

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.**

Организация МУП Г.РОССОШЬ "ГЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) Воронежская обл., г. Россошь, ул. Пролетарская, д. 72, 396650

КОДЫ		
0710001		
Дата (число, месяц, год)	11	03 2024
По ОКПО	97902933	
ИНН	3627022658	
по ОКВЭД 2	35.12	
по ОКОПФ/ ОКФС	65243	14
по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

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

ИНН _____
ОГРН/
ОГРНИП _____

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	167 325	125 980	106 769
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	55	239	683
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	167 380	126 219	107 452
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 928	6 858	4 202
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	12 834	10 633	13 650
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 790	3 035	5 545
	Прочие оборотные активы	1260	494	119	75
	Итого по разделу II	1200	22 046	20 645	23 472
	БАЛАНС	1600	189 426	146 864	130 924

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdc

МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ,
ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ
МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	170 323	133 674	114 804
	Итого по разделу III	1300	170 423	133 774	114 904
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	18 724	11 880	12 581
	Доходы будущих периодов	1530	1	12	22
	Оценочные обязательства	1540	278	1 198	3 417
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	19 003	13 090	16 020
	БАЛАНС	1700	189 426	146 864	130 924

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 11 " марта 2024 г.

Примечания

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ,
ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ
МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация МУП Г.РОССОШЬ "ГЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	11 03 2024		
По ОКПО	97902933		
ИНН	3627022658		
по ОКВЭД 2	35.12		
по ОКОПФ/ ОКФС	65243	14	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	164 956	149 253
	Себестоимость продаж	2120	(139 858)	(123 954)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25 098	25 299
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(18 333)	(15 319)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 765	9 980
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	8	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	1 101	1 405
	Прочие расходы	2350	(5 349)	(8 000)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 525	3 385
	Налог на прибыль	2410	(2 515)	(3 369)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(2 331)	(2 925)
	отложенный налог на прибыль	2412	(184)	(444)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10	16

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ,
ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ **МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ,** Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	10	16
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 11 " марта 2024 г.

Примечания

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

	МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР	11.03.24 09:48 (MSK)	Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67
ДЕКЛАРАЦИЯ	МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник	19.03.24 00:43 (MSK)	Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

**Отчет о целевом использовании средств
за 2023 г.**

Организация МУП Г.РОССОШЬ "ГЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	11 03 2024		
Форма по ОКУД	0710003		
По ОКПО	97902933		
ИНН	3627022658		
по ОКВЭД 2	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	65243	14	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(-)	(-)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 11 " марта 2024 г.

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР 11.03.24 09:48 (MSK) Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ **МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник** 19.03.24 00:43 (MSK) Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

**Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.**

Организация МУП Г.РОССОШЬ "ГЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
	11	03	2024
По ОКПО	0710004		
ИНН	97902933		
по ОКВЭД 2	3627022658		
по ОКОПФ/ ОКФС	35.12		
по ОКЕИ	65243	14	
	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹	3100	100	-	-	-	114 804	114 904
<u>за 2022 г.</u> ² Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	23 802	23 802
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	16	16
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	23 786	23 786
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ,
ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ **МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ,** Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 932)	(4 932)
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	(4 930)	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(2)	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ²	3200	100	-	-	-	133 674	133 774
за 2023 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	36 650	36 650
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	10	10
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	36 640	36 640
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1)	(1)
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 акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(1)	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³	3300	100	-	-	-	170 323	170 423

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

ДЕКЛАРАЦИЯ МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ¹	Изменения капитала за 2022 г. ²		На 31 декабря 2022 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	109 978	16	23 780	133 774
до корректировок	3410	(4 926)	4 926	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	105 052	4 942	23 780	133 774
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	109 878	16	23 780	133 674
до корректировок	3411	(4 926)	4 926	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	104 952	4 942	23 780	133 674
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

ДЕКЛАРАЦИЯ МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ,
ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ¹
Чистые активы	3600	170 423	133 774	114 904

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 11 " марта 2024 г.

Примечания

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

	МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР	11.03.24 09:48 (MSK)	Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67
ДЕКЛАРАЦИЯ	МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник	19.03.24 00:43 (MSK)	Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

**Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.**

Организация МУП Г.РОССОШЬ "ГЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710005		
По ОКПО	11	03	2024
ИНН	97902933		
по ОКВЭД 2	3627022658		
по ОКФС	35.12		
по ОКЕИ	65243	14	
	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	3а_2023 г. ¹	3а_2022 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	170 046	156 179
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	165 783	152 269
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 263	3 910
Платежи - всего	4120	(153 008)	(140 868)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(87 077)	(82 392)
в связи с оплатой труда работников	4122	(57 226)	(51 057)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(5 934)	(5 448)
прочие платежи	4129	(2 771)	(1 971)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 038	15 311

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ,
ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ **МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ,** Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(18 283)	(17 821)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18 283)	(17 821)
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	(18 283)	(17 821)
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	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

ДЕКЛАРАЦИЯ МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ,
ДИРЕКТОР

11.03.24 09:48 (MSK)

Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67

ДЕКЛАРАЦИЯ МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник

19.03.24 00:43 (MSK)

Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 245)	(2 510)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 035	5 545
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 790	3 035
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 11 " марта 2024 г.

Примечания

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

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: b951b8fe-a21d-427b-8858-e8ec988ffdfc

ДЕКЛАРАЦИЯ МУП Г. РОССОШЬ "ГЭС", СИНЧИН ДМИТРИЙ ИВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР 11.03.24 09:48 (MSK) Сертификат 01E72C7E0086AFD1994BB84ACF361BBA67
МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 14 ПО ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ, Щеглов Андрей Александрович, Начальник 19.03.24 00:43 (MSK) Сертификат 009BCC9E8E58C8CF0BF612A155712A53EB

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ - ГОРОД
РОССОШЬ РОССОШАНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ВОРОНЕЖСКОЙ
ОБЛАСТИ «ГОРОДСКИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ»

Отформатировано: Шрифт: 12 пт, не полужирный, без подчеркивания

Отформатировано: По левому краю

Отформатировано: Шрифт: 12 пт, не полужирный, без подчеркивания

Отформатировано: Шрифт: 12 пт, не полужирный, без подчеркивания

Отформатировано: Шрифт: 12 пт, не полужирный, без подчеркивания

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчётности
за 2023 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

МУП г. Россошь «ГЭС» (ИНН 3627022658 КПП 362701001) образовано в соответствии с Постановлением Главы администрации городского поселения город Россошь № 1988 от 26.10.2006г. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 4 по Воронежской области 21.11.2006г.
ОГРН 1063627011810.

Юридический и фактический адрес предприятия: 396650, Воронежская область, г. Россошь, ул. Пролетарская, д.72.

Учредитель - Администрация городского поселения город Россошь.

Среднесписочная численность работников предприятия за 2023 год - 93 человек.

Среднемесячная заработная плата – 37775 рублей.

Уставный капитал составляет 100 000 рублей.

Предприятие является коммерческой организацией.

Имущество – муниципальная собственность, закреплено за МУП г. Россошь «ГЭС» на праве хозяйственного ведения согласно договора от 07.12.2009г.

Основная цель создания предприятия - оказание услуг по передаче электрической энергии, оперативно-диспетчерскому управлению, обеспечению работоспособности электрических сетей города.

Деятельность предприятия началась 01.01.2007г.

II. ОБЩИЕ ПРАВИЛА ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

- 2.1. Годовая бухгалтерская отчётность предприятия подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.
- 2.2. Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения.
- 2.3. Данные бухгалтерской отчётности представлены в тысячах рублей.

III. УЧЁТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе учётной политики, утвержденной приказом №102 от 30.12.2022г. «Об учётной политике МУП г. Россошь «ГЭС» на 2023 год».

3.1. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчётности.

Бухгалтерский учёт в МУП г. Россошь «ГЭС» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учёту и рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31 октября 2000г. № 94 н.

3.2. Основные средства.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств начислялась линейным способом в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

С 2022г организация применяет ФСБУ 6/2020 альтернативно.

Наличие и движение основных средств за 2022-2023 г. отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 1.1

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация 6)	поступило	Выбыло		начислено амортизации 6)	Переоценка		первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация 6)
						первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация 6)		первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учёта доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2023 год	221963	(95983)	55837			(14491)			277800	(110474)
	5210	За 2022 год	185880	(84036)	36247	(164)	154	(12101)			221963	(95983)
в том числе:												
Здания	5201	За 2023 год	31035	(6611)	3127			(1053)			34163	(7664)
	5211	За 2022 год	26990	(5678)	4049	(4)		(933)			31035	(6611)
Передаточные устройства	5202	За 2023 год	124368	(68026)	4169			(7261)			128537	(75287)

	5212	За 2022г од	114398	(61194)	9970			(6832)			124368	(68026)
Машины и оборудование	5203	За 2023 год	49514	(15169)	48382			(4209)			97895	(19378)
	5213	За 2022 год	33694	(12259)	15819			(2910)			49514	(15169)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	За 2023 год	58	(29)				(5)			58	(34)
	5214	За 2022 год	168	(133)		(110)	110	(6)			58	(29)
Прочие основные средства	5205	За 2023 год										
	5215	За 2022 год	110	(109)		(110)	109					
Транспорт	5206	За 2023 год	16988	(6148)	158			(1964)			17146	(8112)
	5216	За 2022 год	10630	(4772)	6408	(50)	44	(1419)			16988	(6148)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2023 год	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-		-	(-)
	5230	За 2022 год	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-		-	(-)
в том числе:	5221	За 2023 год										
	5231	За 2022 год										

3.3. Товарно – материальные запасы.

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости.

Информация по материально-производственным запасам отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 1.2

1.2. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убыток в от снижения стоимости	Оборот запасов между группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	величина резерва под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	За 2023 год	6858	(-)	20077	(20007)			x	6928	(-)
	5420	За 2022 год	4202	(-)	14735	(12079)			x	6858	(-)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 2023 год	658	(-)	20077	(20007)			x	6858	(-)
	5421	За 2022 год	4202	(-)	14735	(12079)			x	6858	(-)

3.4. Оценочные обязательства

Предприятие производит отчисления в резерв на оплату отпусков. Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных сумм, рассчитанных, как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Информация по оценочным обязательствам отражена в таблице № 1.3.

1.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код НИ / стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	1198	4498	(5418)	(-)	278
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1198	4498	(5418)	(-)	278

1.4. Государственная помощь

Наименование показателя	Код НИ / стат	За 2023 год		За 2022 год	
Получено бюджетных средств - всего	5900			0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901			0	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращение за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
2022 год	5910				
2021 год	5920				
в том числе:					
2022 год	5911				
2021 год	5921				

На предприятии ведётся отдельный учёт доходов и расходов, связанных с оказанием услуг по передаче электроэнергии, технологических присоединений в соответствии с требованиями Федерального Закона от 26.03.2003 №35-ФЗ «Об электроэнергетике» и постановления Правительства РФ от 29.12.2011 №1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике».

3.5. Доходы.

Доходы от обычных видов деятельности – это выручка предприятия от оказания услуг по передаче электрической энергии. Выручка признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

3.6. Расходы.

Учёт затрат на производство предприятие осуществляет на счёте 20.01 «Основное производство» по элементам затрат. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счёте бухгалтерского учёта 26 «Общехозяйственные расходы» подлежат списанию в конце отчетного периода на субсчёт «Себестоимость продаж» в дебет счёта 90.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 1.5.

1.5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 год	За 2022 год
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	88208	76726
Расходы на оплату труда	5620	38709	36365
Отчисления на социальные нужды	5630	11571	10950
Амортизация	5640	14491	12101
Прочие затраты	5650	5211	3131
Итого по элементам	5660	158190	139273
Изменение остатков (прирост (-): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (прирост (+): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	158190	139273

3.7. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности:

Структура дебиторской задолженности отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 1.6

1.6. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		Выбыло			перевод из долго-в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) 8)	причитающиеся проценты - штрафы и иные начисления) 8)	погашение	списание на финансовый результат, 8)	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2023 год	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 2022 год	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-
в том числе:	5502	За 2023 год										
	5522	За 2022 год										

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	год За 2023г од	10633	(-)	293743	(291543)			12833	(-)
	5530	За 2022г од	13650	()	233534	(236552)			10633	(-)
в том числе: расчёты с покупателями и заказчиками	5511	За 2023 год	8076	(-)	198050	(196628)			9498	(-)
	5531	За 2022 год	11354		179112	(182390)			8076	(-)
Авансы выданные	5512	За 2023 год	143	(-)	3046	(2882)			307	(-)
	5532	За 2022 год	167	(-)	5922	(5946)	(-)		143	(-)
Прочая	5513	За 2023 год	2414	(-)	92647	(92033)			3028	(-)
	5533	За 2022г од	2130	(-)	48500	(48216)	(-)		2414	(-)
ИТОГО:	5500	За 2023 год	10633	(-)	293743	(291543)			12833	(-)
	5520	За 2022 год	13650	(-)	233534	(236552)			10633	(-)

1.7. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ / стат	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	-	-		-		-
в том числе:							
	5541						

Структура кредиторской задолженности отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 1.8.

1.8. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго - в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) 9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления) 9	погашение	списание на финансовый результат) 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2023 год	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 2022 год	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 2023 год							
	5572	За 2022 год							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2023 год	11880	287064		(280220)			18724
	5580	За 2022 год	12581	213157		(213858)			11880
в том числе:	5561	За 2023 год	5858	130884		(126355)			10387
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	5581	За 2022 год	5463	115972		(115577)			5858
Авансы полученные	5562	За 2023 год	670	7990		(5732)			2928
	5582	За 2022 год	437	3392		(3159)			670
Расчёты по налогам и сборам	5563	За 2023 год	1767	88806		(88963)			1610
	5583	За 2022 год	3103	37194		(38530)			1767
Расчёты по оплате труда	5564	За 2023 год	1677	43322		(43408)			1591
	5584	За 2022 год	1417	4031		(40055)			1677
Расчёт по соц. страхованию	5565	За 2023 год	1667	13109		(13031)			1745
	5585	За 2022 год	1511	12193		(12037)			1667
Прочая	5566	За 2023 год	241	2953		(2731)			463
	5586	За 2022 год	650	4091		(4500)			241
ИТОГО:	5550	За 2023 год	11880	287064		(280220)			18724
	5570	За 2022 год	12581	213157		(213858)			11880

Наименование показателя	код НИ / стат	На 31 декабря 2023 г	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.
ВСЕГО:	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

IV. ДОХОДЫ ПРЕДПРИЯТИЯ

4.1. За период с 01 января по 31 декабря 2023 года передано электроэнергии
-112931,625 тыс. кВт. час.

Доходы от основной деятельности составили: -164956,2 тыс.руб:

в том числе:

- ✓ на содержание сетей -80726,3 тыс.руб;
- ✓ на оплату технологических потерь - 77465,4тыс.руб;
- ✓ плата за технологическое присоединение потребителей - 3118,7 тыс.руб;
- ✓ прочие работы и услуги - 3645,8 тыс.руб.

4.2. Прочие доходы за 2022г. составили : -1109,8 тыс.руб:

в том числе:

- ✓ страховые возмещения от страховой компании -397,3 тыс.руб;
- ✓ возмещение затрат по спецодежде при увольнении работников -25,6 тыс.руб;
- ✓ исправительные записи прошлых лет -3,3 тыс.руб;
- ✓ доход от банка (проценты на остаток денежных средств на расчётном счёте предприятия) -436,0 тыс.руб;
- ✓ списаны на финансовый результат отчетного периода доходы будущих периодов по целевым средствам, полученным от учредителя на покупку камер КСО в размере амортизации -10,8 тыс.руб;
- ✓ доход, полученный за нарушение сроков поставки 223ФЗ - 110,7тыс.руб;
- ✓ приход лома чёрных металлов при списании ОС -48,5 тыс.руб;
- ✓ реализация лома чёрных металлов - 48,5 тыс.руб;
- ✓ средства, полученные из бюджета ФСС на финансирование расходов по предупреждению травматизма - 29,1 тыс.руб;

V. РАСХОДЫ ПРЕДПРИЯТИЯ

5.1 Себестоимость выполненных работ и услуг с учётом управленческих расходов по бухгалтерскому учёту за год составила: -158190,3 тыс.руб.

в том числе:

- ✓ на содержание сетей -80400,0 тыс.руб;
- ✓ на оплату технологических потерь по счетам ПАО «ТНС энерго Воронеж» -72658,8 тыс.руб;
- ✓ на выполнение тех. присоединений - 3631,5 тыс.руб;
- ✓ прочие расходы, учитываемые в себестоимости -1500,0тыс.руб;

5.2. Прочие расходы составили: - 5349,8тыс.руб
в том числе:

- ✓ инвестиции в основные фонды -2225,0 тыс.руб;
- ✓ налог на имущество -1869,0 тыс.руб;
- ✓ оплата за услуги банка -52,6 тыс.руб;
- ✓ материальная помощь, ритуальные услуги, социальные отпуска -6,8 тыс.руб;
- ✓ материальная помощь бывшим работникам ко дню пожилых людей -26,0 тыс.руб;
- ✓ премии ко Дню энергетика, Дню коммунальника -660,1 тыс.руб;
- ✓ отчисление профсоюзной организации 0,3% от ФОТ по кол. договору -89,9 тыс.руб;
- ✓ организация отдыха работников в соответствии с кол. договором (выезд на природу, посещение достопримечательностей) -49,0 тыс.руб;
- ✓ пени, штрафы -263,9 тыс.руб;
- ✓ госпошлина - 6,0 тыс.руб;
- ✓ хозяйственные расходы (венки на возложение, памятные дипломы, открытки) -16,0 тыс.руб;
- ✓ услуги общественного питания -4,6 тыс.руб;
- ✓ пособие до 3-х лет -7,8 тыс.руб;
- ✓ компенсация за задержку з/пл -4,8 тыс.руб;
- ✓ реализация лома чёрных металлов -48,5 тыс.руб;
- ✓ исправительные записи прошлых лет -19,8тыс.руб.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ПО РАСЧЁТАМ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

6.1. Таким образом, за 2023 год по данным бухгалтерского учёта предприятием получена прибыль (убыток) от продаж в размере 6765,9 тыс. руб.
в том числе:

- ✓ от хозяйственной деятельности, связанной с обслуживанием сетей выполнением тех. присоединений и прочих услуг получена прибыль в размере -4620,1 тыс.руб;

✓ от выполнения прочих работ и услуг получена прибыль	-2145,8тыс.руб;	12
По прочим доходам и расходам за 2023г получен убыток	-4240,0 тыс.руб;	
Всего за 2023 год по данным бухгалтерского учёта прибыль до налогообложения составляет	-2526,0 тыс.руб.	

6.2. Прибыль по налоговому учёту за 2023 год составила 11655,4 тыс. руб. Разница с бухгалтерским учетом объясняется расхождениями между доходами и расходами в бухгалтерском учёте и в налоговом,

1. Разница в доходах:	-88,4 тыс.руб.
в том числе:	
В налоговый учёт не включены следующие прочие доходы:	
✓ списанные на финансовый результат отчетного периода доходы будущих периодов по целевым средствам, полученным от учредителя на покупку камер КСО	- 10,8 тыс.руб;
✓ средства, полученные из бюджета ФСС на финансирование расходов по предупреждению травматизма	- 29,1 тыс.руб;
✓ реализация лома чёрных металлов	-48,5тыс.руб;
2. В налоговый учёт не включены следующие расходы, уменьшающие доходы от реализации в сумме:	-6078,7 тыс.руб.
в том числе:	
✓ разница между начисленным в бухгалтерском учёте резервом отпусков и фактически начисленными отпускными в налоговом учёте	-(1088,6) тыс.руб;
✓ амортизационные отчисления, так как недвижимое имущество, полученное МУП г. Россошь «ГЭС» от учредителя не прошло государственную регистрацию	- 7163,1тыс.руб;
✓ расходы производственного характера	- 4,2 тыс.руб;
3. Внереализационные расходы в налоговом учёте составили	-2210,7тыс.руб:
в том числе:	
✓ услуги банка	- 52,6 тыс.руб;
✓ налог на имущество	- 1869тыс.руб;
✓ пени, штрафы	-269,3 тыс.руб;
✓ корректировка реализации	-19,8 тыс.руб.

Предприятие отражает в бухгалтерском учёте разницы, возникающие из-за расхождения между бухгалтерской прибылью и прибылью, исчисленной в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ.

VII. РАСШИФРОВКА
некоторых строк бухгалтерской отчетности
за 2023 год

7.1. В строке 1370 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода отражено:

- ✓ сумма основных средств, полученных МУП г. Россошь «ГЭС» в хозяйственное ведение от учредителя: - 189492,5 тыс.руб.
- ✓ сумма нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) - (19169,7) тыс.руб.

7.2. В строке 1370 бухгалтерского баланса на конец предыдущего года отражено:

- ✓ сумма основных средств в хозяйственном ведении МУП г. Россошь «ГЭС» на конец 2022 г. - 152525,9 тыс.руб.
- ✓ сумма нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) - (18851,5) тыс.руб.

7.3. В строке 1370 бухгалтерского баланса на конец предшествующего предыдущему году отражено:

- ✓ сумма основных средств в хозяйственном ведении МУП г. Россошь «ГЭС» на конец 2021 г. - 128383,7 тыс.руб.
- ✓ суммы нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) - (13579,6) тыс.руб.

7.4 В строке 1260 «Прочие оборотные средства» отражен НДС с авансов полученных - 494,3 тыс.руб.

VIII. Соответствие показателей Отчёта о финансовых результатах и налоговой декларации по НДС за 2023 г.

8.1 МУП г. Россошь «ГЭС» провело анализ расхождений выручки, отраженной в стр. 2_010 и 2_020 листа 2, «Налоговой декларации по налогу на прибыль организаций» за 2021 год и сумме выручки, отраженной в «Налоговой декларации по НДС» за 1 квартал, 2 квартал, 3 квартал, 4 квартал 2023г.

Сумма налоговой базы по НДС составила:

1 квартал 2023 г.	-41999,2 тыс. руб.
2 квартал 2023 г.	-40273,2 тыс. руб.
3 квартал 2023 г.	-40527,3 тыс. руб.
4 квартал 2023 г.	-42189,1 тыс. руб.
ИТОГО:	164988,7 тыс. руб.

Сумма выручки, отражённая в стр. 2_010 и 2_020 листа 2 Декларации по налогу на прибыль за 2023г. составила 165977,7 тыс. руб. (164956,3 + 1021,4).

Разница: 989,0 тыс. руб., в том числе:

а) В декларациях по НДС не отражены внереализационные доходы в сумме 1021,4 тыс. руб., в том числе:

- ✓ Возмещение затрат по спецодежде при увольнении работников -25,6 тыс.руб;
- ✓ Доход, полученный от банка (% на остаток денежных средств на расчётном счёте) -436,0тыс.руб;
- ✓ исправительные записи по операциям прошлых лет -3,3 тыс.руб;
- ✓ Страховое возмещение от страховой компании -397,3тыс.руб;
- ✓ Доход, полученный при сдаче лома чёрных металлов -48,5тыс.руб;
- ✓ Доход за нарушение сроков поставки 223-ФЗ -110,7тыс.руб.

б) В декларации по НДС за 1-й квартал 2023 г. в книге продаж отражена счёт-фактура с кодом операции 34 по реализации товаров п.8 ст.161 НК (счёт-фактуры: №36 от 03.02.2023г., №103 от 31.03.23) на общую сумму 48,5 тыс. руб.

в) В декларации по НДС за 3-й квартал 2023г. в книге продаж отражена корректировочная счёт-фактура с кодом операции 18 по изменению стоимости услуг в сторону увеличения (№358 от 30.08.2023г.) на общую сумму 16,1 тыс. руб.

Таким образом, разница по выручке по налогу на прибыль за 2023 год и сумме налоговой базы по НДС за этот период составила 989,0 тыс. руб. (1021,4 тыс. руб. – 48,5 тыс. руб. +16,1 тыс. руб.)

8.2 Доходы, отраженные в ф.2 «Бухгалтерской отчётности» за 2023 год составили 164956 тыс. руб., (выручка), прочие доходы составили 989 тыс. руб. Разница в доходах составила 88,4 тыс. руб., в том числе:

в налоговый учёт не включены следующие прочие доходы:

- ✓ списание на финансовый результат отчётного периода доходы будущих периодов по целевым средствам, полученным от учредителя на покупку камер КСО -10,8 тыс.руб;
- ✓ средства, полученные из бюджета ФСС на финансирование расходов по предупреждению травматизма -29,1тыс.руб;
- ✓ реализация лома чёрных металлов -48,5 тыс.руб.