

КГУП "Камчатский водоканал"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс.руб.)

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
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2023 г.	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-	-	-	1 700	(1 700)
	5110	За 2022 г.	12 619	(12 619)	-	10 919	(10 919)	-	-	-	-	1 700	(1 700)
<i>в том числе:</i>													
Гидравлическая модель системы водоснабжения города	5101	За 2023 г.	1 190	(1 190)	-	-	-	-	-	-	-	1 190	(1 190)
	5111	За 2022 г.	1 190	(1 190)	-	-	-	-	-	-	-	1 190	(1 190)
Электронная карта системы водоснабжения города	5102	За 2023 г.	510	(510)	-	-	-	-	-	-	-	510	(510)
	5112	За 2022 г.	510	(510)	-	-	-	-	-	-	-	510	(510)
План комплексного развития города	5102	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	За 2022 г.	10 919	(10 919)	-	10 919	(10 919)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	2	2	3

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2023 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2022 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2023 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2022 г.	-	-	-	-	

Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.

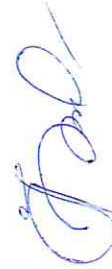
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.



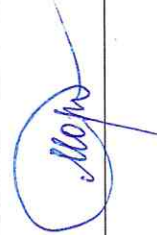


2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	ПКГО	ЕМР	ММР	На 31 декабря 2022	ПКГО	ЕМР	ММР	На 31 декабря 2021	ПКГО	ЕМР	ММР
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	-	-	-	-	2 981	2 829	-	152	5 963	5 589	-	374
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	879	879	-	-	879	879	-	-	57 435	57 435	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.) остат.ст-ть	5286	-	-	-	-	9 473	9 168	-	305	11 517	11 517	-	-



Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.



Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	<b>За 2023 г.</b>	<b>4</b>	-	-	<b>(4)</b>	-	-	-	-	-
	<b>5311</b>	<b>За 2022 г.</b>	<b>14</b>	-	-	<b>(10)</b>	-	-	-	-	<b>4</b>
в том числе:											
Акции, вклады в уставный капитал	5302	За 2023 г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	5312	За 2022 г.	14	-	-	(10)	-	-	-	-	4
Вклад в простое товарищество	5303	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5304	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	<b>За 2023 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>5315</b>	<b>За 2022 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:											
Акции, вклады в уставный капитал	5306	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклад в простое товарищество	5307	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5308	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	<b>За 2023 г.</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(4)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>5310</b>	<b>За 2022 г.</b>	<b>14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(10)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4</b>

#### 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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Директор \_\_\_\_\_ Сулрун А.С.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 2023 г.	527 272	-	217 732	(155 191)	-	-	X	589 813	-
	5420	3а 2022 г.	492 725	-	154 608	(120 061)	-	-	X	527 272	-
<b>Сырье, материалы и др. аналогичные ценности</b>	5401	3а 2023 г.	527 272	-	217 732	(155 191)	-	-	-	589 813	-
	5421	3а 2022 г.	492 725	-	154 608	(120 061)	-	-	-	527 272	-

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-	93 919	93 919
<b>Сырье, материалы и др. аналогичные ценности</b>	5446	-	93 919	93 919

Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	Создание (изменение) резерва	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2023 г.	699 610	-	172 564	-	(7 000)	-	-	(9 462)	-	855 712	-
	5521	3а 2022 г.	25 410	-	684 410	-	(10 210)	-	-	-	-	699 610	-
Задолженность поставщиков и подрядчиков	5502	3а 2023 г.	699 610	-	172 564	-	(7 000)	-	-	(9 462)	-	855 712	-
	5522	3а 2022 г.	25 410	-	684 410	-	(10 210)	-	-	-	-	699 610	-
Задолженность покупателей и заказчиков	5503	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5504	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5505	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5506	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	3а 2023 г.	1 524 376	829 383	4 556 669	-	(4 333 594)	(1 765)	9 462	30 287	1 704 742	809 264	
	5531	3а 2022 г.	1 406 908	811 795	3 969 197	-	(3 756 569)	(11 709)	-	101 039	1 524 376	829 383	
Задолженность поставщиков и подрядчиков	5512	3а 2023 г.	46 511	-	284 266	-	(251 497)	(192)	9 462	-	88 550	-	
	5532	3а 2022 г.	44 591	-	219 664	-	(216 920)	(824)	-	-	46 511	-	
Задолженность покупателей и заказчиков	5513	3а 2023 г.	1 251 331	750 048	2 376 749	-	(2 235 277)	-	-	39 124	1 343 493	739 862	
	5533	3а 2022 г.	1 169 114	724 383	2 008 361	-	(1 843 004)	(16)	-	108 789	1 251 331	750 048	
Расчеты по налогам и сборам	5514	3а 2023 г.	-	-	7 882	-	-	-	-	-	7 882	-	
	5534	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию	5515	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5516	3а 2023 г.	226 534	79 335	1 887 772	-	(1 846 820)	(1 573)	-	(8 837)	264 817	69 402	
	5536	3а 2022 г.	193 203	87 412	1 741 172	-	(1 696 645)	(10 869)	-	(7 750)	226 534	79 335	
Итого	5500	3а 2023 г.	2 223 986	829 383	4 729 233	-	(4 340 594)	(1 765)	-	30 287	2 560 454	809 264	
	5530	3а 2022 г.	1 432 318	811 795	4 653 607	-	(3 766 779)	(11 709)	-	101 039	2 223 986	829 383	

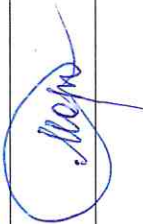


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	<b>328 522</b>	<b>159 635</b>	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>							
Задолженность поставщиков и подрядчиков	5541	13 179	13 179				
Задолженность покупателей и заказчиков	5542	306 677	137 790				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5543	8 666	8 666				



Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.



Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года	
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>									
	5551	3а 2023 г.	1 366	3 171	-	(828)	-	(2 488)	1 221
	5571	3а 2022 г.	222 440	31 638	-	(66 110)	-	(186 602)	1 366
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5552	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед покупателями и заказчиками (авансы полученные)	5553	3а 2023 г.	1 366	3 171	-	(828)	-	(2 488)	1 221
	5573	3а 2022 г.	222 440	31 638	-	(66 110)	-	(186 602)	1 366
Расчеты по налогам и сборам	5554	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5555	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5556	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5557	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5577	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>									
	5561	3а 2023 г.	1 027 580	4 469 462	-	(4 591 598)	(21 602)	2 488	886 330
	5581	3а 2022 г.	855 268	4 239 564	-	(4 249 161)	(4 693)	186 602	1 027 580
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5562	3а 2023 г.	192 179	1 371 211	-	(1 395 229)	(13 183)	-	154 978
	5582	3а 2022 г.	204 471	1 340 012	-	(1 348 729)	(3 575)	-	192 179
Задолженность перед покупателями и заказчиками (авансы полученные)	5563	3а 2023 г.	329 059	155 364	-	(232 117)	(7 493)	2 488	247 301
	5583	3а 2022 г.	91 989	135 761	-	(85 293)	-	186 602	329 059
Расчеты по налогам и сборам	5564	3а 2023 г.	160 222	1 147 480	-	(1 208 342)	-	-	99 360
	5584	3а 2022 г.	166 189	713 994	-	(719 961)	-	-	160 222
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5565	3а 2023 г.	86 719	304 779	-	(367 388)	-	-	24 110
	5585	3а 2022 г.	61 945	288 854	-	(264 080)	-	-	86 719
Расчеты с персоналом по оплате труда	5566	3а 2023 г.	43 181	1 027 882	-	(1 033 239)	-	-	37 824
	5586	3а 2022 г.	36 157	941 021	-	(933 997)	-	-	43 181
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	3а 2023 г.	33 920	-	-	-	-	-	33 920
	5587	3а 2022 г.	-	33 920	-	-	-	-	33 920
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	3а 2023 г.	182 300	462 746	-	(355 283)	(926)	-	288 837
	5588	3а 2022 г.	294 517	786 002	-	(897 101)	(1 118)	-	182 300
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	<b>3а 2023 г.</b>	<b>1 028 946</b>	<b>4 472 633</b>	<b>-</b>	<b>(4 592 426)</b>	<b>(21 602)</b>	<b>-</b>	<b>887 551</b>
	<b>5580</b>	<b>3а 2022 г.</b>	<b>1 077 708</b>	<b>4 271 202</b>	<b>-</b>	<b>(4 315 271)</b>	<b>(4 693)</b>	<b>-</b>	<b>1 028 946</b>

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Всего</b>	5590	118 010	181 811	276 728
<i>в том числе:</i>				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5591	78 884	41 255	91 987
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5592	-	-	18 127
Задолженность перед покупателями и заказчиками (авансы полученные)	5593	363	256	-
Расчеты по налогам и сборам	5594	-	21 095	15 780
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5595	38 763	119 205	150 834

Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	510 300	403 336
Расходы на оплату труда	5620	1 001 608	868 852
Отчисления на социальные нужды	5630	294 150	255 253
Амортизация	5640	179 756	118 549
Прочие затраты	5650	263 986	271 954
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>2 249 800</b>	<b>1 917 944</b>
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>2 249 800</b>	<b>1 917 944</b>

Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.

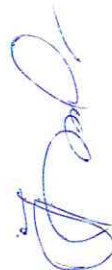


Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.



**7. Оценочные резервы и оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные резервы</b>	<b>5700</b>	<b>829 383</b>	<b>30 287</b>	<b>(50 406)</b>	<b>-</b>	<b>809 264</b>
<i>в том числе:</i>						
резервы по сомнительным долгам	5701	829 383	30 287	(50 406)	-	809 264
<b>Оценочные обязательства</b>	<b>5702</b>	<b>181 980</b>	<b>209 587</b>	<b>(206 458)</b>	<b>-</b>	<b>185 109</b>
<i>в том числе:</i>						
резерв на оплату отпусков	5705	181 980	209 587	(206 458)	-	185 109

  
 Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.

  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>106 736</b>	<b>287 821</b>	<b>70 749</b>
<i>в том числе:</i>				
Банковские гарантии, предусмотренные контрактами, заключаемыми с поставщиками и подрядчиками	5801	106 736	287 821	70 749
<b>Полученные - всего</b>	<b>5810</b>	<b>-</b>	<b>103 392</b>	<b>105 436</b>
<i>в том числе:</i>				
Запасы, находящиеся в залоге	5811	-	93 919	93 919
Объекты ОС, находящиеся в залоге	5812	-	9 473	11 517



Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.




Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.		За 2022 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	5900		883 746		1 673 342
в том числе:					
на текущие расходы	5901		290 484		463 523
на вложения во внеоборотные активы	5902		593 262		1 209 819
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
<b>Бюджетные кредиты - всего</b>	5920	-	-	-	-
		За 2023 г.			
		За 2022 г.			

Директор  Супрун А.С.

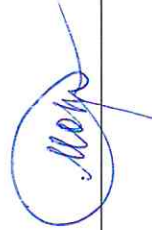
Главный бухгалтер  Моторина И.В.

10. Состав выручки по сегментам

Выручка от основной деятельности по видам	код строки	год	территория осуществления производственной деятельности				Всего выручка по предприятию
			Петропавловск-Камчатский городской округ	Елизовский муниципальный район	Мильковский муниципальный район	Быстринский муниципальный район	
<b>Выручка всего, в том числе</b>	<b>5930</b>	<b>2023</b>	<b>1 972 661</b>	<b>261 592</b>	<b>111 967</b>	<b>43 448</b>	<b>2 389 668</b>
	<b>5940</b>	<b>2022</b>	<b>1 645 572</b>	<b>196 762</b>	<b>95 676</b>	<b>37 276</b>	<b>1 975 286</b>
Водоснабжение	5931	2023	970 519	58 428	27 464	9 891	1 066 302
	5941	2022	795 064	47 370	24 029	10 854	877 317
Субсидии выпадающих доходов по водоснабжению	5932	2023	256 410	6 189	17 251	5 969	285 819
	5942	2022	166 537	5 082	13 041	6 456	191 116
Водоотведение	5933	2023	490 935	127 957	25 822	12 686	657 400
	5943	2022	442 722	105 932	24 572	10 027	583 253
Субсидии выпадающих доходов по водоотведению	5934	2023	243 038	67 344	23 117	13 460	346 959
	5944	2022	175 714	37 457	14 321	8 881	236 373
Технологическое присоединение объектов водоснабжения	5935	2023	1 515	-	-	-	1 515
	5945	2022	5 387	-	-	-	5 387
Технологическое присоединение объектов водоотведения	5936	2023	1 555	-	-	-	1 555
	5946	2022	1 400	-	-	-	1 400
Прочие (сопутствующие) услуги (работы)	5937	2023	8 689	1 674	10 682	1 442	22 487
	5947	2022	7 934	921	11 086	1 058	20 999
Субсидии выпадающих доходов по сбору и вывозу сточных вод	5938	2023	-	-	7 631	-	7 631
	5948	2022	-	-	8 627	-	8 627
Выручка по договору, признанная способом «по мере готовности»	5938	2023	-	-	-	-	-
	5948	2022	50 814	-	-	-	50 814



Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.



Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.



**11. Задолженность по кредитам и займам**

Вид обязательства	код строки	срок действия договора		сумма задолженности по основному долгу		изменение за период		затраты по заемным обязательствам, включенные за отчетный период	
		начало	окончание	на начало 2023 г.	на конец 2023 г.	привлечено	погашено	в прочие расходы	в стоимость инвестиционных активов
<b>Кредиты всего, в том числе</b>	<b>5950</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>27 758</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27 758</b>	<b>1 706</b>	<b>-</b>
№ 0538300000217000026 Возобновляемая кредитная линия с лимитом задолженности 45 000 тыс.руб.	5952	20.11.17	30.06.22	27 758	-	-	27 758	1 706	-
<b>Займы всего, в том числе</b>	<b>5960</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>36 042</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36 042</b>	<b>808</b>	<b>-</b>
Договор цессии № 538300000217000001/21-Ц от 24.12.2021 (ООО "Профит-Лизинг")	5961	24.12.21	-	36 042	-	-	36 042	808	-

  
 Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.

  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.

12. Бухгалтерская прибыль, постоянные и временные разницы.

12.1. Постоянные разницы, налоговые активы и обязательства

код строки	2023 год			2022 год		
	возникшие постоянные разницы	исчислен постоянный налоговый актив (ПНА)	начислено постоянное налоговое обязательство (ПНО)	возникшие постоянные разницы	исчислен постоянный налоговый актив (ПНА)	начислено постоянное налоговое обязательство (ПНО)
<b>Доходы</b>	<b>99 555</b>	<b>19 911</b>	<b>-</b>	<b>268 805</b>	<b>53 761</b>	<b>-</b>
6010						
6011	93 480	18 696	-	239 985	47 997	-
6012	6 075	1 215	-	28 820	5 764	-
6020	265 640	3 465	49 663	253 695	-	50 739
6021	50 405	-	10 081	68 195	-	13 639
6022	7 220	1 444	-	750	-	150
6023	29 135	-	5 827	4 755	-	951
6024	-	-	-	25 040	-	5 008
6025	1 215	-	243	720	-	144
6026	1 360	-	272	1 075	-	215
6027	151 120	-	30 224	136 130	-	27 226
6029	2 540	-	508	2 845	-	569
6030	20 210	2 021	2 021	-	-	-
6031	(1 125)	-	(225)	12 620	-	2 524
6032	3 560	-	712	1 565	-	313
<b>6040</b>		<b>23 376</b>	<b>49 663</b>		<b>53 761</b>	<b>50 739</b>
<b>Всего сумма постоянного налогового обязательства /актива</b>						

12.2. Временные разницы, налоговые активы и обязательства

вид доходов / расходов, признаваемые в бухгалтерском и налоговом учетах в разном порядке	код строки	период	временные разницы, возникшие в отчетном периоде		отложенные налоговые активы и обязательства		Остаток на конец года
			возникло	погашено	Остаток на начало года	возникло	
<b>Отложенные налоговые активы всего, в том числе</b>	<b>6050</b>	<b>2023</b>	<b>167 285</b>	<b>(385 855)</b>	<b>244 830</b>	<b>33 457</b>	<b>201 116</b>
расходы, признаваемые в целях налогообложения по фактической оплате	6070	2022	86 635	(274 700)	282 443	17 327	244 830
безвозмездное поступление неамортизируемого имущества	60501	2023	240	(230)	4	48	6
безвозмездное поступление имущества, подлежащего амортизации	60701	2022	335	(485)	34	67	4
безвозмездное поступление имущества, подлежащего амортизации	60502	2023	-	(155)	1 491	-	1 460
амортизация основных средств	60702	2022	370	(125)	1 442	74	1 491
модернизация основных средств	60503	2023	-	(625)	990	-	865
ликвидация основных средств	60703	2022	-	(610)	1 112	-	990
убыток от реализации основного средства	60504	2023	1 495	(1 570)	970	299	955
сумма невозмещаемого налога (НДС), увеличивающая первоначальную стоимость актива	60704	2022	1 250	(1 550)	1 030	250	970
сумма начисленных отпусков, в том числе страховых взносов, переходящих на следующий налоговый период	60505	2023	35	(930)	186	7	7
сумма превышения величины резерва по начисленным отпускам в бухгалтерском учете, над величиной резерва по начисленным отпускам в налоговом учете	60705	2022	40	(100)	198	8	186
сумма превышения величины резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете, над величиной резерва по сомнительным долгам в налоговом учете	60506	2023	-	-	-	-	-
налоговый убыток 2016 года	60706	2022	-	(90)	18	-	(18)
сумма невозмещаемого налога (НДС), увеличивающая первоначальную стоимость актива	60507	2023	63 860	(14 585)	34 335	12 772	44 190
сумма начисленных отпусков, в том числе страховых взносов, переходящих на следующий налоговый период	60707	2022	79 455	(6 050)	19 654	15 891	34 335
сумма превышения величины резерва по начисленным отпускам в бухгалтерском учете, над величиной резерва по начисленным отпускам в налоговом учете	60508	2023	5 990	(5 185)	1 037	1 198	1 198
сумма превышения величины резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете, над величиной резерва по сомнительным долгам в налоговом учете	60708	2022	5 185	(5 280)	1 056	1 037	1 037
налоговый убыток 2017 года	60509	2023	84 230	(81 100)	36 396	16 846	37 022
налоговый убыток 2016 года	60709	2022	-	(52 105)	46 817	-	36 396
налоговый убыток 2017 года	60510	2023	11 435	(78 075)	127 387	2 287	114 059
налоговый убыток 2016 года	60710	2022	-	(19 205)	131 228	-	127 387
налоговый убыток 2017 года	60511	2023	-	(101 875)	20 375	-	-
налоговый убыток 2016 года	60711	2022	-	(203 400)	42 034	-	1 354
налоговый убыток 2017 года	60512	2023	-	(87 225)	59 479	-	42 034
налоговый убыток 2016 года	60712	2022	-	(16 495)	12 772	-	44 868
<b>Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе</b>	<b>6060</b>	<b>2023</b>	<b>63 860</b>	<b>(8 275)</b>	<b>21 160</b>	<b>15 890</b>	<b>35 395</b>
расходы по амортизации основных средств, стоимость которых менее 100 тыс. руб.	60601	2023	79 450	(1 910)	1 061	-	679
сумма невозмещаемого налога (НДС), увеличивающая первоначальную стоимость актива	6081	2022	-	(2 225)	1 506	-	1 061
сумма невозмещаемого налога (НДС), увеличивающая первоначальную стоимость актива	60602	2023	63 860	(14 585)	34 334	12 772	44 189
сумма невозмещаемого налога (НДС), увеличивающая первоначальную стоимость актива	6082	2022	79 450	(6 050)	19 654	15 890	34 334

12.3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль

наименование показателя	код строки	2023 год		2022 год		Условный: доход (+) расход (-)
		бухгалтерская прибыль	бухгалтерский убыток	бухгалтерская прибыль	бухгалтерский убыток	
Прибыль (убыток) до налогообложения	6091	398 202	-	468 065	-	(93 613)
<b>Всего</b>	<b>6090</b>	<b>398 202</b>	<b>-</b>	<b>468 065</b>	<b>-</b>	<b>(93 613)</b>

Директор \_\_\_\_\_ Супрун А.С.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Моторина И.В.