

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2023
Организация Общество с ограниченной ответственностью "КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО"	по ОКПО	65599338	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2460225783	
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКВЭД 2	35.30	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 662970, Красноярский край, Железногорск г, Восточная ул, дом 12, помещение 314			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АФ "ПРОФИ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5502039360
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1025500743730

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	318 069	488 308	403 460
	в том числе:				
табл. 2.1	Основные средства в организации	11501	109 047	18 723	16 018
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	10 518	84 488	87 769
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
табл.2.2	Строительство объектов основных средств	11506	7 983	21 777	14 210
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
табл.2.1	Права пользования активами	11509	190 521	363 320	285 463
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-

	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	-
п.2.16	Отложенные налоговые активы	1180	104 973	148 713	164 891
	в том числе:				
	Оценочные обязательства и резервы	1181	4 600	3 777	3 484
	Резервы сомнительных долгов	1182	27 360	10 424	16 699
	Убытки прошлых лет	1183	26 687	49 401	75 751
	Арендные обязательства	1184	46 326	85 111	68 957
	Прочие внеоборотные активы	1190	407	3 401	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	-	-	-
	Авансы, выданные на приобретение основных средств	11904	407	3 401	-
	Итого по разделу I	1100	423 449	640 422	568 351
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
табл. 4.1	Запасы	1210	195 551	174 746	229 271
	в том числе:				
	Материалы	12101	195 524	174 746	229 271
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	27	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	117	122 108	169 857
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	21	4	37 412
	НДС по приобретенным услугам	12204	96	98 174	117 898
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
табл. 5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 917 325	1 748 268	2 047 915
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	9 015	8 895	8 676
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	904 367	866 889	632 789
	Расчеты по налогам и сборам	12303	158 968	8 716	2 770
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	39	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	25 690	30 388	1 403 246
	Расходы будущих периодов	12310	620	393	434
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-

	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12314	818 626	832 986	
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
п.2.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	120 335	64 889	63 456
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	120 335	64 889	63 456
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Счет цифрового рубля	12513	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	581	22 273	461
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	31	31	31
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	12	12	12
	Расходы будущих периодов	12607	519	508	418
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
табл. 4.1	Авансы, выданные на приобретение запасов	12609	19	21 722	-
	Прочие выданные авансы	12610	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 233 909	2 132 284	2 510 961
	БАЛАНС	1600	2 657 358	2 772 706	3 079 312

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
ОЗИК	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	-	-	-
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	105	(95 976)	(314 176)
	Итого по разделу III	1300	115	(95 966)	(314 166)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
п.2.16	Отложенные налоговые обязательства	1420	43 841	83 732	69 055
	в том числе:				
	Основные средства	1421	38 273	72 752	57 190
	Проценты по обязательствам	1422	5 568	10 980	11 865
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
табл. 5.3	Прочие обязательства	1450	1 022 418	1 203 640	1 553 773
	в том числе:				
	Арендные обязательства	1451	203 792	370 654	285 463
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1452	818 626	832 986	1 268 310
	Итого по разделу IV	1400	1 066 259	1 287 372	1 622 828
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
табл. 5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 567 982	1 562 416	1 753 228
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 447 088	1 363 518	1 656 617
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	51 704	47 804	29 984
	Расчеты по налогам и сборам	15203	8 096	22 926	38 658
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	12 314	19 386	8 719
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	21 927	16 216	14 774

	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	15
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	26 851	92 566	4 462
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
табл. 7	Оценочные обязательства	1540	23 002	18 884	17 422
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	23 002	18 884	17 422
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 590 984	1 581 300	1 770 650
	БАЛАНС	1700	2 657 358	2 772 706	3 079 312



Руководитель

(подпись)

Михайленко Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	65599338		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКВЭД 2	2460225783		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	35.30		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
п.2.13	Выручка	2110	3 362 011	3 007 205
	в том числе:			
	Тепловая энергия в горячей воде		2 728 700	2 387 935
	Горячая вода на компонент (теплоноситель)		172 608	160 838
	Водоснабжение		188 084	169 161
	Водоотведение		260 879	231 863
	Технологическое присоединение к сетям холодного водоснабжения		10 017	148
	Технологическое присоединение к сетям водоотведения		1 666	18
	Прочая деятельность		57	76
	Тепловая энергия в паре		-	57 165
п.2.14	Себестоимость продаж	2120	(3 813 836)	(3 577 441)
	в том числе:			
	Тепловая энергия в горячей воде		(3 260 010)	(3 051 467)
	Горячая вода на компонент (теплоноситель)		(155 138)	(147 983)
	Водоснабжение		(183 424)	(153 118)
	Водоотведение		(215 264)	(178 144)
	Тепловая энергия в паре		-	(46 729)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(451 825)	(570 236)
	в том числе:			
	Тепловая энергия в горячей воде		(531 310)	(663 531)
	Горячая вода на компонент (теплоноситель)		17 470	12 855
	Водоснабжение		4 660	16 043
	Водоотведение		45 615	53 719
	Технологическое присоединение к сетям холодного водоснабжения		10 017	148
	Технологическое присоединение к сетям водоотведения		1 666	18
	Прочая деятельность		57	76
	Тепловая энергия в паре		-	10 435
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
			-	-
п.2.14	Управленческие расходы	2220	(86 269)	(83 894)
	в том числе:			
	Тепловая энергия в горячей воде		(67 952)	(66 059)
	Горячая вода на компонент (теплоноситель)		(5 364)	(5 581)
	Водоснабжение		(5 892)	(5 502)
	Водоотведение		(7 061)	(6 329)
	Тепловая энергия в паре		-	(423)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(538 094)	(654 130)
	в том числе:			
	Тепловая энергия в горячей воде		(599 262)	(729 591)
	Горячая вода на компонент (теплоноситель)		12 106	7 274
	Водоснабжение		(1 232)	10 541
	Водоотведение		38 554	47 391

	Технологическое присоединение к сетям холодного водоснабжения		10 017	148
	Технологическое присоединение к сетям водоотведения		1 666	18
	Прочая деятельность		57	76
	Тепловая энергия в паре		-	10 012
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
п.2.15	Проценты к получению	2320	7 888	3 952
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	7 888	3 952
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
п.2.15	Проценты к уплате	2330	(21 298)	(17 952)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(21 298)	(17 952)
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
п.2.15	Прочие доходы	2340	904 046	1 531 584
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	2 233	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	827	10
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	14 359	435 324
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	56 747	55 596
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	4 120	62 582
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	944	503
	Прибыль прошлых лет	23419	5 081	-
	Возмещение убытков к получению	23420	-	-
	Курсовые разницы	23421	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	-

	Прочие внереализационные доходы	23425	819 735	977 569
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	-	-
п.2.15	Прочие расходы	2350	(229 897)	(587 975)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	-	-
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	-
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	(773)	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	(14 359)	(435 324)
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	(49 500)	(50 869)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	(88 800)	(31 208)
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(216)	(176)
	Прочие операционные расходы	23521	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	(2 624)	(66)
	Убытки прошлых лет	23523	(14 919)	(3 356)
	Курсовые разницы	23524	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	-
	Налоги и сборы	23526	(10 030)	(14 089)
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	(485)	-
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23531	(33 870)	(486)
	Прочие косвенные расходы	23532	(14 321)	(52 401)
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	122 645	275 479

п.2.16	Налог на прибыль	2410	(26 564)	(57 205)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(22 715)	(26 349)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 849)	(30 855)
	Прочее	2460	()	(74)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	(74)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	96 081	218 200

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	96 081	218 200
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Михайленко Игорь
Петрович
(расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКВЭД 2 _____
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
65599338		
2460225783		
35.30		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 990 083	4 362 487
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 152 385	2 931 562
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	38 208	54 315
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4114	775 397	934 212
прочие поступления	4119	24 093	442 398
Платежи - всего	4120	(3 934 853)	(4 345 482)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 312 015)	(1 369 143)
в связи с оплатой труда работников	4122	(479 511)	(406 331)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(74 124)	(35 006)
связанные стороны	4125	(2 040 221)	(2 510 353)
прочие налоги и сборы	4126	(10 955)	(11 769)
прочие платежи	4129	(18 027)	(12 880)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	55 230	17 005
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	576	1 094
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	576	1 094
Платежи - всего	4220	(360)	(16 666)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(360)	(16 666)
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	216	(15 572)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	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	55 446	1 433
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	64 889	63 456
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	120 335	64 889
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Михайленко Игорь Петрович
(расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.



Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "КРАСКО-ЭЛЕКТРО"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКТО	Коды 0710004
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	ИНН	31 12 2023
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	65599338
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ / ОКФС	2460225783
		по ОКЕИ	35.30
Единица измерения: в тыс. рублей			12300 16
			384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	-	-	(314 176)	(314 166)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	218 200	218 200
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	218 200	218 200
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	-	-	-	(95 976)	(95 966)
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	96 081	96 081
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	96 081	96 081
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	105	115

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	115	(95 966)	(314 166)

Рисоводитель (подпись)

Михайленко Игорь Петрович (расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.



**Общество с ограниченной ответственностью
«КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2023 год**

1. Общие сведения

1.1 Наименование общества

- полное фирменное наименование на русском языке: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО";

- сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО "КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО".

ИНН 2460225783

КПП 245201001

ОГРН 1102468046790

1.2 Юридический адрес Общества с ограниченной ответственностью «КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО» (далее «Общество»)

662970, Российская Федерация, Красноярский край, город Железногорск, улица Восточная, здание 12, помещение 314.

1.3 Почтовый адрес Общества

662970, Российская Федерация, Красноярский край, город Железногорск, улица Восточная, здание 12.

1.4 Участники Общества

Юридическое лицо:

Акционерное общество «Красноярская региональная энергетическая компания» - 100% доли

1.5 Дата регистрации Общества

13 октября 2010 г.

Способ образования – государственная регистрация юридического лица.

1.6 Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

1.7 Труд и кадры

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

В 2023 году- 643,3 человек, в 2022 году-676,25 человек, в 2021 году-731,7 человек.

Списочная численность работников на 31.12.2023г составляет 705 человек, из них 14 человек работающих по внешнему совместительству, на 31.12.2022г составляет 681 человек, из них 10 человек работают по внешнему совместительству, на 31.12.2021г составляет 713 человек, из них 6 человек работают по внешнему совместительству.

1.8 Направление деятельности в 2023 году

С 01.08.2019г осуществляет деятельность в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения как ресурсоснабжающая организация (РСО) на территории муниципального образования ЗАТО г. Железногорска, по направлениям деятельности:

- 2 Производство и передача тепловой энергии в горячей воде;
- 3 Производство и передача тепловой энергии в паре;
- 4 Производство и передача теплоносителя;
- 5 Водоснабжение;
- 6 Водоотведение.
- 7 Прочие виды деятельности

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

Серия, номер лицензии	Вид лицензируемой деятельности	Организация, выдавшая лицензию	Дата окончания действия лицензии
№ АН-24-002275 от 22 октября 2019 года	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Сибирское межрегиональное управление государственного автодорожного надзора	Бессрочно
№ АН 24-002275 от 22 октября 2019 года	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Сибирское межрегиональное управление государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта	Бессрочно
№ КРР 03275 ВЭ от 31 октября 2019 года	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	Департамент по недропользованию по Центрально-Сибирскому округу	01.02.2042
№ ЛО-24-01-004678 от 17 января 2020 года	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")	Министерство здравоохранения Красноярского края	Бессрочно
№ ПРД 2408325 от 09 апреля 2020 года	Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Управление государственного железнодорожного надзора	Бессрочно
№ ВХ-66 002189 Переоформ от 24 июня 2021 год	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Енисейское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	Бессрочно
№ Л020-00113-24/00114857/(24)-240073-Т от 21 января 2022 года	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности	Енисейское межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	Бессрочно

Представительств и филиалов нет.

1.9 Информация об органах управления Общества

Единственный участник общества- АО «КрасЭКо».

Исполнительный директор – Михайленко Игорь Петрович

Главный бухгалтер – Шаричева Татьяна Ивановна

Совет директоров:

Дорофеев Игорь Владимирович;

Карловский Александр Игоревич;

Середа Анна Сергеевна;

Баранчук Александр Сергеевич;

Малай Виорика Михайловна.

Председатель Совета директоров:

Карловский Александр Игоревич

Уставный капитал Общества на 31.12.2023 г. составляет 10 тыс. рублей и оплачен полностью.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется Обществом в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34. Состав, содержание и методологические основы формирования бухгалтерской отчетности основываются на требованиях Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999г. № 43н, в соответствии с Учетной политикой Общества на 2023 год.

Валюта представления бухгалтерской отчетности - тыс. рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена на допущении непрерывности деятельности компании.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности Общество не отступало от принятых федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С 8.3 КОРП, 1С.ЗУП 8.3

Уровень существенности показателей с целью отражения их в бухгалтерской отчетности признается равным:

- в части бухгалтерского баланса не менее 10% к валюте баланса;
- в части Отчета о прибылях и убытках не менее 20% к значению показателя «Чистая прибыль»

- в части Отчета о движении денежных средств не менее 10% к показателю суммы поступлений или платежей (к наименьшей величине по модулю). Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год:

- в части бухгалтерского баланса не менее 10% к валюте баланса;
- в части Отчета о прибылях и убытках не менее 20% к значению показателя «Чистая прибыль».

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями, статьи 11 федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в

составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяется исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Предполагаемый срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации, устанавливается комиссией по приему основных средств и утверждается исполнительным директором при принятии объекта к учету.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования объекта, начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств. Срок полезного использования основных средств для налогового учета определяется согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Основные средства на конец каждого года проверяются на обесценение согласно принятой методики в Обществе. Изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и Рекомендаций Фонда «НРБУ «БМЦ» в области бухгалтерского учета Р-144/2022-Кпр «Обесценение стратегических активов».

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

В отчетности основные средства показаны по балансовой стоимости, которая представляет собой первоначальную стоимость за вычетом накопленной амортизации и обесценения.

2.1. По состоянию на 31.12.2023 г. по строке бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства» отражены следующие данные:

Первоначальная стоимость

(тыс.руб.)

Наименование	Период	Первоначальная стоимость на начало периода	Поступление	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец периода
Здания	2023 год	16 499			16 499
	2022 год	16 499	-	-	16 499
Сооружения	2023 год	109 817	10 883		120 700
	2022 год	106 030	3 787	-	109 817
Машины и оборудование	2023 год	4 546	13 695		18 242
	2022 год	944	3 602	-	4 546
Транспортные средства	2023 год	-	173		173
	2022 год	-	-	-	-
Офисное и прочее оборудование	2023 год	358	555		913
	2022 год	358	-	-	358
Права пользования активами	2023 год	414 845	827	(129 382)	286 290
	2022 год	285 463	129 382	-	414 845

Итого	2023 год	546 064	26 133	(129 382)	442 816
	2022 год	409 293	136 771		546 064

Накопленная амортизация

(тыс.руб.)

Наименование	Период	Накопленная амортизация на начало периода	Начислено	Выбыло	Накопленная амортизация на конец периода
Здания	2023 год	1 965	548		2 514
	2022 год	1 417	548		1 965
Сооружения	2023 год	25 329	7 614		32 944
	2022 год	18 261	7 069		25 329
Машины и оборудование	2023 год	498	669		1 167
	2022 год	221	277		498
Транспортные средства	2023 год	-	13		13
	2022 год	-	-		-
Офисное и прочее оборудование	2023 год	216	108		324
	2022 год	144	72		216
Права пользования активами	2023 год	51 525	90 189	(45 945)	95 769
	2022 год	-	51 525		51 525
Итого	2023 год	79 533	99 142	(45 945)	132 730
	2022 год	20 043	59 491	-	79 533

По итогам годовой инвентаризации, проведенной по состоянию на 31.12.2023 были выявлены основные средства с остаточным сроком полезного использования (СПИ) менее ¼ от первоначального СПИ.

На основании Решения инвентаризационной комиссии от 31.01.2024г о пересмотре сроков полезного использования основных средств, пересмотрены сроки полезного использования исходя из их фактического использования и намерений Общества.

Изменение СПИ в бухгалтерском учете отражено как изменения оценочных значений – перспективно без пересчета ранее начисленной амортизации.

Сроки полезного использования изменены в отношении следующих объектов:

№ п/п	Основное средство	Инвентарный номер	СПИ на 31.12.2023 (мес)	Ожидаемый срок эксплуатации с 01.01.2024 (мес).	Причина изменения СПИ
1	Фотоэлектрокolorиметр КФК-3-01	БП-013004	12	24	Перенос планового срока обновления объектов (закупа) на более поздний, оборудование прошло поверку
2	Фотоэлектрокolorиметр КФК-3-01	БП-013005	12	24	
3	Сервер HP Proliant DL360p Gen8	БП-012028	8	60	Перенос планового срока обновления объектов (закупа) на более поздний срок

По остальным основным средствам сроки полезного использования не пересматривались, составляют:

Здания	свыше 30 лет
Сооружения	от 10 лет до 15 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 3 лет до 10 лет
Офисное оборудование	от 3 лет до 5 лет
Транспортные средства	от 5 лет до 10 лет

Иное использование основных средств (тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в т.ч:			
	АО «КрасЭКо»	122 528	122 528	122 528
2	Полученные основные средства, числящиеся за балансом, в т.ч.:	2 825 733	2 993 702	2 826 188
	Агентство по управлению государственным имуществом красноярского края	9 376	9 376	9 376
	АО «КрасЭКо»	681 855	681 855	681 884
	МП «Гортеплоэнерго»	2 134 053	2 134 917	2 134 917
	МП «Горэлектросеть»	-	167 543	-
	ООО "ДЕВЯТКА.РУ"	11	11	11
	ФГУП ГХК	438	-	-

2.2. Аренда

Бухгалтерский учет объектов учета аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Перечень договоров отражен в таблице:

№ п/п	Наименование (ФИО) Арендодателя	Предмет аренды	Срок окончания аренды
1	АО «КРАСМАШ»	Аренда железнодорожного пути	31.01.2024
2	АО «КРАСЭКО»	Аренда транспортного средства	05.01.2024
3	АО «КРАСЭКО»	Аренда движимого и недвижимого имущества (котельная)	31.12.2027
4	ФГУП ГХК	Аренда тепловой сети, павильона	31.08.2024

2.3. Вложения во внеоборотные активы

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

При отнесении затрат к вложениям во внеоборотные активы Общество руководствуется письмом Министерства финансов РФ от 30.12.1993г. №160 “Положение по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций”, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. №94н.

Аналитический учет по счету 08 ведется по затратам, связанным со строительством и приобретением основных средств – по каждому строящемуся или приобретаемому объекту основных средств, способу.

Стоимость внеоборотных активов Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 7 983 тыс.руб., на 31.12.2022 – 21 777 тыс.руб., из них

тыс.руб.

Наименование незавершенного капитального вложения	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Реконструкция КНС №12 с установкой решетки-дробилки и включением в систему приточно-вытяжной вентиляции	82	82
Система автоматики управления мазутными насосами котельной №1	192	192
Система автоматики управления мазутными насосами котельной №2		5 198

Строительство теплоэнергетических объектов для подключения архивного хранилища ФНС России		10 522
Тепловая сеть по пр.Курчатова, 3Р г.Железногорск	930	
Узел учета приемки мазута котельной №1	575	
Узел учета ТЭ и ТН на паропроводе и конденсаторопроводе от кот.№1 до Бойлерной	1 343	
Узлы учета расхода мазута на кот.№1		922
Установка запорных устройств на технол. трубопроводах вне обвалования мазутных резервуаров на кот.№2	4 861	4 861
Итого	7 983	21 777

Капитальные вложения, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием основных средств отражены в составе прочих внеоборотных активов по статье бухгалтерского баланса 11904 «Авансы, выданные на приобретение основных средств». Дополнительная информация о капитальных вложениях раскрыта в п. 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.4. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, включая затраты на доставку, если такие расходы непосредственно можно отнести на конкретную партию поступивших ресурсов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости каждой номенклатуры запасов, определяемой в момент отпуска материала (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Изменения принятых способов оценки запасов в 2023 году не происходило.

Резерв под обесценения запасов Общество создает по результатам годовой инвентаризации по отдельным видам (группам) материалов при выявлении признаков потенциального убытка в будущем. Для определения признаков обесценения используются следующие критерии:

- сроки хранения запасов на складах (критерий обесценения- свыше 12 месяцев);
- потеря первоначальных качеств;
- моральное устаревание.

Резерв под обесценения запасов в 2023 году в Обществе не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценения.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе прочих оборотных активов по статье бухгалтерского баланса 12609 «Авансы, выданные на приобретение запасов». Дополнительная информация о запасах раскрыта в п. 4.1, 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023 в учете Общества финансовые вложения отсутствуют.

2.6. Займы и кредиты

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2023 г отсутствует.

2.7. Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе краткосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе.

По состоянию на 31.12.2023 денежные средства в Обществе отражены по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса и составили 120 335 тыс.руб.

Платежи по арендным обязательствам в отчете о движении денежных средств отражены в составе денежных потоков от текущих операций.

2.8. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность Общества.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в Таблице 5.1. настоящих Пояснений, задолженность подразделена на краткосрочную и долгосрочную.

При перечислении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в Бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) (Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01).

В случае признания дебиторской задолженности сомнительной организация создает резервы сомнительных долгов. Величина созданного резерва учитывается на счете 63 "Резервы по сомнительным долгам" и относится на финансовые результаты организации. Дебиторская задолженность показывается в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам.

Информация о просроченной дебиторской задолженности отражена в Таблице 5.2. настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.9. Резерв сомнительных долгов

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Сомнительной задолженностью признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, судебными актами или иными документами, устанавливающими или изменяющими срок погашения задолженности, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

В отношении задолженности, оспариваемой в судебном порядке, резерв создается в зависимости от вероятности исхода судебного разбирательства.

В отношении задолженности организаций, находящихся в процедуре, применяемой в деле о банкротстве должника, резерв создается в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника, обеспеченности обязательств активами и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. При отсутствии таких обстоятельств резерв начисляется в следующих размерах вероятности погашения задолженности:

- низкая степень вероятности- 100% от суммы задолженности;

- маловероятно – 90 % от суммы задолженности;
- более вероятно – 50 % от суммы задолженности;
- высокая степень вероятности – 20 % от суммы задолженности;

В отношении иной сомнительной задолженности резерв создается в следующих размерах в зависимости от срока просрочки по условиям договоров:

- сроком до 1 года – не создается;
- сроком свыше 1 года до 2 лет – 40 % от суммы задолженности;
- сроком свыше 2 лет до 3 лет – 60 % от суммы задолженности;
- свыше 3 лет – 100 % от суммы задолженности.

Не признаются сомнительными: долги, обеспеченные залогом, поручительством или банковской гарантией, а также при превышении активов над установленной кредиторской задолженностью, включенной в реестр кредиторов на отчетную дату.

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

2.10. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса показывается краткосрочная кредиторская задолженность организации (п. 19 ПБУ 4/99), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в Таблице 5.3. к данным Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о просроченной кредиторской задолженности отражена в Таблице 5.4. настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.11. Резерв предстоящих отпусков

Общество создает резерв предстоящих отпусков по каждому сотруднику.

Для расчетов суммы резерва, подлежащего начислению в текущем месяце, среднедневной заработок умножается на общее количество неиспользованных дней отпуска сотрудника.

Из полученного числового значения вычитается сальдо по резерву по состоянию на конец предыдущего месяца и вычитается сумма использованного в текущем месяце резерва.

Полученное положительное значение подлежит начислению в учете в качестве резерва на оплату отпусков в текущем месяце по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» и дебету счетов учета затрат. Отрицательное значение может быть получено только при использовании отпуска авансом и не участвует при расчете резерва.

2.12. Учет имущества за балансом

Общество на забалансовых счетах обобщает информацию о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации (арендованных основных средств, материальных ценностей на ответственном хранении, в переработке и т.п.), условных прав и обязательств, а также организует контроль за отдельными хозяйственными операциями.

Все хозяйственные операции, отраженные на забалансовых счетах, оформляются первичными документами.

Для обобщения информации о наличии и движении в количественном выражении единовременно списанной стоимости средств индивидуальной защиты и спецоснастки, активов, Общество использует счет МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» с разделением по соответствующим субсчетам МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации», МЦ.03 «Спецоснастка в эксплуатации» и МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». Аналитический учет ведется по номенклатуре ТМЦ и материально-ответственным лицам.

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается за балансом в течение 5 лет.

2.13. Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), за 2023-2022 год:

Направление вида деятельности	Сумма, тыс. руб. 2023 год	Сумма, тыс. руб. 2022 год
Тепловая энергия в горячей воде, в т.ч.	2 728 700	2 387 935
ЗАТО г.Железногорска	2 588 711	2 263 958
п. Подгорный	116 624	104 248
п. Новый путь	10 739	8 991
п. Шивера	6 206	5 297
п. Тартат	6 420	5 441
Тепловая энергия в паре, в т.ч.		57 165
Тепловая энергия в паре		56 949
Конденсат		216
Горячая вода на компонент (теплоноситель), в т.ч.	172 608	160 838
ЗАТО г.Железногорска	164 516	153 024
п. Подгорный	7 667	7 504
п. Новый путь	309	253
п. Шивера	110	27
п. Тартат	6	30
Холодное водоснабжение, в т.ч.	188 084	169 161
Водоснабжение	183 940	164 818
Водоснабжение (техническое)	1 613	1 689
Водоснабжение п. Новый путь	954	988
Водоснабжение п. Тартат	863	825
Водоснабжение п. Шивера	714	841
Водоотведение, в т.ч.	260 879	231 863
Водоотведение (кроме п.Шивера)	259 882	230 932
Водоотведение п. Шивера	144	186
Водоотведение (в части деятельности по очистке сточных вод)	816	625
Откачка, вывоз, транспортировка сточных вод из септиков	37	120
Технологическое присоединение к сетям холодного водоснабжения	10 017	148
Технологическое присоединение к сетям водоотведения	1 666	18

Прочие виды деятельности	57	76
ИТОГО	3 362 011	3 007 205

2.14. Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Общество подразделяет расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Косвенные расходы, собираемые по дебету 25 счета «Общепроизводственные расходы» распределяются по статьям прямых затрат и включаются в состав строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах Общества.

Косвенные расходы, собираемые по дебету 26 «Общехозяйственные расходы» включаются в состав строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы Общества по обычным видам деятельности, в том числе общехозяйственные, формируют полную себестоимость продукции.

Наименование затрат	2023 год тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Материальные расходы	3 180 698	3 086 508
Расходы на оплату труда	370 591	323 943
Страховые взносы	110 778	95 597
Амортизация	49 807	48 397
Арендная плата,	50	395
в том числе:		
<i>Аренда прочего имущества</i>	<i>15</i>	<i>10</i>
<i>Аренда транспортных средств</i>	<i>34</i>	<i>41</i>
<i>Аренда объектов теплосетевого комплекса и ВКХ</i>	<i>-</i>	<i>344</i>
Налоги, сборы	12 889	10 679
Пополнение транспортных карт	27	
Обучение	208	305
Охрана	29 385	25 370
Рекламно-информационное обслуживание	1 091	1 622
Страхование, лицензии	955	531
Услуги связи, интернет	1 912	1 931
Ремонт и содержание зданий, сооружений, оборудования	75 963	11 153
Промышленная, пожарная безопасность и экология	30 020	15 946
Прочие услуги производственного характера	452	2 123
Услуги по сбору денежных средств от абонентов	27 878	26 722
Услуги по тех. обслуживанию и ремонту оборудования, приборов	2 455	4 826
Содержание и обслуживание автотранспорта	1 278	931
Услуги по охране труда	1 407	1 642
Услуги сторонней техники	2 163	2 553
Прочие расходы	98	162
ИТОГО	3 900 105	3 661 336

2.15. Прочие доходы и расходы

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

Наименование прочего дохода	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	56 747	55 596
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	827	10
Доходы, связанные с реализацией права требования	14 359	435 324
Доходы в виде восстановления оценочных резервов	4 120	62 582
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	2 233	
Прибыль прошлых лет	5 081	
Прочие внереализационные доходы	819 735	977 569
Проценты к получению	7 888	3 952
Штрафы, пени, неустойки к получению	944	503
ИТОГО	911 934	1 535 536

Наименование прочего расхода	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банков	216	176
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	49 500	50 869
Расходы в виде образованных оценочных резервов	88 800	31 208
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	773	-
Расходы, связанные с реализацией права требования	14 359	435 324
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	485	-
Прочие внереализационные расходы	33 870	486
Проценты к уплате	21 298	17 952
Прочие косвенные расходы	14 321	52 401
Налоги и сборы	10 030	14 089
Убыток прошлых лет	14 919	3 356
Штрафы, пени, неустойки к оплате	2 624	66
ИТОГО	251 195	605 927

2.16. Учет расчетов по налогам

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из образовавшейся бухгалтерской прибыли за отчетный период составила 24 529 тыс. руб.

Постоянные разницы

В 2023 году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль, исчисляемого по данным бухгалтерского учета, составила 2 035 тыс. руб.

Состав постоянных разниц в виде расходов, не принимаемых к налогообложению:

Наименование	2023 год (тыс.руб.)
Плата за негативное воздействие на окружающую среду сверх установленных лимитов	1 557
Выплаты по коллективному договору	401
Списание выделенного НДС на прочие расходы	67
Штрафы, пени	10
Итого	2 035

Вычитаемые временные разницы

Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль:

Вид вычитаемых временных разниц	Сальдо на 01.01.2023 (тыс.руб.)	Образовано в 2023 (тыс.руб.)	Погашено в 2023 (тыс.руб.)	Сальдо на 31.12.2023 (тыс.руб.)
резерв на оплату отпускных	3 777	9 420	(8 597)	4 600
резерв сомнительных долгов	10 424	17 760	(824)	27 360
убыток прошлых лет	49 401	-	(22 715)	26 687
арендные обязательства	85 111	40	(38 825)	46 326
Итого	148 713	27 220	(70 960)	104 973

Отложенные налоговые обязательства

Временные положительные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль:

Вид отложенных налоговых обязательств	Сальдо на 01.01.2023 (тыс.руб.)	Образовано в 2023 (тыс.руб.)	Погашено в 2023 (тыс.руб.)	Сальдо на 31.12.2023 (тыс.руб.)
основные средства	72 752	149	(34 628)	38 273
проценты по обязательствам	10 980	5 568	(10 980)	5 568
Итого	83 732	5 717	(45 608)	43 841

Налоговая база по налогу на прибыль, прибыль текущего периода

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль – 20%.

Налоговая база по налогу на прибыль за 2023 год составила 227 149 тыс. руб.

Налоговая база для исчисления налога с учетом суммы убытка, уменьшающего налоговую базу за 2023 год, составила 113 575 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения согласно данным бухгалтерского учета составила 122 645 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль (УРНП) равен 24 529 тыс. руб.

Не принимаемые расходы за 2023 г. составили 10 175 тыс. руб., что привело к образованию постоянных разниц в размере 2 035 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (ТНП) = 22 715 тыс.руб.

ТНП = УРНП(УДНП) + ПНО – ПНА + формирование ОНА – погашение ОНА – формирование ОНО + закрытие ОНО = 24 529 + 2 035 + 27 220 – 70 960 - 5 717 + 45 608 = 22 715 тыс.руб.

Структура ОНА/ОНО

тыс. руб.

Вид временной разницы	Сальдо на 31.12.2022	Изменение	Сальдо на 31.12.2023
Вычитаемая (ОНА)	148 713	(43 740)	104 973
Налогооблагаемая (ОНО)	83 732	(39 891)	43 841

3. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Обществом создаются оценочные обязательства под предстоящие расходы на отпуска и компенсации сотрудникам.

Оценочное обязательство, созданное на оплату отпусков и компенсаций, на 31.12.2023 год составляет 23 002 тыс. руб.

4. Изменение учетной политики и показателей бухгалтерской отчетности

Обществом не вносились корректировки в учетную политику и показатели бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Общество в 2023 году не применяло досрочно ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" в части НМА (выбор с учетом п. 2 Приказа Минфина России № 86н от 30 мая 2022 г.).

5. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

К управленческому персоналу Общества относятся:

1. Совет директоров.

Члены совета директоров:

- Дорофеев Игорь Владимирович;
- Карловский Александр Игоревич;
- Середа Анна Сергеевна;
- Баранчук Александр Сергеевич;
- Малай Виорика Михайловна.

Председатель Совета директоров: Карловский Александр Игоревич

2. Единоличный исполнительный орган:

- Исполнительный директор Михайленко И.П.

Основной управленческий персонал Общества в 2023 году представлен в лице исполнительного директора.

Вознаграждение основному управленческому персоналу определяется решением участников Общества в соответствии с действующим законодательством и локальными актами Общества. Единственный участник Общества – АО «КрасЭКо».

Краткосрочные вознаграждения сформированы следующими показателями – 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 отчетном периоде, премии и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала.

Долгосрочные вознаграждения — это фиксированный платеж, выплачиваемый по соглашению сторон по окончании трудовой деятельности в Обществе.

тыс. руб.		
Показатель	2023 год	2022 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:		
а) краткосрочные вознаграждения	4 495	4 051
б) долгосрочные вознаграждения	-	-

Размер выплат совету директоров в 2023 году составляет 0 тыс.руб. (в 2022г. - 0 тыс. руб.)

Перечень связанных сторон

Перечень лиц	Условия, на основании которых лица принадлежат к числу связанных сторон	Характер операций
АО «Красноярская региональная энергетическая компания»	Участник Общества (100%), данное лицо осуществляет контроль над ООО «КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО».	Дебиторская задолженность: 1) по договору услуги спец.техники- 128 тыс.руб. 2) по договорам аренды объектов электросетевого хозяйства –2 057 тыс. руб. (аренда составила 68 096 тыс.руб.) Кредиторская задолженность: 1) по договорам аренды – 22 676 тыс. руб. (сумма операций по договорам аренды – 68 024 тыс. руб.) 2) по договору поставки тепловой энергии и теплоносителя –1 257 957тыс. руб. (сумма операций по договору - 2 483 576 тыс. руб.); 3) по договорам поставки ТМЦ- 99 298 тыс. руб. (сумма операций по договорам – 99 298 тыс.руб.) 4) по договору по прочим операциям – 818 626 тыс.руб.
ООО «Краевая энергосберегающая компания»	Дочернее общество АО «КрасЭКо»	Операции с ООО «КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО»: Кредиторская задолженность: - по договору аренды-1 тыс.руб. (сумма операций по договору 11,4 тыс.руб.);
ООО «Краевой инжиниринговый центр»	Дочернее общество АО «КрасЭКо»	Операции с ООО «КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО»: Дебиторская задолженность: 1) по договорам ответственного хранения ТМЦ- 1 тыс.руб. (сумма операций 12 тыс.руб.); 2) по проектно-сметным договорам 406 тыс.руб. (сумма по операциям 0 тыс.руб.)

		Кредиторская задолженность: - по договорам строительно-монтажных работ 374 тыс.руб. (сумма операций- 590 тыс.руб.)
ЗАО «Минусинские городские электрические сети»	Дочернее общество АО «КрасЭКо»	Операций с ООО «КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО» не осуществлялось.

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях.

Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

Операции	2023 год, тыс. руб. (без НДС)	2022 год, тыс. руб. без НДС)
Расходы на приобретение товаров, работ, услуг	(2 210 048)	(1 998 776)
Прочие внереализационные расходы	-	(17 057)
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	56 747	55 596
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг	27	-
Прочие внереализационные доходы	893	-
Сальдо расчетов	(2 152 382)	(1 960 237)

Операции	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Дебиторская задолженность	2 592	3 856
Кредиторская задолженность	2 198 932	2 001 368
Сальдо расчетов	2 196 340	1 997 512

Денежные потоки от операций	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Поступление от продажи работ, услуг	46 781	65 185
Платежи за материалы, работы, услуги	(2 445 394)	(2 925 359)
Сальдо расчетов	(2 398 613)	(2 860 174)

У Общества отсутствуют бенефициарные владельцы, в целях Федерального закона №115-ФЗ, то есть физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие) более 25 процентов в капитале.

6. Раскрытие информации о финансовых инструментах срочных сделок

В отчетном периоде Обществом не совершались финансовые сделки.

7. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В 1 квартале 2024г потребителям жилых и нежилых помещений, расположенным в многоквартирных домах и оборудованных общедомовыми приборами учета, Обществом будет произведена корректировка начислений по отоплению за 2023 год в соответствии с действующим законодательством («Правил предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов», утвержденные постановлением правительства РФ №354 от 6 мая 2011 года). Размер корректировки на дату представления отчетности невозможно оценить и данный факт оценивается как условной.

В феврале 2022 некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на валютных и фондовых рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Включение в состав РФ новых регионов, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. Общество рассматривает данные события как не корректирующие события после отчетного периода.

Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия событий после отчетной даты в денежном выражении.

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

8. Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

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

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

Страновые и региональные риски

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в ЗАТО г.Железногорска Красноярского края- регионе, достаточно благоприятным для осуществления основной деятельности.

Тем не менее, значительное влияние на деятельность Общества могут оказать решения местных, региональных и государственных властей в отношении тарифов, валютного регулирования, субсидий, лицензионной политики.

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

Однако, события после отчетной даты, изложенные выше, и влияние их возможных последствий увеличивают вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, и предполагают рассмотрение данных событий в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Осложнение экономической ситуации может привести к ухудшению финансового положения контрагентов, росту дебиторской задолженности.

Кроме этого в течение 2020-2023 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), что привело к снижению платежеспособности и росту дебиторской задолженности:

- юридических лиц, в связи с приостановкой их операционной деятельности и нарушением условий договоров по срокам оплаты;
- физических лиц, в связи с несвоевременным и неполным внесением платы за жилое помещение.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, осложнение экономической ситуации в стране, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий данных факторов на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

Ответными мерами Общества для снижения дебиторской задолженности является организация досудебного урегулирования споров и разногласий, информирование о суммах задолженности на сайте Общества, извещение органов местного самоуправления, контролирующих органов о росте задолженности, уведомление службы строительного надзора и жилищного контроля о росте дебиторской задолженности по управляющим компаниям, организация претензионно-исковой работы с абонентами Общества.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с рисками поддержания работоспособности технической системы предприятия, минимизация воздействия возможного прекращения работы, риск превышения расчетных нагрузок природными и климатическими нагрузками, аварийными отключениями в системах тепло и водоснабжения, недогрузками оборудования, нарушениями сроков и объемов поставки топлива и других материально-технических ресурсов и непредвиденным изменением цен на них, увеличением транспортных расходов.

В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли Общество планирует внести изменения в свою производственную, сбытовую и финансовую политику в зависимости от конкретного негативного фактора.

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают следующие рыночные риски:

- рост процентных ставок;
- рост цен на сырье;
- риск недополучения прибыли.

Особое негативное влияние на деятельность Общества за период 2021-2023г оказал значительный рост цен на покупку жидкого топлива (мазута).

На текущий момент Общество эксплуатирует 3 котельных, на которых применяется мазутное топливо. Кроме этого ООО «КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО» обязано формировать нормативный неснижаемый запас топлива на теплоисточниках, что имеет отложенный эффект отражения на производственной себестоимости.

По фактическим данным ООО «КРАСЭКО-ЭЛЕКТРО» за период с 2020 по 2023г стоимость жидкого топлива (мазута) выросла более чем на 80%, что привело к значительному увеличению материальных затрат в стоимостном выражении на 345 млн.руб.

В связи с тем, что механизм тарифного регулирования не позволяет обеспечить ресурсоснабжающим предприятиям своевременную компенсацию в текущем периоде выпадающих расходов, в том числе и в части роста стоимости топлива, это приводит к отражению убытков в рамках текущей деятельности Общества.

Для снижения данных рисков в Обществе проводится анализ рынка цен, постоянный мониторинг изменения рыночной ситуации, обоснование и своевременное направление в регулируемый орган заявки на утверждение и обоснование регулируемой цены (тарифа).

Технико-производственные риски

Основные риски данной группы:

- выход из строя оборудования;
- производственные простои, связанные с наступлением аварийных ситуаций;
- несвоевременное получение необходимого оборудования и иных технических средств;
- иные.

Для снижения рисков данной группы в Обществе проводятся мероприятия по обучению персонала, комплексные мероприятия по обеспечению техники безопасности и снижению травматизма.

Социальные риски

В данную группу вошли риски, связанные с персоналом. Основные риски данной группы:

- риск травматизма от несоблюдения техники безопасности;
- риск недостаточности квалифицированного персонала.

Для снижения данных рисков в Обществе проводится обучение персонала, внедряются программы по повышению мотивации сотрудников.

Правовые риски

Правовые риски включают в себя следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности.

В Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

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

Для снижения последствий рисков событий применяются мероприятия:

- создание натуральных запасов топлива и материально-технических ресурсов;
- включение в договоры тепло-водоснабжения-водоотведения ответственности за неоплату полученного ресурса;
- прогнозирование потребления энергетических ресурсов;
- осуществление программы по повышению надежности работы оборудования;
- охрана имущества;
- повышение квалификации сотрудников;

- внедрение системы управления;
- мониторинг рыночных цен.

9. Информация о непрерывности деятельности

Чистые активы предприятия по итогам отчетного периода 2023 года составили 115 тыс.руб.

Стоимость чистых активов определяется как разница между стоимостью активов и величиной обязательств, подлежащих исполнению за счет указанных активов.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы			
Основные средства	1150	318 069	488 308
Отложенные налоговые активы	1180	104 973	148 713
Прочие внеоборотные активы	1190	407	3 401
Запасы	1210	195 551	174 746
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	117	122 108
Дебиторская задолженность*	1230	1 917 325	1 748 268
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	120 335	64 889
Прочие оборотные активы	1260	581	22 273
ИТОГО активы	-	2 657 358	2 772 706
Пассивы			
Отложенные налоговые обязательства	1420	43 841	83 732
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 022 418	1 203 640
Кредиторская задолженность	1520	1 567 982	1 562 416
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	23 002	18 884
ИТОГО пассивы	-	2 657 243	2 868 672
Стоимость чистых активов	-	115	(95 966)

Прочие производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности не выявлены. Общество подтверждает свою оценку способности продолжать непрерывную деятельность как надежную, будет продолжать осуществлять свою финансово хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

10. Сведения о прекращении деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
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	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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Михайленко Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	21 777	12 339		(26 133)		7 983
в том числе:	5250	за 2022г.	14 210	144 858	(519)	(136 771)		21 777
Реконструкция КНС №12 с установкой решетчатых дробилки и включением в систему приточно-вытяжной вентиляции	5241	за 2023г.	82					82
Узел учета ТЭ и ТН на паропроводе и конденсаторопроводе от кот. №1 до Бойлерной	5242	за 2023г.	82	1 343				82
Система автоматизации управления мазутными насосами котельной №2	5243	за 2023г.	5 198	492		(5 689)		5 198
Строительство теплоэнергетических объектов для подключения архивного хранилища ФНС России	5244	за 2023г.	10 522	29		(10 551)		
Узел учета приемы мазута котельной №1	5254	за 2022г.	3 876	10 433		(3 787)		10 522
	5245	за 2023г.		575				575
	5255	за 2022г.						
Узлы учета расхода мазута на кот. №1	5246	за 2023г.	921	3 088		(4 009)		
	5256	за 2022г.		922				922
Тепловая сеть по пр. Курчатова, 3Р г. Железнодорожск	5247	за 2023г.		930				930
	5257	за 2022г.						
Система автоматизации управления мазутными насосами котельной №1	5248	за 2023г.	192					192
	5258	за 2022г.	192					192
Установка запорных устройств на технолог. трубопроводах вне обвалования мазутных резервуаров на кот. №2	5249	за 2023г.	4 861					4 861
Водопроводная сеть по ул. Решетнева, 3Ж г. Железнодорожск	5259	за 2022г.	4 861	202		(202)		4 861
		за 2022г.						
Система видеонаблюдения по ул. Восточная, д. 12 г. Железнодорожск		за 2023г.		243		(243)		
		за 2022г.						
Канализационная сеть по ул. Кооперативная, 5 г. Железнодорожск		за 2023г.		130		(130)		
		за 2022г.						
Проточный электрический подогреватель мазута Пиковой котельной, объект 326Б/1		за 2023г.		3 217		(3 217)		
		за 2022г.						
Привод механический к прочистной машине ВИХРЬ-ПРОФ		за 2023г.		105		(105)		
		за 2022г.						
Лаборатория для анализа воды ЭЛВК-5		за 2023г.		65		(65)		
		за 2022г.						
Прицеп автомобильный ЗН 19121/37		за 2023г.		68		(68)		
		за 2022г.						
Платформа аппаратная UserGate C100		за 2023г.		163		(163)		
		за 2022г.						
Аквадистиллятор АЗ-10МО Настенное исполнение		за 2023г.		54		(54)		
		за 2022г.		55		(55)		
Съемник гидравлический, СТ315		за 2023г.		114		(114)		
		за 2022г.						

Компьютер промышленный		за 2023г.		83		(83)
Генератор бензиновый 4,0-4,3кВт, 220В, бак 15л		за 2022г.				
		за 2023г.		50		(50)
		за 2022г.				
Осциллограф TDS2012C		за 2023г.		210		(210)
		за 2022г.				
Тренажер-манекен взрослого пострадавшего "Александр-1-0,2"		за 2023г.		67		(67)
		за 2022г.				
Термоанемометр ТКА-ПКМ (60)		за 2023г.		92		(92)
		за 2022г.				
Виброметр ВК-5		за 2023г.		75		(75)
		за 2022г.				
Весы лабораторные аналитические GR-202		за 2023г.		120		(120)
		за 2022г.				
Toyota Samu A296SE 124 (№400-26/22 от 22.12.2022)		за 2023г.		6		(6)
		за 2022г.				
Железнодорожный путь №4а 273,8 м до стрелки №2 (ЦСП-2) п.Подгорный (№82-26/23 от 03.03.2023)		за 2023г.		635		(635)
		за 2022г.				
Теплосеть от кот.№1 (об.325Т) до К-53 (356м), Павильон на тепловых сетях (7,8 кв.м.)01.10.23-31.08.24		за 2023г.		187		(187)
		за 2022г.				
Узел учета тепловой энергией и теплоносителя на котельной №2		за 2023г.		1 363		(1 363)
		за 2022г.				
Узел учета тепловой энергией и теплоносителя на котельной №1		за 2023г.		799		(799)
		за 2022г.				
Съемник гидравлический СТ2-50 с выносным насосом		за 2023г.		55		(55)
		за 2022г.				
Генератор сварочный САИМАН ARC220EX (7,2кВт д.в. - Robin-Subaru 14л.с. 400/230В)		за 2023г.		134		(134)
		за 2022г.				
Спектрофотометр UNICO 2802		за 2023г.				
		за 2022г.		1 040	519	(521)
Железнодорожный путь №4а 273,8 м до стрелки №2 (ЦСП-2) п.Подгорный		за 2023г.		566		(566)
		за 2022г.				
Теплосеть от кот.№1 (об.325Т) до К-53 (365м), Павильон на тепловых сетях (7,8 кв.м.)		за 2023г.		185		(185)
		за 2022г.				
Электросетевой комплекс ЗАТО г.Железнодорожск		за 2023г.		128 631		(128 631)
		за 2022г.				
Концентратор КН-3		за 2023г.				
		за 2022г.		272		(272)
Пункт учета тепловой энергии (ТП-4)		за 2023г.				
		за 2022г.		404		(404)

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
5261	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
5271	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	122 528	122 528	122 528
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	2 826 733	2 993 702	2 826 188
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	10 681	109 817	106 030
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-



Михайленко Игорь
Петрович
(расшифровка подписи)

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Михайленко Игорь
Петрович

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

4. Запасы и движение

[illegible]

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	-	-	-



Михайленко Игорь
Петрович
(расшифровка подписи)

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	создание (изменение резерва)	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.	832 986	-	1 268 310	14 359	(14 359)	(14 359)	-	-	-	-	818 626	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	435 324	(435 324)	(435 324)	-	-	-	-	832 986	-
в том числе:														
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	832 986	-	-	14 359	(14 359)	(14 359)	-	-	-	-	818 626	-
	5524	за 2022г.	-	-	1 268 310	435 324	(435 324)	(435 324)	-	-	X	X	832 986	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	967 401	(52 120)	4 308 144	80 718	(4 196 089)	(26 410)	4 120	(88 800)	-	101 734	1 235 498	(136 800)
	5530	за 2022г.	2 131 410	(83 494)	4 053 818	73 013	(5 276 210)	(14 629)	31 375	-	-	-	967 402	(52 120)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	919 008	(52 120)	3 975 464	75 490	(3 910 457)	(18 338)	4 120	(88 800)	-	-	1 041 166	(136 800)
	5531	за 2022г.	716 283	(83 494)	3 757 372	66 774	(3 618 874)	(2 546)	31 375	-	-	-	919 008	(52 120)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	8 895	-	162 753	-	(162 633)	-	-	-	-	-	8 895	-
	5532	за 2022г.	8 676	-	224 780	-	(224 561)	-	-	-	-	-	26 349	-
Прочая	5513	за 2023г.	30 782	-	90 665	4 945	(100 185)	(58)	-	-	-	-	30 782	-
	5533	за 2022г.	1 403 680	-	27 593	6 080	(1 406 398)	(173)	-	-	-	-	158 968	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	8 716	-	79 063	282	(22 814)	(8 013)	-	-	-	-	8 716	-
	5534	за 2022г.	2 770	-	44 074	159	(26 376)	(11 911)	4 120	(88 800)	-	-	2 054 124	(136 800)
Итого	5500	за 2023г.	1 800 387	(52 120)	4 308 144	95 078	(4 210 449)	(40 769)	4 120	(88 800)	-	101 734	2 054 124	(136 800)
	5520	за 2022г.	2 131 410	(83 494)	5 322 128	508 337	(5 711 534)	(449 953)	31 375	-	-	-	1 800 388	(52 120)

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	5540	1 558 418	1 421 619	1 455 339	1 403 220	1 753 579	1 670 084
в том числе:	5541	718 968	582 169	603 875	551 756	485 269	401 775
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	8 333	8 333	8 333	8 333		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	831 116	831 116	843 130	843 130	1 268 310	1 268 310
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5544						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 203 640	827	21 298	(203 346)			1 022 418
	5571	за 2022г.	1 553 773	129 382	17 952	(497 467)			1 203 640
в том числе:									
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5554	за 2023г.	832 986	-	-	(14 359)	-	-	818 626
	5574	за 2022г.	1 268 310	-	-	(435 324)	-	-	832 986
арендные обязательства (ИПА)	5555	за 2023г.	370 654	827	21 298	(188 987)	-	-	203 792
	5575	за 2022г.	285 463	129 382	17 952	(62 143)	-	X	370 654
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 562 416	7 162 332	48 415	(6 474 047)	(731 134)	-	1 567 982
	5580	за 2022г.	1 753 228	5 845 603	54 776	(6 091 191)			1 562 416
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 363 518	4 059 244	276	(3 975 950)			1 447 088
	5581	за 2022г.	1 656 617	3 766 964	40 661	(4 100 725)			1 363 518
авансы полученные	5562	за 2023г.	47 804	934 057		(930 157)			51 704
	5582	за 2022г.	29 984	853 239		(835 419)			47 804
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	42 312	1 023 666	14 601	(1 060 169)			20 411
	5583	за 2022г.	47 377	774 560	13 615	(793 240)			42 312
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	108 782	1 145 365	33 537	(507 772)	(731 134)	-	48 778
	5586	за 2022г.	19 250	450 840	500	(361 808)			108 782
Итого	5550	за 2023г.	2 766 056	7 163 159	69 712	(6 677 393)	(731 134)	-	2 590 401
	5570	за 2022г.	3 307 001	5 974 985	72 728	(6 588 658)			2 766 056

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	954 327	760 248	946 750
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	937 324	760 248	946 750
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	17 003	33 413	-
	5594	-	-	-

01 марта 2024 г.

Руководитель

(подпись)

Михайленко Игорь
Петрович

(расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"КРАСНО-ОБЛАК" (ОАО)
ИНН 2403030033
ОГРН 1000-0012403003300

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 884	47 100	(42 982)		23 002
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	14 554	36 193	(33 032)		17 715
Страховые взносы на резерв отпускных	5702	4 330	10 907	(9 950)		5 287

Общество с ограниченной ответственностью «Краско-Электрон»
ИНН 78-08-0000000
ОГРН 1077808000000
Юридический адрес: 3815220992, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Дзержинского, д. 10, стр. 1

Руководитель
И.О.О. (подпись)
01 марта 2024 г.

Михайленко Игорь
Петрович (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	328	465	89
в том числе:				
СИБСТРОЙЭКСПЕРТ ООО	5801	45		
ЭКСПОЦЕНТР ООО	5802	284	361	
ООО "ЭКОСТАНДАРТ "ТЕХНИЧЕСКИЕ РЕШЕНИЯ"	5803		59	
СТК ООО ТД	5804		45	
ЗСГ ОХРАНА ТРУДА ООО	5805			89
Выданные - всего	5810			
в том числе:	5811			



(подпись)

Михайленко Игорь
Петрович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

	Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.		
	Получено бюджетных средств - всего	5900	83 994	314 403		
	В том числе:					
	на текущие расходы	5901	83 994	314 403		
	на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
		5920	-	-	-	-
	В том числе:	5911	-	-	-	-
		5921	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-

Руководитель (подпись)

Михайленко Игорь Петрович (расшифровка подписи)

01 марта 2024 г.

