

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ООО «ЭЛИТ АУДИТ»

о годовой бухгалтерской отчетности

**МУНИЦИПАЛЬНОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ
«КОМБИНАТ БЫТОВЫХ УСЛУГ»
за 2023 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю муниципального унитарного предприятия «Комбинат бытовых услуг»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности муниципального унитарного предприятия «Комбинат бытовых услуг» (ОГРН 1045404732933), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023г.
- отчета о финансовых результатах за 2023г.
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2023г.
 - отчета о движении денежных средств за 2023г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г., включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение муниципального унитарного предприятия «Комбинат бытовых услуг» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. 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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «ЭЛИТ АУДИТ»
Алабушева Екатерина Николаевна
(ОРНЗ 22006129320)



подпись

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
Волкова Ирина Геннадьевна
(ОРНЗ 2006128486)



подпись

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛИТ АУДИТ»,
ОГРН 1025401506569,
РФ, 630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, оф.802,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11906110776

«26» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2023
Организация	МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ КОМБИНАТ БЫТОВЫХ УСЛУГ	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКПО		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность	ИНН		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2		
Местонахождение (адрес)	633004, Новосибирская обл, Бердск г, Промышленная ул, дом 1	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
ООО "ЭЛИТ АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5404175887
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1025401506569

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 715 571	1 616 383	1 349 421
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	1151	1 579 703	1 546 439	1 316 591
2.2	Незавершенные капитальные вложения	1152	118 823	68 496	32 830
2.1	Арендованное имущество (ППА)	1153	17 045	1 448	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	320 783	296 803	266 750
	Прочие внеоборотные активы	1190	910 721	-	-
	в том числе:				
10.7	Авансы на сооружение объектов ОС	1191	910 721	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 947 075	1 913 186	1 616 171
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	79 313	32 985	38 929
	в том числе:				
	Материалы	1211	79 313	32 985	38 929
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 625	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	316 420	225 628	218 311
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	11 172	5 707	1 924
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	260 400	216 435	212 945
	Расчеты по налогам и сборам	1233	39 548	1 500	1 041
	Расчеты с подотчетными лицами	1234	50	-	30
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1235	64	64	68
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1236	5 185	1 922	2 303

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 198 568	739 519	24 452
	Прочие оборотные активы	1260	140 352	95	119
	Итого по разделу II	1200	1 746 278	998 227	281 811
	БАЛАНС	1600	4 693 353	2 911 413	1 897 982

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	279 080	279 080	279 080
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	421 931
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 463 593	1 342 951	1 071 948
	в том числе:	1380	-	-	-
	Резервный капитал	1360	100	100	100
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(203 789)	(41 801)	(481 560)
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	(161 988)	(57 769)	(22 138)
10.5	Целевое финансирование	1380	683 596	132 418	-
	Итого по разделу III	1300	2 222 580	1 712 748	1 291 499
5.3	Заемные средства	1410	1 708 800	512 640	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 172	11 671	924
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	9 833	1 448	-
	Итого по разделу IV	1400	1 736 805	525 759	924
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	704 975	650 677	586 421
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	401 062	382 098	443 161
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	237 465	182 974	47 188
	Расчеты по налогам и сборам	1523	14 359	36 507	21 486
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	8 959	7 082	6 418
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1525	27 681	28 156	56 031
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1526	15 449	13 860	12 136
	Доходы будущих периодов	1530	752	752	752
	Оценочные обязательства	1540	23 131	21 477	18 386
	Прочие обязательства	1550	5 110	-	-
	Итого по разделу V	1500	733 968	672 906	605 559
	БАЛАНС	1700	4 693 353	2 911 413	1 897 982

Руководитель

(подпись)

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2023
75845850		
5445118581		
35.30.14		
65243	14	
384		

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ КОМБИНАТ БЫТОВЫХ

Организация УСЛУГ

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

по

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОКВЭД 2

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

по ОКПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 453 197	1 283 382
	Себестоимость продаж	2120	(1 561 690)	(1 450 513)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(108 493)	(167 131)
	Коммерческие расходы	2210	(43 705)	(40 884)
	Управленческие расходы	2220	(107 620)	(94 799)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(259 818)	(302 814)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 190	6 470
	Проценты к уплате	2330	-	(3 624)
	Прочие доходы	2340	411 700	524 081
	Прочие расходы	2350	(336 538)	(326 132)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(179 466)	(102 019)
	Налог на прибыль	2410	17 478	44 250
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	17 478	44 250
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(161 988)	(57 769)

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	-	-
	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	(161 988)	(57 769)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
75845850		
5445118581		
35.30.14		
65243	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ КОМБИНАТ БЫТОВЫХ УСЛУГ

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

по ОКВЭД 2

Вид экономической деятельности

Муниципально-правовая форма / форма собственности

по ОКПОФ / ОКФС

Муниципальные унитарные предприятия / собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Целевое финансирование	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	279 080	-	1 493 879	100	(481 560)	1 291 499
Увеличение капитала - всего:	3210	-	132 417	271 031	-	75 570	479 018
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	132 417	271 031	X	75 570	479 018
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(57 769)	(57 769)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(57 769)	(57 769)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Целевое финансирование	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(421 958)	-	421 958	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	279 080	132 417	1 342 952	100	(41 801)	1 712 748
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	720 664	104 646	-	-	825 310
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	-	-	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	-	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	720 664	104 646	X	-	825 310
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(153 491)	-	-	(161 988)	(315 479)
в том числе:							
убыток	3321	X	-	-	X	(161 988)	(161 988)
переоценка имущества	3322	X	-	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	(153 491)	-	X	-	(153 491)
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	(15 995)	15 995	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	279 080	683 595	1 463 593	100	(203 789)	2 222 579

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	1 291 499	(57 769)	1 712 748
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	1 291 499	(57 769)	1 712 748
в том числе:				
Целевое финансирование				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	132 417
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	132 417
Добавочный капитал (без переоценки)				
до корректировок	3402	1 071 948	(28)	1 475 369
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	(132 417)
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	1 071 948	(28)	1 342 951

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	2 223 331	1 713 500	1 292 251



 Руководитель _____ (подпись)

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ

ВИКТОРОВИЧ

 _____ (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г. _____

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ КОМБИНАТ БЫТОВЫХ УСЛУГ		по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	75845850		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД 2	5445118581		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	35.30.14		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65243	14	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 478 608	1 421 160
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 465 161	1 399 253
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	13 447	21 907
Платежи - всего	4120	(1 895 778)	(1 512 417)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 148 411)	(1 101 299)
в связи с оплатой труда работников	4122	(394 921)	(338 418)
процентов по долговым обязательствам	4123	(33 753)	(3 624)
налога на прибыль организаций	4124	(24 378)	-
НДС	4125	(219 801)	-
прочие платежи	4129	(74 514)	(69 076)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(417 170)	(91 257)
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	(1 036 110)	(60 357)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 036 110)	(60 357)
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	(1 036 110)	(60 357)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 916 824	869 635
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 196 160	512 640
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	720 664	356 995
Платежи - всего	4320	(4 495)	(2 954)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(4 495)	(2 954)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 912 329	866 681
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	459 049	715 067
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	739 519	24 452
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 198 568	739 519
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
МУП "КБУ" 2023 год.**

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

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	спи́сано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зайков Дмитрий Викторович
(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	68 496	249 094	-	(198 767)	118 823
	5250	за 2022г.	32 830	394 694	-	(359 029)	68 496
Строительство КГН и напорных сетей канализации для подключения МС "Мишуринский" (М-н Южный)	5241	за 2023г.	190	-	-	-	190
	5251	за 2022г.	5	185	-	-	190
Техническое перевооружение площадки склада по хранению нефтепродуктов котельной №1 зеленая Поля 5/35	5242	за 2023г.	8 379	-	-	-	8 379
	5252	за 2022г.	8 379	-	-	-	8 379
Переворужение котельной Озерная	5243	за 2023г.	297	-	-	-	297
	5253	за 2022г.	297	-	-	-	297
Перепланировка помещений ул.Черемушная 5/1 (инв.№ 00-000417)	5244	за 2023г.	3 011	26	-	-	3 036
	5254	за 2022г.	-	3 011	-	-	3 011
Реконструкция теп.сети от котельной Новая до ТК-21Б возле МКД М-он 68 (инв.№Д00001798)	5245	за 2023г.	-	3 159	-	-	3 159
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Узел учета ГВС котельная Озерная	5246	за 2023г.	122	-	-	(122)	-
	5256	за 2022г.	-	122	-	-	122
Котельная Восточная по займу	5247	за 2023г.	-	23 667	-	-	23 667
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дублирующий канализационный коллектор по ул. Ушакова на участке от ул. Советская до ул. Покрасова	5248	за 2023г.	776	-	-	-	776
	5258	за 2022г.	776	-	-	-	776
Модернизация внутрикв.т/сети от ЦТП 15а до МКД ул.Гагарина,2 (инв.№Ф00001793)	5249	за 2023г.	-	303	-	-	303
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Реконструкция огражд. здания ю/ц № 2 инв. № 00001250	5250	за 2023г.	301	-	-	-	301
	5260	за 2022г.	301	-	-	-	301
Модернизация в/кварт т/сети к адм.зд.по ул. К Маркса №52	5251	за 2023г.	385	-	-	(385)	-
	5261	за 2022г.	-	385	-	-	385
Теплая нитка канализ.коллект. Бердск-Академгородок (уч. от камеры 2К1Н до пр. Университетский)	5252	за 2023г.	6 782	-	-	-	6 782
	5262	за 2022г.	6 782	-	-	-	6 782
Реконструкция уч-ка внутрикварт.т/сети Ду 500мм с ТК-28 в р-не ул.Пушкина-Ушакова (инв.№00001651)	5253	за 2023г.	6 174	-	-	(6 174)	-
	5263	за 2022г.	-	6 174	-	-	6 174
Плагбаум на ГНС	5254	за 2023г.	-	272	-	-	272
	5264	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство газопровода ул. Суворова д.38	5255	за 2023г.	83	529	-	(612)	-
	5265	за 2022г.	-	83	-	-	83
Плав.станция №1 (инв.номер 00000634)	5256	за 2023г.	1	-	-	-	1
	5266	за 2022г.	1	-	-	-	1
Строительство дублирующего канал. коллектора от главной насосной станции до камеры гашения ул. Героса	5257	за 2023г.	-	211	-	-	211
	5267	за 2022г.	-	-	-	-	-
Канализационная станция биологической очистки (пресс шламовый, грабельная решетка)	5258	за 2023г.	3 020	-	-	(3 020)	-
	5268	за 2022г.	-	3 020	-	-	3 020
Реконструкция водогрейного котла КВ-ТС-20 ст №7 котельная Вега	5259	за 2023г.	1 233	-	-	-	1 233
	5269	за 2022г.	-	1 233	-	-	1 233
Подопровод и канализация для подключения "ФДРЦ на 300 коек"	5260	за 2023г.	-	22 867	-	-	22 867
	5270	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монтаж теплообменника ЦТП №2	5251	за 2023г.	-	889	-	-	889
	5271	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство водозаборных сооружений в Бердска на Новосибирском водохранилище.НС1 подьема(по займу)	5262	за 2023г.	-	8 035	-	-	8 035
	5272	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство водовода 2-го подьема НФС-2 по ул. Первомайская Д-800мм.	5263	за 2023г.	2 373	-	-	-	2 373
	5273	за 2022г.	2 373	-	-	-	2 373
Плав.станция №2 (инв.номер 00000635)	5264	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5274	за 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство самотечной сети канализации для подключения МС "Мишуринский"	5265	за 2023г.	20 432	2 945	-	-	23 377
	5275	за 2022г.	9	20 427	-	-	20 432
Самотечный канализ.коллектор по ул.Первомайская на уч. от пер.Краснофлотский до ул. Ленина	5266	за 2023г.	2 996	148	-	-	3 144
	5276	за 2022г.	2 996	-	-	-	2 996
Проектирование систем видеонаблюдения котельных	5267	за 2023г.	150	-	-	-	150
	5277	за 2022г.	150	-	-	-	150
Теплообменник пластинчатый разборный Z21 №28234	5268	за 2023г.	-	250	-	-	250
	5278	за 2022г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты VR 100-93/110Т4 (380) 93/110кВт	5269	за 2023г.	189	-	-	(189)	-
	5279	за 2022г.	-	189	-	-	189
Теплообменник пластинчатый разборный Z62 №28233	5270	за 2023г.	-	928	-	-	928
	5280	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель А 315 S6 У2 (110/980)	5271	за 2023г.	121	-	-	-	121
	5281	за 2022г.	121	-	-	-	121
Комплексный прибор учета тепловой энергии ЦТП 14	5272	за 2023г.	119	-	-	(119)	-
	5282	за 2022г.	119	-	-	-	119
Теплообменник пластинчатый разборный Z19 №28235	5273	за 2023г.	-	176	-	-	176
	5283	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель А 280 S6 У2 (75/980) (2 шт.)	5274	за 2023г.	159	-	-	-	159
	5284	за 2022г.	159	-	-	-	159
Строительство газопровода ул. Пушкина д. 10	5275	за 2023г.	124	272	-	(396)	-
	5285	за 2022г.	-	124	-	-	124
Строительство газопровода, ул. Суворова д.43	5276	за 2023г.	148	336	-	(484)	-
	5286	за 2022г.	-	148	-	-	148
Модернизация участка водопровода ул.Пушкина (инв.№00000909), ул. Суворова д.43	5277	за 2023г.	-	65	-	(65)	-
	5287	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация участка водопроводной сети п. Светлый ул. Тавежная-Еловая (00-000637)	5278	за 2023г.	-	623	-	(623)	-
	5288	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация оборудования ЦТП 21Б (замена водоподогревателей) инв.№00001598	5279	за 2023г.	-	569	-	(569)	-
	5289	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация внутриквартальной т/сети с камерами от ЦТП-116 по ул. Ленина №106 (инв.№00001630)	5280	за 2023г.	-	318	-	(318)	-
	5290	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация участка водопровода, ул. Пушкина д.10 (инв.№00000909)	5281	за 2023г.	-	65	-	(65)	-
	5291	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бак-аккумулятор горячей воды объемом 200м3	5282	за 2023г.	-	6 020	-	(6 020)	-
	5292	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация участка водопроводных сетей по ул.Рогачева 22 ЦТП№6а (инв.№00000871)	5283	за 2023г.	-	513	-	(513)	-
	5293	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система охранного телевидения (СОТ) территории ПНС	5284	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
	5294	за 2022г.	-	-	-	-	-
Теплообменник РОСВЕП GXD-042-230938-01	5285	за 2023г.	-	603	-	(603)	-
	5295	за 2022г.	-	-	-	-	-
Теплообменник РОСВЕП GXD-026-230938-02	5286	за 2023г.	-	181	-	(181)	-
	5296	за 2022г.	-	-	-	-	-
Теплообменник РОСВЕП GLD-013-230938-03	5287	за 2023г.	-	174	-	(174)	-

Насос химический центробежный	5297	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5298	за 2023г.	-	-	4 333	-	(4 333)
Насос СД800/32 под 160кВт (КНС-4)	5289	за 2023г.	-	-	553	-	(553)
	5299	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подогреватель водоводяной ВВН-10-16Вх4000-3 в сборе (кот Вера)	5290	за 2023г.	-	-	303	-	(303)
	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-
Агрегат сварочный универсальный бензиновый S/DMO VX 220/7.5 H-C	5291	за 2023г.	-	-	228	-	(228)
	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-
Расходомер воды ДРК-4В2-0	5292	за 2023г.	-	-	108	-	(108)
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель 75*1000 100Т 7АМН250М6 3/6	5293	за 2023г.	-	-	179	-	(179)
	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-
Теплообменник пластинчатый разборный Z19 №28236	5294	за 2023г.	-	-	266	-	(266)
	5304	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат Д200-36 с электродвигателем 3/4кВт (ЦТП№17)	5295	за 2023г.	-	-	236	-	(236)
	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат 1К100-05-250с с электродвигателем 45кВт (сан.Ремкуновский)	5296	за 2023г.	-	-	110	-	(110)
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации протяженностью 112 м, кад номер 54:32:010447:7648	5297	за 2023г.	-	-	1 089	-	(1 089)
	5307	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система водоснабжения протяженностью 138 м, кадастровый номер 54:32:010447:7226	5298	за 2023г.	-	-	1 408	-	(1 408)
	5308	за 2022г.	-	-	-	-	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Красный Сокол (канализационно-насосная станция)	5299	за 2023г.	-	-	19	-	(19)
	5309	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос СДВ 160/45 б/р под 37кВт (КНС "Роскуновка")	5300	за 2023г.	-	-	283	-	(283)
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос химический центробежный (КНС-4)	5301	за 2023г.	-	-	442	-	(442)
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок тепловой сети от тепловой камеры ТК-2а до наружной стены многокв.дома №100 по ул.Боровая	5302	за 2023г.	-	-	577	-	(577)
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-
Внутриквартальные тепловые сети к жилому дому по ул. К.Маркса 21	5303	за 2023г.	-	-	387	-	(387)
	5313	за 2022г.	-	-	-	-	-
Внутрикв.самот.канализация от дома №136/1 по ул.Красная Сибирь до сущ-го колодца ж/б коллектора Д300	5304	за 2023г.	-	-	11	-	(11)
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный коллектор самот.канал-ции от колодца №13 по ул.Рогачева до колодцев №5,6 ЦТП"На Березовой"	5305	за 2023г.	-	-	591	-	(591)
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сеть водоотведения от МКД ул.Первомайская, 129в	5306	за 2023г.	-	-	533	-	(533)
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-
Внутрикв.самотечная канализация от ж.д.К.Маркса 21 (за искл.выпусков до первого приемного колодца)	5307	за 2023г.	-	-	275	-	(275)
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-
Канализация п.Светлый	5308	за 2023г.	-	-	19 537	-	(19 537)
	5318	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок т/сети ЦТП-16А: от УТ-5 (ТК-16/17) до МКД по ул.Первомайская,131в	5309	за 2023г.	-	-	231	-	(231)
	5319	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок внутрикв.тепловой сети ЦТП-9а, от ТК-9/13 до дома №136/1 по ул.Красная Сибирь	5310	за 2023г.	-	-	2 453	-	(2 453)
	5320	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод в районе ул.Морская (от ПО "Центр досуга "Сокол")	5311	за 2023г.	-	-	550	-	(550)
	5321	за 2022г.	-	-	-	-	-
Водопровод к жилому дому по ул. К.Маркса, 21	5312	за 2023г.	-	-	163	-	(163)
	5322	за 2022г.	-	-	-	-	-
Водопровод п. Светлый	5313	за 2023г.	-	-	16 569	-	(16 569)
	5323	за 2022г.	-	-	-	-	-
Привод частотно-регулируемый (ГНС)	5314	за 2023г.	-	-	492	-	(492)
	5324	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат СМ 150-125-315-4 (37 кВт) КНС-5	5315	за 2023г.	-	-	151	-	(151)
	5325	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель АИР 355 М10 (110кВт/600 об/мин)	5316	за 2023г.	-	-	500	-	(500)
	5326	за 2022г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор отходящих газов "Ангор-С"	5317	за 2023г.	-	-	143	-	(143)
	5327	за 2022г.	-	-	-	-	-
Зем.уч. Новосибирская область, г.Бердск, (54:32:000000:4034) (стр-во котельной Восточная)	5318	за 2023г.	-	-	200	-	(200)
	5328	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзитной теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Микрорайон №99	5319	за 2023г.	-	-	12	-	(12)
	5329	за 2022г.	-	-	-	-	-
Водопровод к ж.д. Горького 6	5320	за 2023г.	-	-	15	-	(15)
	5330	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод на квартал №11 микрорайона "Южный"	5321	за 2023г.	-	-	865	-	(865)
	5331	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод на квартал №6 микрорайона "Южный"	5322	за 2023г.	-	-	347	-	(347)
	5332	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод на квартал №3 микрорайона "Южный"	5323	за 2023г.	-	-	1 521	-	(1 521)
	5333	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод на квартал №2 микрорайона "Южный"	5324	за 2023г.	-	-	942	-	(942)
	5334	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод на квартал №15 микрорайона "Южный"	5325	за 2023г.	-	-	2 187	-	(2 187)
	5335	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод на квартал №17 микрорайона "Южный"	5326	за 2023г.	-	-	706	-	(706)
	5336	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уличный водопровод на квартал №12 микрорайона "Южный"	5327	за 2023г.	-	-	327	-	(327)
	5337	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок внутрикв.самотеч.канализации от многокв.дома №6 по ул.Горького от приемного колодца канал.вы.	5328	за 2023г.	-	-	21	-	(21)
	5338	за 2022г.	-	-	-	-	-
Внутрикв.самотеч.кан-ция от ж.д.ул.Лунная 51,Лунная 53,Лунная 55,Звездная 6,Звездная 8 КНС Космичес.	5329	за 2023г.	-	-	449	-	(449)
	5339	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзит.теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Карла Маркса 3	5330	за 2023г.	-	-	442	-	(442)
	5340	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзит.теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Ленина 12а	5331	за 2023г.	-	-	491	-	(491)
	5341	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзит.теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Ленина 12	5332	за 2023г.	-	-	98	-	(98)
	5342	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзит.теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Ленина 14	5333	за 2023г.	-	-	157	-	(157)
	5343	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзит.теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Попова 3	5334	за 2023г.	-	-	589	-	(589)
	5344	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзит.теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Попова 8	5335	за 2023г.	-	-	142	-	(142)
	5345	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок тепловой сети к ж.д. Горького 6	5336	за 2023г.	-	-	887	-	(887)
	5346	за 2022г.	-	-	-	-	-
Участок транзит.теплотрассы через подвальные помещения многокв.дома Нахимова 1	5337	за 2023г.	-	-	948	-	(948)
	5347	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат MELTPLAST 250	5338	за 2023г.	-	-	196	-	(196)
	5348	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фидерная насосная ул. Ясная поляна, 2 (КНС "Техника")	5339	за 2023г.	-	-	7 582	-	(7 582)
	5349	за 2022г.	-	-	-	-	-

Зем. уч. г. Бердск, ул. Микрорайон 38а, ЦТП №4а	5399	за 2022г.	-	-	32	-	(32)
	5390	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5400	за 2022г.	-	-	-	-	-
Зем. уч. г. Бердск, ул. Микрорайон 12а, ЦТП №1а	5391	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5401	за 2022г.	-	-	1	-	(1)
Зем. уч. г. Бердск, ул. Микрорайон 63а, ЦТП №6а	5392	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5402	за 2022г.	-	-	1	-	(1)
Зем. уч. г. Бердск, ул. Микрорайон 57а, ЦТП №6а	5393	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5403	за 2022г.	-	-	2	-	(2)
Зем. уч. г. Бердск, ул. Лунная 13а, ЦТП №7а	5394	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5404	за 2022г.	-	-	2	-	(2)
Зем. уч. г. Бердск, ул. Лунная 21б, ЦТП №8а	5395	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5405	за 2022г.	-	-	2	-	(2)
Зем. уч. г. Бердск, ул. Комсомольская, 36а магистральная КИПИА	5396	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5406	за 2022г.	-	-	212	-	(212)
Зем. уч. г. Бердск, в районе ул. Ежевичная, 1, площадь 245,0 кв.м.	5397	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	68	-	(68)
Магистральная вакуумная ГАЗ-СА3-39014-12 VIN: ХЗР5014СJ0000128 № 0121FK154	5398	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5408	за 2022г.	-	-	3	-	(3)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Карла Маркса 26 (за исключ. выпусков) до ул. Ленина	5399	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5409	за 2022г.	-	-	93	-	(93)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Карла Маркса 22 (за исключ. выпусков) до ул. Ленина 32	5400	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5410	за 2022г.	-	-	64	-	(64)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Карла Маркса 24 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5411	за 2022г.	-	-	385	-	(385)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 5 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5412	за 2022г.	-	-	565	-	(565)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Карла Маркса 20 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5413	за 2022г.	-	-	61	-	(61)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 98 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5414	за 2022г.	-	-	173	-	(173)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Ленина 10а (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5415	за 2022г.	-	-	41	-	(41)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Ленина 10а-102 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5416	за 2022г.	-	-	903	-	(903)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Ленина 10а (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5417	за 2022г.	-	-	299	-	(299)
Самостоятельная внутренняя канализация от ЦТП 16 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца) до ул. Ленина	5408	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5418	за 2022г.	-	-	109	-	(109)
Самостоятельная внутренняя канализация от школы №10 на территории (за исключ. выпусков) до ул. Попова	5409	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5419	за 2022г.	-	-	635	-	(635)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Ленина 10а (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5410	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	52	-	(52)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Ленина 10а (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5411	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	19	-	(19)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Комсомольская 36 (за исключ. выпусков) до ул. Горького	5412	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	74	-	(74)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Кр. Маркса 10 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5413	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	89	-	(89)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Кр. Маркса 104 (за исключ. выпусков до перв. прием. колодца)	5414	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	23	-	(23)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Рогачева 11 (за исключ. выпусков до первого приемного колодца)	5415	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	30	-	(30)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 4 (за исключ. выпусков до первого приемного колодца)	5416	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	32	-	(32)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 14 (за исключ. выпусков до первого приемного колодца)	5417	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	77	-	(77)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Карла Маркса 2а (за исключ. выпусков до первого приемного колодца)	5418	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5428	за 2022г.	-	-	432	-	(432)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 16 до К. Маркса 2а	5419	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5429	за 2022г.	-	-	12	-	(12)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Красный Колос 1а (за исключ. выпусков) до ул. Ленина	5420	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5430	за 2022г.	-	-	336	-	(336)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Красный Колос 1а (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5431	за 2022г.	-	-	30	-	(30)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Красный Колос 1а (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5432	за 2022г.	-	-	4	-	(4)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Ленина 10а (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5433	за 2022г.	-	-	28	-	(28)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Красный Колос 1а (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5434	за 2022г.	-	-	27	-	(27)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Красный Колос 1а (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5435	за 2022г.	-	-	65	-	(65)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 57 (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5436	за 2022г.	-	-	16	-	(16)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 65 (за исключ. выпусков) до ул. Попова	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5437	за 2022г.	-	-	56	-	(56)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Комсомольская 83, 85 (за исключ. выпусков) до ул. Попова	5428	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5438	за 2022г.	-	-	95	-	(95)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 108 (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5429	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5439	за 2022г.	-	-	35	-	(35)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Горького 114 (за исключ. выпусков) до ул. Попова	5430	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5440	за 2022г.	-	-	260	-	(260)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Рогачева 11 (за исключ. выпусков до первого приемного колодца)	5431	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5441	за 2022г.	-	-	56	-	(56)
Самостоятельная внутренняя канализация от ж.д. Комсомольская 40 (за исключ. выпусков до перв. приемн. колодца)	5432	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5442	за 2022г.	-	-	29	-	(29)

Капитальный ремонт автомобиля КО-560 г/н (инв. №0000000001)	5478	за 2023г.	-	-	-	-	-
Замена контактивного и топочного блоков водогрейного котла типа КВ-ГМ-23,26-150 ст.№5	5479	за 2023г.	-	103	-	(103)	-
Замена контактивного и топочного блоков водогрейного котла типа КВ-ГМ-50-150 ст.№2	5480	за 2023г.	-	11 445	-	(11 445)	-
Замена контактивного и топочного блоков водогрейного котла типа КВ-ГМ-23,26-150 ст.№4	5481	за 2023г.	-	11 142	-	(11 142)	-
Капитальный ремонт экскаватора ЕК 18 (инв. №0000643)	5482	за 2023г.	-	6 804	-	(6 804)	-
Капитальный ремонт квартальной теплосети участка от ТК №2 - ул.Лермонтова 15 (инв. №0001626)	5483	за 2023г.	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт участка водопровода ул.Горьковского (инв. №00000905)	5484	за 2023г.	-	225	-	(225)	-
Капитальный ремонт трансформатора ТМЗ-400/10 (инв. №12848 (КНСб))	5485	за 2023г.	-	174	-	(174)	-
Капитальный ремонт участка тепловой сети МКД Прудовая, 4	5486	за 2023г.	-	211	-	(211)	-
Капитальный ремонт участка внутрикв.сети от ТК-12 до ТК-13 в р-не Вокзальная,52	5487	за 2023г.	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт теплосети участок от ТК-25 до жд. Пушкина №116	5488	за 2023г.	-	634	-	(634)	-
Замена запорной арматуры в станции контактных потребителей ИФС-2 (инв. №00000616))	5489	за 2023г.	3 459	-	-	(3 459)	-
Капитальный ремонт водопровод п. Светлый ул. Гайдара 35	5490	за 2023г.	-	3 459	-	-	3 459
Капитальный ремонт кровли административного здания ГНС	5491	за 2023г.	1 556	274	-	(1 830)	204
Капитальный ремонт напорной части коллектора (инв. №000002480)	5492	за 2023г.	400	102	-	(102)	1 556
Капитальный ремонт самотечного канализ. ул.Лунная 11а	5493	за 2023г.	726	400	-	(726)	400
Капитальный ремонт участка водопровода по адресу мк Северный 4	5494	за 2023г.	328	-	-	(328)	726
Капитальный ремонт участка водопроводных сетей по ул.Рогачева	5495	за 2023г.	4 153	-	-	(3 429)	328
Зем.уч. г.Бердск, в районе ул.Ежевичная, 1, площадью 245,0 кв.м.	5496	за 2023г.	-	4 153	-	-	4 153
Зем.уч. г.Бердск, ул. Герцена 3а, ЦТП № 116	5497	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Кирова 30а ЦТП № 96	5498	за 2023г.	-	3	-	(3)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Комсомольская, 16/1 ЦТП № 3	5499	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Комсомольская, 2/1 ЦТП № 2	5500	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Комсомольская, 24а ЦТП № 5	5501	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Комсомольская, 27б ЦТП № 8	5502	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Комсомольская, 32а ЦТП № 7	5503	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Комсомольская, 36а м/ст.Сарская КИПиА	5504	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Комсомольская, 36а ЦТП № 9	5505	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Лелюха, 9а ЦТП № 6	5506	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. М.Горького 2а, ЦТП № 10	5507	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. М.Горького 3а, ЦТП № 11	5508	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Островского 81а, ЦТП № 9а	5509	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Островского 94, нежилое производственное ЦТП № 26	5510	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Первомайская 127/1 (ЦТП 16А)	5511	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Свердлова, 55а ЦТП № 126	5512	за 2023г.	-	38	-	(38)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул. Советская, 81а ЦТП № 66	5513	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Вокзальная 52б ЦТП №12	5514	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Вокзальная 54б ЦТП №206	5515	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.К.Маркса 1а, ЦТП №13	5516	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.К.Маркса 23 а, ЦТП №16	5517	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.К.Маркса 66 а, ЦТП №216	5518	за 2023г.	-	5	-	(5)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Красный Сокол 17а ЦТП №18	5519	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Ленина 10/2а ЦТП №15	5520	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Ленина 126а, ЦТП №276	5521	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Ленина 136 ЦТП №1	5522	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Ленина 96а, ЦТП №266	5523	за 2023г.	-	53	-	(53)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.микрорайон Северный 66, ЦТП №22	5524	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Попова 35б ЦТП №23	5525	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Попова 7а ЦТП №17	5526	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Пушкина 35 ЦТП № 80	5527	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Ушакова 2а, ЦТП	5528	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Военный городок 5-6 (подпор.насосная станция)	5529	за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Зем.уч. НСО г.Бердск, ул.Боровая (здание КНС 2)	5530	за 2023г.	-	11	-	(11)	-
Зем.уч. г.Бердск, ул.Зеленая Роща, 9, КНС-5	5531	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Нежилое помещение г.Бердск, ул.Черемушная 5	5532	за 2023г.	-	132	-	(132)	-
	5541	за 2023г.	-	1 214	-	(1 214)	-

Самосвал КАМАЗ 65115-50 Н142КТ154	5533	за 2023г.	-	-	-	-
	5542	за 2022г.	-	-	4 164	-
Экскаватор колесный однокошарный WX200 42 КО 5947	5534	за 2023г.	-	-	-	(4 164)
	5543	за 2022г.	-	-	-	-
Машина вакуумная ГАЗ-СА3-39014-12 VIN: X3E39014CJ0000128 № 0121PK154	5535	за 2023г.	-	-	-	(9 784)
	5544	за 2022г.	-	-	2 286	-
Машина вакуумная ГАЗ-СА3-39014-12 VIN: X3E39014CJ0000138 №0139OE154	5536	за 2023г.	-	-	-	(2 286)
	5545	за 2022г.	-	-	2 286	-
Кран манипулятор автомобильный 659000 K683 BK154 VIN: XDF65900010004202 №0470OT154	5537	за 2023г.	-	-	-	(2 286)
	5546	за 2022г.	-	-	6 235	-
Капитальный ремонт водогр.котла типа КВ-ТС-В-20 ст.№2 кот.Вага (инв№00001362)	5538	за 2023г.	-	-	2 125	-
	5547	за 2022г.	-	-	-	2 125
Капитальный ремонт запорной арматуры трубопроводов на ГНС	5539	за 2023г.	-	-	394	-
	5548	за 2022г.	-	-	-	394
Капитальный ремонт кровли котельного цеха №1 (инв.№00001994)	5540	за 2023г.	-	-	1 138	-
	5549	за 2022г.	-	-	-	1 138
Капитальный ремонт на водоводах 1-го подъема ИФС-2 в камере переключений №2 (инв.№00000611)	5541	за 2023г.	-	-	1 563	-
	5550	за 2022г.	-	-	-	1 563
Капитальный ремонт смотрового колодца на канализационном коллекторе Д-400мм (инв №000002250)	5542	за 2023г.	-	-	1 149	-
	5551	за 2022г.	-	-	-	1 149
Капитальный ремонт участка внутрикварт.сети от ЦТП №1 до 64655	5543	за 2023г.	-	-	1 234	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	1 234
Модернизация оборудования ЦТП-2 (инв.№00001571)	5544	за 2023г.	-	-	1 035	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	1 035

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 712	6 498
в том числе:			
Подорожник п. Светлый	5261	623	-
Водопровод по Рогачева, Боровая, Красноармейская	5262	513	-
Водопровод ул. Пушкина	5263	130	-
Здание ЦТП №216 (127,7кв.м), ул.К.Маркса, 66а с оборудованием	5264	589	-
Внутрикварт.сети с тепл.камерами от здания ЦТП №116(1182,0м)	5265	703	-
Внутрикварт.сети с тепл.камерами от котельной ООО ПСХ-Энергия-1 (15691,8м)	5266	6 174	-
Расходомер.узел на тех.трубопроводе ИФС-1	5267	-	57
Пасосная станция с 3-мя резерв. и транс.подст-ей (2подъем) 716,6 кв.м	5268	-	848
Система вакуумной деаэрации воды на котельной №1	5269	-	399
Внутриквартальные сети с тепл.камерами от зд.ЦТП№2а		-	372
Подъемн.бор.сооружения г.Бердска на			
Подъемн.водохранилище.Строительство водоприем.головка и трубопроводов			3 222
Канализационный коллектор М-он Б СК- 8 - СК-11 (от ул. Микрорайон 1 до ул.Солнечная)			1 600
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	17 045	1 448	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	122 038
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)  ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
 ВИКТОРОВИЧ
 (расшифровка подписи)


5 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная		первоначальная стоимость	накопленная коррективная			
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	9 714	(9 714)	-	(45)	-	-	9 669	(9 669)
	5315	за 2022г.	9 750	(9 750)	-	(35)	-	-	9 714	(9 714)
в том числе:										
Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг	5306	за 2023г.	9 714	(9 714)	-	(45)	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	9 750	(9 750)	-	(35)	-	-	9 714	(9 714)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	9 714	(9 714)	-	(45)	-	-	9 669	(9 669)
	5310	за 2022г.	9 750	(9 750)	-	(35)	-	-	9 714	(9 714)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____

 (подпись)
ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
ВИКТОРОВИЧ
 (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель  (подпись) _____

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				выбыло			На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	454 706	(229 078)	169 785	-	(130 279)	-	(113 402)	(12 656)	(181 942)	-	-	-	507 367	(190 947)	
	5530	за 2022г.	451 841	(233 531)	128 923	-	(113 402)	-	-	-	-	-	-	-	454 706	(229 078)	
в том числе:	5511	за 2023г.	438 184	(221 749)	129 556	-	(121 571)	-	(121 571)	-	-	-	-	-	446 169	(185 770)	
	5531	за 2022г.	437 836	(224 891)	112 986	-	(101 520)	-	(101 520)	(11 118)	(180 404)	-	-	-	438 184	(221 749)	
заказчиками	5512	за 2023г.	9 447	(3 740)	9 013	-	(7 288)	-	(7 288)	-	-	-	-	-	11 172	-	
	5532	за 2022г.	5 247	(3 737)	5 569	-	(1 369)	-	(1 369)	-	-	-	-	-	9 447	(3 740)	
Прочая	5513	за 2023г.	7 075	(3 589)	31 216	-	(1 416)	-	(1 416)	-	(1 539)	-	-	-	50 026	(5 178)	
	5533	за 2022г.	8 758	(4 903)	10 368	-	(10 513)	-	(10 513)	(1 538)	-	-	-	-	7 075	(3 589)	
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	454 706	(229 078)	169 785	-	(130 279)	-	(130 279)	-	-	-	-	-	507 367	(190 947)	
	5520	за 2022г.	451 841	(233 531)	128 923	-	(113 402)	-	(113 402)	(12 656)	(181 942)	-	-	-	454 706	(229 078)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

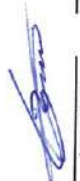
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		249 855	58 907	261 007	31 929	246 754	13 223
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	244 677	58 907	253 678	31 929	238 114	13 223
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	3 740	-	3 737	-
прочая	5543	5 178	-	3 589	-	4 903	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			списание на финансовый результат	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	514 088	1 204 545	-	-	-	-	-	-	1 718 633
в том числе:	5571	за 2022г.	-	514 088	-	-	-	-	-	-	514 088
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	512 640	1 196 160	-	-	-	-	-	-	1 708 800
	5573	за 2022г.	-	512 640	-	-	-	-	-	-	512 640
прочая	5554	за 2023г.	1 448	8 385	-	-	-	-	-	-	9 833
	5574	за 2022г.	-	1 448	-	-	-	-	-	-	1 448
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	650 677	338 090	30 242	(330 644)	-	-	-	16 610	704 975
в том числе:	5580	за 2022г.	586 421	276 720	24 357	(224 860)	(11 961)	-	-	-	650 677
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	382 098	118 991	-	(100 027)	-	-	-	-	401 062
	5581	за 2022г.	443 161	54 398	-	(115 461)	-	-	-	-	382 098
авансы полученные	5562	за 2023г.	182 974	185 589	-	(131 098)	-	-	-	-	237 465
	5582	за 2022г.	47 188	177 708	-	(41 734)	(188)	-	-	-	182 974
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	43 589	13 546	-	(46 916)	-	-	-	13 099	23 318
кредиты	5583	за 2022г.	27 904	42 655	934	(27 904)	-	-	-	-	43 589
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	30 242	(33 753)	-	-	-	3 511	-
	5585	за 2022г.	-	-	3 624	(3 624)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	42 016	19 964	-	(18 850)	-	-	-	-	43 130
	5586	за 2022г.	68 168	1 959	19 799	(36 137)	(11 773)	-	-	-	42 016
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 164 765	1 542 635	30 242	(330 644)	-	X	-	16 610	2 423 608
	5570	за 2022г.	586 421	790 808	24 357	(224 860)	(11 961)	X	-	-	1 164 765

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	246 855	219 491	344 769
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	237 636	194 891	306 036
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	9 219	24 600	38 733
	5594	-	-	-

Руководитель _____

 (подпись)

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
ВИКТОРОВИЧ
 (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	494 295	433 597
Расходы на оплату труда	5620	306 827	259 509
Отчисления на социальные нужды	5630	92 402	78 070
Амортизация	5640	147 732	203 481
Прочие затраты	5650	671 759	611 539
Итого по элементам	5660	1 713 015	1 586 196
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	1 713 015	1 586 196

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


Руководитель  (подпись) **ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ**
ВИКТОРОВИЧ (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 477	37 404	(34 495)	(1 254)	23 131
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	21 477	37 404	(34 495)	(1 254)	23 132

ЗАЙКОВ ДМИТРИИ
ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель  (подпись)

5 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	26	139	404
в том числе:				
обеспечение обязательств по закупкам	5801	26	139	404
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ
ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	720 665		356 995
в том числе:				
на текущие расходы	5901	157 306		224 578
на вложения во внеоборотные активы	5905	563 359		132 417
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	На конец года
в том числе:	5920	-	-	-
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-
за 2023г.				
за 2022г.				
за 2023г.				
за 2022г.				

ЗАЙКОВ ДМИТРИЙ

ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 марта 2024 г.

Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1		Данные об организации	Юридический адрес организации	633004, Новосибирская область, г. Бердск, ул. Промышленная, 1
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными Предприятие является гарантирующим поставщиком в сфере холодного водоснабжения и водоотведения и основным поставщиком горячей воды и тепловой энергии на нужды отопления потребителей города Бердска Новосибирской области.
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31			
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	Среднегодовая численность по состоянию на 31.12.2022 составила 547,1 человека (по состоянию на 31.12.2022 – 534 человек, по состоянию на 31.12.2021 – 530 человек); численность работающих на отчетную дату составляет 555 человек.
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган – директор предприятия Зайков Дмитрий Викторович (с 14.02.2024г.); Монастырев Валерий Николаевич с 12.10.2023 г. по 01.02.2024 г.; Пронюшкин Анатолий Иванович с 20.04.2021г. по 04.10.2023 г.
10.2		Характер отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 25		Применимые правила бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
10.3		Формы и содержание отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 9	Существенное изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и др. приложений к ним	Описание изменения Оказание причин, вызвавших это изменение	В соответствии с рекомендациями Минфина России (письмо от 12 марта 2012 г. N 07-02-06/50) предоставленные из бюджета субсидии до выполнения условий целевого финансирования (принятия к учету объектов основных средств) показываются по отдельной статье "Целевое финансирование" в разд. III "Капитал и резервы" Бухгалтерского баланса. Соответствующей корректировки потребовал и Отчет об изменении капитала: в отчет введена дополнительная графа «Целевое финансирование».
10.4		Сведения об акциях		-----
10.5		Учетная политика		
10.5.1	ПБУ 1/2008, пункт 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу об учетной политике № 282 от 30.12.2022 года: Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С8 Бухгалтерия 3.0, 1С8 Зарплата и кадры. Реализация коммунальных услуг учитывается в программном комплексе ЭСМ (юридические лица) и ЦН (физические лица), с дальнейшей загрузкой в 1С8 Бухгалтерия 3.0.

			<ul style="list-style-type: none"> ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентов. ● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация не применяет положения ФСБУ 5/2019 ● установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. - критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 100 тыс. руб. ● После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; ● установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; ● установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. ● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможности замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды. ● по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды. ● Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. ● Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: <ul style="list-style-type: none"> - Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала). ● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. ● Организация формирует резервы по сомнительным долгам. ● Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
10.5.2	ПБУ 1/2008 пункт 19	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности

10.5.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана.	-----
10.5.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организация	<p>Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики; Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию;</p> <p>Сумма соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно</p>	<p>Предприятием внесены изменения в учетную политику в части даты списания целевых средств со счета 86 "Целевое финансирование", что связано с началом строительства объектов, которое потребует времени более одного отчетного периода. С 2023г в соответствии с письмом Минфина России от 12 марта 2012 г. N 07-02-06/50 полученные на цели капитальных вложений субсидии до выполнения условий целевого финансирования (принятия к учету объектов основных средств) учитываются по кредиту счета 86 "Целевое финансирование".</p> <p>В связи с указанным изменением ретроспективным методом внесены изменения в показатели бухгалтерской отчетности</p> <p>- в бухгалтерском балансе на 31.12.2022 на сумму остатка целевых средств 132 418 тыс. руб. уменьшена строка 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»; на ту же сумму отражен показатель по дополнительно введенной строке 1380 «Целевое финансирование»;</p> <p>- указанная корректировка отражена в таблице 2 Отчета об изменениях капитала, показатели Отчета об изменении капитала за 2022г сформированы также с учетом ретроспективной корректировки.</p>
10.5.5	Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Изменения	Изменения	<p>В связи со вступлением в силу с 01.01.2024 г. ФСБУ 14/2022 (Приказ Минфина России от 30.05.2022 N 86н) в учетную политику внесены изменения и дополнения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия к учету; - амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету - НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости <p>Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта отражаются без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному (п. 53 ФСБУ 14/2022).</p>
10.5.6	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для отчисления денежных эквивалентов от финансовых вложений	<p>К денежным эквивалентам Организация относит:</p> <ul style="list-style-type: none"> • открытые в кредитных организациях депозиты до востребования; • открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев; • банковские векселя сроком погашения до 3 месяцев.
10.5.7	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для свернутого представления денежных потоков	<p>В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 219 801 тыс. руб. отражена по строке № 4125 отчета о движении денежных средств</p>

10.6		Нематериальные активы		
10.6.1	ПБУ 14/2007, пункт 40	Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из: • срока (ожидаемого срока) полезного использования нематериального актива (но не более срока деятельности организации) • срока действия прав организации на нематериальный актив.	
10.6.2	ПБУ 14/2007, пункт 40	Способы определения амортизации нематериальных активов	Способ начисления амортизационных начислений по НМА: • линейный (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации)	
10.6.3	ПБУ 14/2007, пункт 41	Фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость с учетом сумм начисленной амортизации и убытков от обесценения на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.6.4	ПБУ 14/2007, пункт 41	Стоимость списания и поступления нематериальных активов, иные случаи движения нематериальных активов	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.6.5	ПБУ 14/2007, пункт 41	Сумма начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.6.6	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА с полностью погашенной стоимостью	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.7		Капитальные вложения и основные средства		
10.7.1	П. 23 ФСБУ 26/2020	Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Инвестиционная недвижимость отсутствует.	
10.7.2		б) в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости:	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.7.3		- результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период:	-----	
10.7.4		- результат обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений - авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений	Проведенная проверка наличия признаков обесценения выявила отсутствие признаков обесценения капитальных вложений Сумма выплаченных авансов в связи с осуществлением капитальных вложений приведена в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» и составила 910 721 тыс. руб. (без НДС и с учетом созданного резерва по сомнительным долгам 52 504 тыс. руб.). Полная сумма выплаченных авансов составляет 1 155 870 тыс. руб. (с НДС), авансы выплачены в связи с реализацией проектов по строительству котельной и водозабора. НДС принят к вычету в сумме	

10.7.5	ФСБУ 6/2020, пункт 45	Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности:	<p>54 226 тыс. руб., неприятный к вычету НДС (138 419 тыс. руб.) включен в показатель строки 1260 «Прочие оборотные активы»</p> <p>Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах</p>	<p>54 226 тыс. руб., неприятный к вычету НДС (138 419 тыс. руб.) включен в показатель строки 1260 «Прочие оборотные активы»</p> <p>Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах</p>
10.7.6	ФСБУ 6/2020, пункт 47	П. 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»	<p>- балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода:</p> <p>а) отличных от инвестиционной недвижимости;</p> <p>б) инвестиционная недвижимость;</p> <p>- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);</p> <p>- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств;</p> <p>- результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода;</p> <p>- результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода;</p> <p>- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;</p> <p>- способы оценки основных средств (по группам);</p> <p>- элементы амортизации основных средств и их изменения;</p>	<p>- амортизируемые - 1 579 703 тыс. руб.</p> <p>- не амортизируемые - 0 тыс. руб.</p> <p>Переоценка в 2023г не проводилась</p> <p>Проведенная проверка наличия признаков обесценения выявил отсутствие признаков обесценения основных средств</p> <p>Предприятие не предоставляет имущество в аренду.</p> <p>Все группы - по первоначальной стоимости</p> <p>1) способ начисления амортизации – линейный</p> <p>2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС – в связи с несущественностью сумм признана равной нулю</p> <p>3) подходы к определению сроков полезного использования ОС – исходя из ожидаемого срока эксплуатации.</p> <p>4) По состоянию на 31.12.2023 элементы амортизации не изменились.</p> <p>Проведенная проверка наличия признаков обесценения выявил отсутствие признаков обесценения активов.</p>
10.8		Финансовые вложения		Информация представлена в таблице №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.9		Дебиторская задолженность		

ПБУ 4/99, пункт 11.		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Авансы выданные (в части обеспечения текущей деятельности) отражены в балансе по строке 1231 без НДС; неприятый к вычету НДС в сумме 1 686 тыс. руб. включен в показатель строки 1260 Прочие оборотные активы.
10.10	Запасы		
10.10.1	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10.2	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая: а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов. При отпуске запасов в производство, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.
10.10.3	Наличие запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге.	Информация о запасах, находящихся в залоге, представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
10.10.4	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат	Организацией оплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 13 036,2 тыс. руб., в том числе на поставку Сырья и материалов 658,3 тыс. руб. ГСМ 572,5 тыс. руб. Лизинг 2 489,9 тыс. руб.
10.11	Оценочные резервы		
10.11.1	Наличие резервов	Состав оценочных резервов	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, исходя из срока просрочки долга. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам. В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.

10.11.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности покупателей - по строкам 5511, 5531 по дебиторской задолженности поставщиков - по строкам 5512, 5532 по прочей дебиторской задолженности – по строкам 5513, 5533
10.11.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	Формирование резерва по сомнительным долгам – 240 805 тыс. руб. Восстановление резерва по сомнительным долгам - 226 431 тыс. руб. Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам – 45,8 тыс. руб.
10.12		Капитал		
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале	Информация представлена в Отчете об изменениях капитала
10.13		Расходы по займам и кредитам		
10.13.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5553, 5573 (срок погашения более 12 месяцев от отчетной даты) Предприятием в 2022г заключены договоры долгосрочного займа с Государственной корпорацией – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства; цель – привлечение средств на строительство объектов: - Котельная «Восточная» на газе и жидком топливе на территории г. Бердска». Срок строительства до октября 2024 года. - Водозаборные сооружения г. Бердска на Новосибирском водохранилище. Насосная станция первого подьема». Срок строительства до октября 2024 года. Средства на строительство объектов привлекаются как заемные, так и софинансирование из бюджета. В 2022 года поступил первый транш займа в размере 512 640 тыс. руб., в 2023г получена оставшая часть в сумме 1 196 160 тыс. руб. Итого задолженность по основной сумме займа составляет 1 708 800 тыс. руб. Срок возврата займов – начиная с пятого года даты предоставления каждого транша, т.е. начиная с 2026 по графику. 30 242 тыс. руб. (по вышеперечисленным договорам займа)
10.13.2	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заемодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	
10.14		Кредиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.15		Доходы		

10.15.1	ПБУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.
10.15.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав доходов	Выручка составила - 1 453 197 тыс. руб. (в 2021г. - 1 283 382 тыс. руб.), в том числе: Питьевая вода - 130 403 тыс.руб. (в 2022г. -116 561 тыс.руб.) Вода техническая 1 - 1 241 тыс. руб. (в 2022г. - 1 670 тыс.руб.) Вода техническая 2 - 1 902 тыс.руб. (в 2022г. - 1 907 тыс.руб.) Стоки - 219 716 тыс.руб. (в 2022г. - 193 313 тыс.руб.) Тепловая энергия - 875 915 тыс.руб. (в 2022г. - 757 644 тыс.руб.) Горячая вода - 202 312 тыс.руб. (в 2022г. - 191 405 тыс. руб.) Прочие - 21 707 тыс.руб. (в 2022г. - 20 879 тыс.руб.) Проценты к получению (доход от размещения средств на депозите) 5 190 тыс. руб. Прочие доходы составили 411 700 тыс. руб., в том числе: Корректировка реализации за прошлый налоговый период – 6 989 тыс. руб. Оценочные обязательства по предстоящим отпускам – 1 254 тыс.руб. Прочие доходы – 2 016тыс.руб. Реализация за прошлый налоговый период коммунальных услуг – 2 873 тыс.руб. Резерв по сомнительным долгам - 226 432 тыс.руб. Целевое финансирование из бюджета – 157 307 тыс.руб. Штрафы, пени за нарушение условий договоров - 14 829 тыс.руб. Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.15.3	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	
10.16		Расходы		
10.16.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
10.16.2	ПБУ 10/99, пункт22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.16.3	ПБУ 10/99, пункт22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Общехозяйственные расходы - увеличение на 13,57 % (+ 12 865 тыс. руб.) Расходы на продажу - увеличение на 6,9 % (+ 2 821 тыс. руб.)
10.16.4	ПБУ 10/99, пункт22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Резервы по сомнительным долгам - 240 805 тыс. руб. Оценочное обязательства по отпускам - 37 404 тыс. руб.
10.16.5	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав расходов	Себестоимость продаж - 1 561 690 тыс. руб. (в 2022г. – 1 450 513 тыс. руб.), состав приведен в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

				<p>Прочие расходы составили 336 538 тыс. руб., в том числе: : Административный штраф - 295 тыс.руб. Госпошлина - 1 101 тыс.руб. Дебиторская задолженность, нерезальная для взыскания - 4 170 тыс.руб. Единовременные поощрительные выплаты (в связи с праздничными днями и юбилейными датами и др.) - 5 121 тыс.руб. Кап.ремонт БДО – 201 тыс.руб. Компенсация за задержку зарплаты – 46 тыс.руб. Корректировка реализации за прошлый налоговый период комм.усл. – 21 795 тыс.руб. Материальная помощь - 427 тыс.руб. Восстановленный НДС с целевой субсидии - 25 547 тыс.руб. Прочие доходы (расходы) – 1 972 тыс.руб. Расходы не принимаемый в НУ - 249 тыс.руб. Расходы за некачественное оказание комм.услуг – 60 тыс.руб. Расходы на культурно-массовые мероприятия - 338 тыс.руб. Расходы на оплату нотариальных услуг - 13 тыс.руб. Расходы на оплату услуг кредитных организаций - 402 тыс.руб. Реализация прочего имущества – 2 300 тыс.руб. Резервы по сомнительным долгам - 240 805 тыс.руб. Списание материалов (установка колодца Марьин лог) – 66 тыс.руб. Транспортные услуги сторонних организаций - 1 304 тыс.руб. Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году - 69 тыс.руб. Штрафы, пени за нарушение условий договоров - 30 257 тыс.руб.</p>
10.17		<p>Расчеты по налогу на прибыль</p>		
10.17.1	<p>ПБУ 18/02, пункт 25</p>	<p>Величины, объясняющие взаимосвязь расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:</p>	<p>- применяемые налоговые ставки; - иная информация</p>	<p>20% В 2023г Предприятием получен налоговый убыток, в связи с чем начисление текущего налога отсутствует.</p>
10.18		<p>Государственная помощь</p>		
10.18.1	<p>ПБУ 13/2000, пункт 22</p>	<p>Получение бюджетных средств</p>	<p>Характер и величина бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году</p>	<p>- Субсидия от Администрации г. Бердска по Соглашению №1/2023 от 31.01.2023 (на реализацию мероприятий по организации функционирования систем жизнеобеспечения подпрограммы «Безопасность жилищно-коммунального хозяйства» государственной программы Новосибирской области «Жилищно-коммунальное хозяйство Новосибирской области») в размере 124 324, 4 тыс. руб. За счет данной субсидии погашена задолженность перед поставщиками (МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», ООО «ТТК 1», ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск»).</p>

				<p>- Субсидия от Администрации г. Бердска по Соглашению №2 от 14.04.2023 (Обеспечение бесперебойной работы объектов теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения) сумма 46 575,5 тыс. руб. За счет данной субсидии были приобретены материалы и ОС (поставщики: ООО «Энерготрейд», ООО «Сибирская Насосная Компания», ООО Торговая компания «МегаТонн», ООО «ТД МТС», ООО «СПМ», ООО «ЗЭО», ООО «ОМЕГА»).</p> <p>- Субсидия от Администрации г. Бердска по Соглашению №3 от 27.07.2023 (на технологическое присоединение, строительный и авторский надзор за строительством котельной «Восточная» на сумму 217 604,4 тыс. руб.). За счет данной субсидии перечислены авансовый платежи на тех.присоединение (ООО «Газпром Газораспределение Томск, ОАО «РЭС», ООО ИТ «Синтез»)</p> <p>- на цели капитальных вложений и погашение процентов по займам получены субсидии от Администрации г. Бердска по Соглашению №1 от 28.11.2022 (92 544,6 тыс.) и Соглашению №1 от 28.11.2022 (234 766 тыс. руб.). субсидии предназначены на реализацию проектов «Строительство котельной «Восточная» на газе и жидком топливе на территории г. Бердска» и «Водозаборные сооружения г. Бердска на Новосибирском водохранилище. Насосная станция первого подъема». Проектный срок окончания строительства – 2024г</p>
10.18.2	ПБУ 13/2000 пункт 22	Способы представления информации в бухгалтерской отчетности суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов	Представление в отчете о финансовых результатах суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов	в качестве отдельной статьи доходов (приведена в п. 10.15.2)
10.19		Информация о связанных сторонах		
10.19.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	Операции со связанными сторонами	Информация:	-----
10.19.2	ПБУ 11/2008, пункт 12		Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	
			- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу	В течение 2023 года организация начислила ключевому управленческому персоналу (Директор) вознаграждения (заработная плата, премии, компенсации) на общую сумму 2 917 тыс. руб. (2022 год – 2 481 тыс. руб.) и начисленные на него обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды на сумму 766 тыс. руб. (в 2022г. – 599 тыс. руб.). Всего на сумму 3 683 тыс. руб. (в 2022г. – 3 079 тыс. руб.). Удержан НДФЛ в размере 350,4тыс. руб.

			в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала); - долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты;	-----	
10.19.3	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Учредителем предприятия и собственником его имущества является муниципальное образование город Бердск в лице администрации г. Бердска. Бенефициарные владельцы отсутствуют.	
10.20		Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы			
10.20.1	ПБУ 8/2010, пункт 24	В отношении существующего оценочного обязательства	Информация: - величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; - сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде; - сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; - списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства; - увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты); - характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (величина приведена по строке 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2023, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по каждому работнику 37 404 тыс. руб. 34 495 тыс. руб. 1 254 тыс. руб.	
10.21		Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы		-----	Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2024)
10.22		Прекращаемая деятельность			

10.23	Реорганизация			
10.24	Совместная деятельность			
10.25	Соглашения о разделе продукции			
10.26	Договоры строительного подряда			
10.27	Договоры аренды			
10.27.1	Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказывать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.	Объекты, полученные в аренду (ППА)	Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Арендодатель: Администрация г. Бердска - Земельные участки на сумму в количестве 53 шт. на сумму 1 557 тыс. руб. - Нежилое помещение г. Бердск, ул. Черемушная, 5 на сумму 1 282 тыс. руб. Арендованные объекты используются в основной деятельности (оказание коммунальных услуг) При расчете ППА использованы сроки аренды, указанные в договорах. Имущество, приобретенное в лизинг – КАМАЗ 65115 КО-560 на шасси на сумму – 15 738 тыс. руб. Лизингодатель - ООО "ТАЙМЛИЗИНГ"	отсутствуют
10.27.2	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора и арендодателя с учетом существенности	Объекты, переданные в аренду (инвестиция в аренду) - характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	Арендованные объекты используются в основной деятельности Предприятия – оказание услуг ЖКХ.	
10.28	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности			----
10.29	Операции в иностранной валюте			----
10.30	Движение денежных средств			----
10.31	Прочие статьи отчетности			-----
	ПБУ 4/99 пункт 11.	Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой		
10.32	Дополнительная информация			
10.32.1	ПБУ 4/99, пункт 27	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия		-----

10.32.2	ПБУ 4/99 пункт 27	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организацией		Обеспечительные платежи при участии в конкурсах 26 тыс. руб.
10.32.3		Информация о судебных делах и претензионных спорах		<p>На дату составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятие имеет незавершенные судебные дела:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Истец ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» ответчик МУП «КБУ» дело А45-305/2024, сумма иска 52 447 тыс. руб. (взыскание задолженности); - Истец ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» ответчик МУП «КБУ» дело А45-3884/2024, сумма иска 1 210 тыс. руб. (взыскание задолженности). <p>В течение 2023г Арбитражным судом неоднократно рассматривались иски к МУП КБУ о взыскании кредиторской задолженности, в т. ч. истцами выступали ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск», ООО «ГТК 1», МУП г. Новосибирска Горводоканал и др. МУП КБУ также выступало истцом в делах о взыскании кредиторской задолженности (ответчик ООО "Белокаменный", ООО ПО "Кристалл", МУП ИР "Северное" и др.). Принятые судебные решения отражены в учете и отчетности Предприятия.</p> <p>Арбитражным судом Новосибирской области 01.03.2024 принято решение по делу А45-1555/2024 о взыскании с МУП КБУ в пользу МУП г. Новосибирска Горводоканал суммы 79 049 тыс. руб. (взыскание задолженности за поставленные ресурсы).</p>
10.32.5				<p>В 2023г предприятием получен убыток от хозяйственной деятельности в сумме 161 988 тыс. руб. Важным фактором при оценке этого показателя является то, что реализация услуг осуществляется по регулируемым тарифам, что не обеспечило получения прибыли. Предприятие имеет социальную значимость, так как является поставщиком коммунальных ресурсов в городе Бердске по услугам теплоснабжения, холодного и горячего водоснабжения, водоотведения. С целью улучшения финансового положения и пополнения оборотных средств Администрацией г. Бердска осуществляется финансовая поддержка предприятия, в частности, в 2023г получены субсидии на сумму 720 644 тыс. руб. Получение бюджетной поддержки запланировано и на следующий, 2024 год. Полученные предприятием субсидии также являются дополнительными источниками для погашения кредиторской задолженности, в том числе – просроченной.</p> <p>С целью пополнения средств, необходимых для дальнейшего развития и укрепления материально-технической базы, в 2022 году с Государственной корпорацией – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства - заключены договоры займа, связанные с реализацией инвестиционных проектов, по которым получено за 2023г займов на 1 196 160 тыс. руб.</p> <p>Предприятие не имеет планов и намерений прекращения деятельности, и намерено продолжать свою деятельность непрерывно; ключевой управленческой персонал лоялен к Обществу и не намерен покидать компанию; основной рынок сбыта остается стабильным.</p> <p>По состоянию на все представленные в отчете даты предприятие имеет чистые активы, значительно превосходящие величину уставного фонда.</p> <p>Проведенная руководством оценка приводит к выводу о том, что несмотря на</p>

			негативное влияние вышеприведенных факторов, непрерывность деятельности Общества сохранена, Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев.
10.33	События после отчетной даты (СПОД)		

Дата: 5 марта 2024г.

Руководитель _____


(Подпись)

Зайков Дмитрий Викторович _____
 (расшифровка подписи)