

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру
Акционерного общества
«Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское» (АО «ЖКХ «Каликинское», ОГРН 1105246000760, 606473, Нижегородская область, г. Бор, д. Каликино (Кантауровский с/с), ул. Новая, д. 8Б) (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и лиц, ответственных за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица

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.

Акционер несет 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 выполняем следующее:

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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 акционером аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

И.А. Шеянова

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 20606011176)

Е.И. Улыбина

Директор аудиторской организации (ОРНЗ 21206047904)

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторский центр»

603081, г. Нижний Новгород, ул. Красноезвездная, д. 11, оф.17

ОГРН 1065262069927

член саморегулируемой организации аудиторов (СОА) – Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11206051593

«22» марта 2023



Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 22 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2022
36738187		
5246038236		
68.32.1		
12267		14
384		

Организация Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ муниципальная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 606743, Нижегородская область, г. Бор, дер. Каликино (Кантауровский с/с), ул. Новая, д. 8 Б

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ


Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторский центр" (член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество", ОГРН 11206051593)


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

5262148236
1065262069927

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 22	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П 1.1	Основные средства	1150	2881	2629	3000
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
П 1.2	Прочие внеоборотные активы	1190	110	106	0
	Итого по разделу I	1110	2991	2735	3000
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П 2.1	Запасы	1210	186	320	144
	производственные запасы	1211	186	320	144
	незавершенное производство	1212	0	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	4	2
П 3.1	Дебиторская задолженность	1230	10176	9829	10410
	поставщики и подрядчики (60.02)	1231	27	68	47
	покупатели (62.01)	1232	2125	2083	2035
	население (76.06)	1233	7993	7565	8281
	страховая премия (97)	1234	12	9	11
	прочие	1235	19	104	36
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС 4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2658	1677	881
	касса (50)	1251	146	99	130
	банк (51)	1252	2512	1578	751
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	13022	11830	11437
	БАЛАНС	1600	16013	14565	14437

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 22 г.	20 21 г. ⁴	20 20 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
ОИК 1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11476	11476	11476
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК 1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	338	338	338
ОИК 1.	Резервный капитал	1360	70	47	28
ОИК 1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	145	(948)	(1288)
	Итого по разделу III	1300	12029	10913	10554
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	0	0
П 3.2	Кредиторская задолженность	1520	2989	2461	2514
	поставщики и подрядчики (60.01)	1521	1937	1205	767
	покупатели (62.01)	1522	0	1	0
	прочие	1523	77	79	825
	налоги	1524	975	983	922
	отчисления внебюджетные фонды	1525	0	193	0
	расчеты с персоналом	1526	0	0	0
	Доходы будущих периодов	1530	325	625	925
	безвозмездно полученное имущество	1531	325	625	925
П 5.	Оценочные обязательства	1540	670	566	444
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	3984	3652	3883
	БАЛАНС	1700	16013	14565	14437

Руководитель  Галанин Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Макина Н.М.
(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о финансовых результатах**

за _____ год 20 22 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство
Каликинское"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

управление эксплуатацией жилого фонда

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/муниципальная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
36738187		
5246038236		
68.32.1		
12267		14
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За отчетный 20 22 г. ³	За отчетный 20 21 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	46064	44425
П 4.	Себестоимость продаж	2120	(44787)	(43737)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1277	688
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1277	688
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	4942	4830
	Прочие расходы	2350	(5439)	(4901)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	780	616
	Налог на прибыль ⁷	2410	(194)	161
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	()	()
	отложенный налог на прибыль	2412		
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	586	455

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За отчетный 20 22 г. ³	За отчетный 20 21 г. ⁴
	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 ⁷			-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	586	455
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Галанин Е.В.

Главный
бухгалтер

Макина Н.М.

" 22 " февраля 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала за 20 22 г.

Коды		
0710003		
31	12	2022
36738187		
5246038236		
68.32.1		
12267	14	384

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство
"Калинское"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

управление эксплуатацией жилого фонда

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное

общество / муниципальная собственность , ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ¹	3100	11476	(-)	338	28	-1288	10554
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	455	455
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	455	455
переоценка имущества	3212	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	0	x	0	0
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	x	0	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

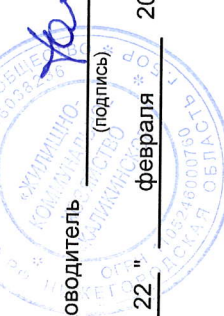
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	(0)	(0)	(96)	(96)
в том числе:							
Убыток	3221	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	-	(-)	(-)
Дивиденды	3227	x	x	x	x	(96)	(96)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	19	(19)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ²	3200	11476		338	47	(948)	10913
За 20 22 г. ³	3310						
Увеличение капитала - всего:		0	0	0	0	1230	1230
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	586	586
переоценка имущества	3312	x	x	(-)	x	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	(-)	x	644	644
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	-	(-)	(-)	(114)	(114)
в том числе:							
Убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(0)	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(-)	-	(-)	(-)
Дивиденды	3327	x	x	x	x	(114)	(114)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	0	-	(-)	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	23	(23)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. ³	3300	11476	(0)	338	70	145	12029

Форма 0710023 с. 3

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	3600	12354	11538	11479

Руководитель Галанин Е.В. (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер Макина Н.М. (подпись) _____ (расшифровка подписи)



" 22 " февраля * 20 23 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в редакции приказов Минфина России от 05.10.2011 N 124н, от 06.04.2015 N 57н и от 19.04.2019 N 61н)

Отчет о движении денежных средств
за 31 декабря 20 22 г.

Организация Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2022
Вид экономической деятельности управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма / форма собственности акционерное общество / муниципальная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2022
36738187		
5246038236		
68.32.1		
12267		14
384		

Наименование показателя	Код	За <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ¹⁾	За <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ²⁾
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	58 320	54 669
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	44 814	45 041
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	13 506	9 628
Платежи - всего	4120	(56 840)	(53 518)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(27 385)	(27 723)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15 708)	(12 587)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(236)	(101)
прочие платежи	4129	(13 511)	(13 107)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 480	1 151

Наименование показателя	Код	За 31 декабря	
		20 22 г. ¹⁾	20 21 г. ²⁾
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	(499)	(355)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(499)	(355)
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	(499)	(355)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За 31 декабря 20 22 г. ¹⁾	За 31 декабря 20 21 г. ²⁾
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	981	796
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 677	881
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 658	1 677
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель Макина Н.М. Макина Н.М. Главный бухгалтер Галанин Е.В. Галанин Е.В.
 " 22 " февраля 20 23 г.
 подпись (расшифровка подписи) подпись (расшифровка подписи)

Примечания:
 1. Указывается отчетный период.
 2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о целевом использовании полученных средств

за _____ год 20 22 г.

Организация	Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское"	Дата (год, месяц, число)	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710006		
Вид экономической деятельности	управление эксплуатацией жилого фонда	по ОКПО	36738187		
Организационно-правовая форма/форма собственности	акционерное общество/ муниципальная собственность	ИНН	5246038236		
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.		по ОКВЭД	68.32.1		
		по ОКОПФ/ОКФС	12267	14	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За предыдущий год
Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	0
Поступило средств	6210		
Вступительные взносы			
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250	2310	2314
Всего поступило средств	6200	2310	2314
Использовано средств	6310		
Расходы на целевые мероприятия		()	()
в том числе:	6311	()	()
социальная и благотворительная помощь		()	()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	()	()
иные мероприятия	6313	()	()
Расходы на содержание аппарата управления	6320	()	()
в том числе:	6321	()	()
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)		()	()
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	()	()
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	()	()
ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
прочие	6326	()	()
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	()	()
Прочие	6350	(2310)	(2314)
Всего использовано средств	6300	(2310)	(2314)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	0

Руководитель



(подпись)

Галанин Е.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

МАкина Н.М.

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 23 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство "Каликинское"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 991	2 735	3 000
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	186	320	144
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	4	2
Дебиторская задолженность*	1230	10 176	9 829	10 410
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 658	1 677	881
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	16 013	14 565	14 437
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 989	2 461	2 514
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	670	566	444
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 659	3 027	2 958
Стоимость чистых активов	-	12 354	11 538	11 479

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

Руководитель _____

Галанин

Галанин Е.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

Макина

Макина Н.М.

(расшифровка подписи)

"22" февраля 2023 г.



Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 г. (тыс. руб.)
1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	выбыло объектов	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	9510	(6237)	0	(297)	297	-	-	9213	(6332)		
	5210	за 20 21 г. ²	9371	(5875)	139	(0)	0	-	-	9510	(6881)		
в том числе:													
здания	5201	за 20 22 г. ¹	2944	(1156)	0	(0)	0	-	-	2944	(1180)		
	5211	за 20 21 г. ²	2944	(1121)	0	(0)	0	-	-	2944	(1156)		
машины и оборудование	5202	за 20 22 г. ¹	595	(585)	0	(291)	291	-	-	304	(342)		
	5212	за 20 21 г. ²	522	(549)	73	(0)	0	-	-	595	(585)		
транспорт	5203	за 20 22 г. ¹	5845	(4480)	0	(0)	0	-	-	5845	(4783)		
	5213	за 20 21 г. ²	5845	(4696)	0	(0)	0	-	-	5845	(5124)		
вычислительная техника	5204	за 20 22 г. ¹	71	(16)	0	(6)	6	-	-	65	(27)		
	5214	за 20 21 г. ²	5	(5)	66	(0)	0	-	-	71	(16)		
земельный участок	5205	за 20 22 г. ¹	55	(0)	0	(0)	0	-	-	55	(0)		
	5215	за 20 21 г. ²	55	(0)	0	(0)	0	-	-	55	(0)		

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	-		На конец периода	
				затраты за период	списано		
					принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. ¹	106	499	(495)	(0)	110
	5250	за 20 21 г. ²	0	355	(249)	(-)	106
В том числе: машины и оборудование	5241	за 20 22 г. ¹	106	499	(495)	(0)	110
	5251	за 20 21 г. ²	0	355	(249)	(-)	106

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	Н€		На 31 декабря	
		20 22	г. 4	20 21	г. 2
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	707	-	685	660
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	-	-	-	-

Директор Галанин Е.В. Главный бухгалтер Макина Н.М.

22 февраля 2023 года



0710005 с.4

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	320	(0)	18419	(18552)	0	-	X	187	(0)
	5420	за 20 21 г. ²	144	(0)	18566	(18390)	0	-	X	320	(0)
в том числе:	5401	за 20 22 г. ¹	320	(0)	18419	(18552)	0	-	-	187	(0)
	5421	за 20 21 г. ²	144	(0)	18566	(18390)	0	-	-	320	(0)
незавершенное производство	5402	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	-	-	0	(0)
	5422	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	-	-	0	(0)

20 Директор Галанин Е.В. Главный бухгалтер Макина Н.М.

22 февраля 2023 года



3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		Поступление	Выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам							
			в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸							
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	11377	(1584)	76611	0	(74831)	()	(462)	12695	(2519)
	5530	за 20 21 г. ²	12043	(1633)	76359	0	(76560)	()	(465)	11377	(1548)
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	11264	(1584)	73338	0	(71476)	()	(462)	12664	(2519)
	5531	за 20 21 г. ²	11996	(1633)	73029	0	(73296)	()	(465)	11264	(1548)
страховая премия	5512	за 20 22 г. ¹	9	(0)	21	0	(18)	(0)	0	12	(0)
	5532	за 20 21 г. ²	11	(0)	20	0	(22)	(0)	0	9	(0)
прочие	5513	за 20 22 г. ¹	104	(0)	3252	0	(3337)	(0)	0	19	(0)
	5533	за 20 21 г. ²	36	(0)	3310	0	(3242)	(0)	0	104	(0)

Директор _____ Галанин Е.В.

Главный бухгалтер _____ Ньюнкина О.М.



3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	2461	62642	-	62114	(-)	(-)	2989
	5580	за 20 21 г. ²	2514	63020	-	63073	(-)	(-)	2461
В том числе:	5561	за 20 22 г. ¹	1206	35015	-	34284	(-)	(-)	1937
поставщики и подрядчики	5581	за 20 21 г. ²	767	36142	-	35703	(-)	(-)	1206
Задолженность перед персоналом	5562	за 2022г.	0	12634	-	12634	(-)	(-)	0
	5582	за 2021 г.	0	11827	-	11827	(-)	(-)	0
Задолженность внебюджетные фонды	5563	за 20 22 г. ¹	193	3736	-	3929	(-)	(-)	0
	5583	за 20 21 г. ²	0	3064	-	2871	(-)	(-)	193
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 22 г. ¹	983	11255	-	11263	(-)	(-)	975
	5584	за 20 21 г. ²	922	9510	-	9449	(-)	(-)	983
прочие кредиторы	5565	за 20 22 г. ¹	79	2	-	4	(-)	(-)	77
	5585	за 20 21 г. ²	825	2477	-	3223	(-)	(-)	79

Директор Галанин Е.В.

Главный бухгалтер Макина Н.М.

22 февраля 2023 года



4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	26713	25434
Расходы на оплату труда	5620	12634	11315
Отчисления на социальные нужды	5630	3736	3247
Амортизация	5640	391	496
Прочие затраты	5650	2590	3245
Итого по элементам	5660	46064	43737
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5660	46064	43737

Директор Галан Галанин Е.В.

Главный бухгалтер Макина Н.М.

22 февраля 2023 года



5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	566	670	(566)	(0)	670
В том числе:						
резерв на отпуски	5701	566	670	(566)	(0)	670

Директор Галанин Е.В.

22 февраля 2023 года

Главный бухгалтер Макина Н.М.

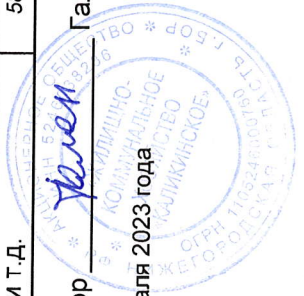
6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
В том числе:				
и т.д.	5801	0	0	0
	5802	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
В том числе:				
и т.д.	5811	0	0	0
	5812	0	0	0

Директор Галанин Е.В.

22 февраля 2023 года

Главный бухгалтер Макина Н.М.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 Г.**

Акционерное общество “Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское»

1. Основные сведения об организации

1.1 Акционерное общество “Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское», юридический и фактический адрес:606473, Нижегородская область, г. о. з. Бор, д. Каликино, (Кантауровский с/с) ул. Новая, д. 8Б

Государственный регистрационный номер 1105246000760 , свидетельство серия 52 № 004537436 от 08.07.2010г.

Дата государственной регистрации: 8 июля 2010 г.

ИНН: 5246038236

КПП: 524601001

У Общества на 31 декабря 2021 года отсутствуют филиалы и представительства.

1.2. Учредители и аффилированные лица Общества:

Муниципальное образование г.о.г.Бор Нижегородской области в лице Департамента имущественных и земельных отношений администрации г.о.г. Бор Нижегородской области – учредитель (имеет 100% обыкновенных акций в количестве 11476 штук).

Галанин Е.В. – директор, на основании дополнительного соглашения № 12 от 22.11.2019г. к трудовому договору № 25 от 01.10.2002.

Оплата основного управленческого персонала 2022 года составила 4823 тыс. руб., в том числе отчисления в пенсионные фонды 762 тыс. руб. и НДФЛ 596 тыс. рублей.

1.3. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Отчетность составлена в тыс. рублей.

Численность работающих на конец 2022 г. составила 45 человека.

1.4 Общество создано для удовлетворения общественных потребителей в товарах, работах и услугах, производимых Обществом.

Основной целью деятельности Общества является оказание жилищных и коммунальных услуг населению, социальной сфере и сторонним организациям, находящихся на территории Кантауровского территориального управления.

Основной вид деятельности Общества: управление и эксплуатация жилого фонда.

1.5 Единственным акционером является Муниципальное образование городской округ город Бор в лице Департамента имущественных и земельных отношений администрации городского округа город Бор Нижегородской области.

1.6 Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 11 476 тысяч рублей, и разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции, номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая. Все акции выпущены в бездокументарной форме. Количество акций- 11 476 штук.

Отчисления в резервный фонд от чистой прибыли в 2022 год в размере 5% составляют 22 тыс. руб.

1.7 Бенефициарных владельцев Общество не имеет;

Бенефициарного владельца у Акционерного общества «Жилищно-коммунального хозяйство «Каликинское» нет, в соответствии с уставом учредителем и собственником Акционерное общество «Жилищно-коммунальное хозяйство «Каликинское» является Российская Федерация, однако функции и полномочия предприятия от имени РФ осуществляет Администрация городского округа город Бор Нижегородской области в лице Департамента имущественных и земельных отношений администрации г.о.г. Бор Нижегородской области.

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

2. Выручка (доходы) от реализации

2.1 Выручка от выполнения работ, оказания услуг в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2022 году составили **46064** тыс. руб. (без НДС)

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

2021 год – **44425** тыс. руб.

№пп	Виды деятельности	2021 г	2021г
1	Теплоснабжение	29151	28570
2	Водоснабжение	4115	3809
3	Водоотведение	5572	5187
4	Жилой фонд	6251	5922
5	Прочая реализация (работа на стороне)	975	937
Итого		46064	44425

3. Расходы, связанные с реализацией

3.1 Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости выполненных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году, составили **44787** тыс. руб. (без НДС)

Расходы, связанные с реализацией за прошлые 2021 год, составили (без НДС) **43737**тыс. руб.

№пп	Виды деятельности	2022 г	2021г
1	Теплоснабжение	29428	28573
2	Водоснабжение	4552	4116
3	Водоотведение	5418	4973
4	Жилой фонд	5298	5872

5	Прочая реализация (работа на стороне)	91	203
Итого		44787	43737

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила **4942** тыс. руб., в т. ч.:

доходы от электроэнергии	678тыс. руб.
амортизация	300 тыс. руб.
дотация	2310тыс. руб.
госпошлина, пени	1177 тыс. руб.
восстановление долга из резерва по сомнительным долгам	462 тыс. руб.
прочие доходы	15 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила **4942** тыс. руб.

5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила **5439** тыс. руб., в т. ч.

госпошлина	46 тыс. руб.
электроэнергия	656 тыс. руб.
ОДН по электроэнергии	792 тыс. руб.
резерв по сомнительным долгам	2519 тыс. руб.
плата за негативное воздействие на окружающую среду	23тыс. руб.
благотворительная помощь	101 тыс. руб.
пени, штрафы, списание НДС . прочие расходы	81 тыс. руб.
списание дебиторской задолженности	55 тыс. руб.
водный налог (забор сверхустановленного лимита)	52 тыс. руб.
капитальный ремонт	1114 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила **5439** тыс. руб.

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Чистая прибыль, полученная в **2022** году, составила **586** тыс. рублей.

а) отложенный налог на прибыль, обусловленный:

возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде - отсутствуют; изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок - отсутствуют;

признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах - отсутствует;

б) величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

применяемые налоговые ставки – 20% из них 3% в федеральный бюджет, 17% в бюджет субъекта Российской Федерации;

условный расход по налогу на прибыль составляет 156 тыс. руб.;

постоянная разница по налогу на прибыль составляет 38 тыс. руб.

7. Денежные потоки в ОДС

В отчете о движении денежных средств (форма № 4) информация раскрыта без учета налога на добавленную стоимость.

В частности, свернуто отражены:

- суммы НДС (пп. «б» п. 16 ПБУ 23/2011):

полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
перечисленные поставщикам и подрядчикам;
перечисленные в бюджет (возвращенные из бюджета).

Следовательно, при заполнении строк 4121 и 4111 была уменьшена величина денежного потока, связанного с оплатой поставщикам и подрядчикам товаров, сырья, материалов, работ и услуг, а так же с поступлением выручки от покупателей и заказчиков на сумму НДС, содержащегося в произведенных платежах/поступлениях.

8. Сведения об учетной политике организации

8.1 Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2022год, утверждена Приказом № 132 от 31 декабря 2021г.

8.2 Переход на ФСБУ 6 «Основные средства» осуществлен перспективно: без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств определяется по сроку полезного использования. Затраты на создание (приобретение) Активов, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

Дебиторская задолженность более двух лет считается сомнительной.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

8.3 Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации, которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

8.4 Резервы по сомнительным долгам создается исходя из признания дебиторской задолженности сомнительной.

8.5 Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99.

8.6 Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 24 «Затраты по капитальному ремонту» в размере фактической стоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией оказанием услуг относятся: материальные расходы (материалы, приобретение природного газа для котельных, электроснабжение, затраты по обслуживанию газового оборудования, котельных, услуги сторонних организаций, анализы воды, покупная вода, покупные стоки, спец. жиры), расходы на оплату труда, страховые взносы, амортизация.

Транспортные затраты учитываются на счете 23 «Транспортные расходы». В транспортные расходы входят все затраты связаны с машинно-тракторным парком: заработная плата водителей, горюче-смазочные материалы, запчасти, материалы, страховая премия, услуги сторонних организаций. В конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат пропорционально выручки по основным видам деятельности.

8.7 Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат пропорционально выручки по основным видам деятельности.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

8.8 В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

8.9 Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов счет 96. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

9. Общая сумма аренды (арендуемого имущества) за 2022 год составила 707 тыс. руб. в т. ч.:

п/п	Номер договора аренды	Наименование договора	Сумма (тыс. руб.)
1	№ 13/2013 от 06.05.2013 г.	Водопроводная сеть и скважина д. Каликино	55
2	№ 17/2013 от 06.05.2013 г.	Водопроводная сеть п. Шпалозавода	14
3	№ 14/2013 от 06.05.2013 г.	Водопровод д. Запрудное	17
4	№ 12/2013 от 06.05.2013 г.	Водопровод, арт. скважины с. Кантаурово	81
5	15/2013 от 06.05.2013 г.	Водопровод, арт. скважина д. Попово	51
6	16/2013 от 06.05.2013	Скважина (здание), водопроводная сеть с.	30

	г.		Кантаурово ул. Заречная	
7	№ 19/2013 06.05.2013 г.	от	г Канализация и очистные сооружения д. Каликино	36
8	№ 21/2013 06.05.2013 г.	от	Канализационная сеть и насосные станции п. Шпалозавода	38
9	№ 21/2013 06.05.2013 г.	от	Канализация д. Запрудное	15
10	№ 18/2013 06.05.2013 г.	от	Канализационные сети и очистные сооружения с. Кантаурово	58
11	№ 10/2013 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение д. Каликино	61
12	№ 11/2013 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение п. Шпалозавода	48
13	№ 7/2013 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение с. Кантаурово	7
14	№ 9/2013 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение (больница)	28
15	№ 8/2013 06.05.2013 г.	от	Теплоснабжение д. Попово	18
16	№ 4/2014 24.03.2014 г.	от	Помещение (котельная) д. Попово	9
17	№ 1/2017 03.03.2017 г.	от	Аренда помещения (контора)	141

10. Основная дебиторская задолженность на 31.12.2022:

МБДОУ Кантауровский д/с «Лучик»	132 тыс. руб.
ОАО «РЖД»	210 тыс. руб.
МАОУ Кантауровская СОШ	293 тыс. руб.
МБОУ Каликинская СОШ	240 тыс. руб.
ГБУЗ НО «Борская ЦРБ»	149 тыс. руб.
Детский сад «Капелька»	159 тыс. руб.
Кантауровский СКК	134 тыс. руб.
МБОУ ОШ 25	163 тыс. руб.

В 2022 году величина списанной дебиторской задолженности составляет 5 тыс. рублей, в том числе: ПАО СБЕРБАНК 3 тыс. руб., ООО ПК-АЛЬЯНС 2 тыс. руб.

11. Основная кредиторская задолженность на 31.12.2022:

АО «Водоканал	204 тыс. руб.
ПАО «ТНС-энерго»	364 тыс. руб.
ИП Рыжкин И.А.	42 тыс. руб.
Каликинский ШПЗ ОАО «БЭТ»	80 тыс. руб.

12. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах:

Связанной стороной является Департамент имущественных и земельных отношений администрации городского округа город Бор. В 2022 году оказано коммунальных услуг на сумму 953 тыс. руб.

Директор Галанин Е.В., действующий на основании дополнительного соглашения №14 от 30.12.2022г. к трудовому договору №25 от 01.10.2002г.

Резерва сомнительных долгов по связанным сторонам нет.

13. События после отчетной даты.

У Общества на 31.12.2022г. года не было незавершенных разбирательств с налоговыми органами и с контрагентами.

Иные события после отчетной даты у Общества отсутствуют.

14. Условные факты и условные активы отсутствуют.

15. У Общества отсутствуют на 31.12.2022г. полученные и выданные обязательства.

16. У Общества не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности);

17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

18. Базовая прибыль на акцию в 2022г. составила 51 руб. 05 коп., за 2020г - 39 руб. 61 коп. За 2022 год и 2021 год количество акций не менялось, дивиденды в 2022 г. были начислены в размере 113649 руб. 34 коп. и выплачены. Облигации не выпускались, поэтому разводненная прибыль на акцию в 2022 г - 51 руб. 05 коп., в 2020 г. – 39 руб. 61 коп.

19. Непрерывность деятельности

В феврале 2022года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, по оценке Руководства не оказывает на текущий момент значимого влияния на деятельность Общества.

Директор _____ Галанин Е.В.

Главный бухгалтер _____ Макина. Н.М.

22 февраля 2023г.



