. руб. (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией, составили 391 657 тыс. руб. (без НДС).

Показатель	За 2022 год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-)
Водоотведение	35 868 600,63	44 240 588,75	-8 371 988,12
Водоснабжение	22 824 194,79	29 721 257,89	-6 897 063,10
ГВС компонент на воду	7 608 717,23	9 551 581,96	-1 942 864,73
ГВС подогрев закрытая	47 273 858,44	54 276 262,85	-7 002 404,41
ГВС подогрев открытая	11 204 704,59	12 965 060,09	-1 760 355,50
Теплоноситель	2 220 255,96	2 411 162,34	-190 906,38
Теплоснабжение	265 299 205,36	238 491 020,60	26 808 184,76
Технологическое присоединение к сетям водоотведения	169 414,40		169 414,40
Технологическое присоединение к сетям водоснабжения	172 267,10		172 267,10
Итого	392 641 218,50	391 656 934,48	984 284,02

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 388 190 тыс. руб. Возникшая разница в учете расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 13 689 тыс. руб., в том числе:

- Неустойка и госпошлина 1 568,6 тыс. руб.
- Возмещение НДС, в связи с корректировкой реализации за прошлые годы 57,8 тыс. руб.
- Реализация лома 364,7 тыс. руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам 8 264,2 тыс. руб.
- Эксплуатация базовой станции сотовой связи 1 413,9 тыс. руб.
- Поступление денежных средств по задолженности, списанной в связи с истечением срока исковой давности 209,4 тыс. руб.
- Повышающий коэффициент 1,5 на воду ГВС, ХВС 1 148,5 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 5 255,5 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 18 454,9 тыс. руб., в том числе:

- Неустойка и госпошлина 2 104,2 тыс. руб.
- Зарплата и отчисления 1 608,2 тыс. руб.
- Корректировка реализации за прошлые годы 352,1 тыс. руб.
- Создание резерва по сомнительным долгам 12 138,7 тыс. руб.
- Налог на имущество 683,2 тыс. руб.
- Штрафы 350 тыс. руб.
- Списание основных средств 382,9 тыс. руб.
- Услуги по взысканию задолженности за потребление коммунальных ресурсов с физических лиц 519,5 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 3 606,3 тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Раскрытие информации о финансовых рисках

МУП «ТВК г.Пушино» не имеет финансовых, правовых, репутационных и других видов рисков. Отсутствует риск начала процедуры банкротства или ликвидации организации.

Информация о существенных фактах

Существенных фактов, влияющих на непрерывность деятельности предприятия в 2022 не было.

Информация о совершенных МУП «ТВК г.Пушино» крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, предприятием в 2021 году не совершались.

Директор
МУП «ТВК г.Пушино»

Главный бухгалтер



09.02.2023

Попов Н.В.

Потапова М.И.

Аудиторское заключение № 18-А/110/2022

к договору № 04-3/2023 от 25.01.2023 г.

Прошито, пронумеровано в кол-ве 49 листов
Скреплено печатью

ООО «Маккивен Консалтинг Аудит»
Генеральный директор

Полубояринова Е.И.

