

**Акционерам и Совету директоров  
Акционерного общества  
«Коммунальные системы  
Гатчинского района»**

Аудиторское заключение  
независимого аудитора  
о годовой бухгалтерской отчетности  
Акционерного общества  
«Коммунальные системы Гатчинского района»  
за год, закончившийся 31 декабря 2022 года

## **Аудиторское заключение независимого аудитора**

**Акционерам и Совету директоров  
Акционерного общества  
«Коммунальные системы  
Гатчинского района»**

### **Мнение с оговоркой**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Коммунальные системы Гатчинского района» (ОГРН 1074705005484), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 год, отчета о финансовых результатах, приложений к ним, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к ним; пояснительной записки за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, изложенного прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно, во всех существенных отношениях, финансовое положение Акционерного общества «Коммунальные системы Гатчинского района» по состоянию на 31 декабря 2022 год, финансовые результаты деятельности Общества и движение денежных средств за 2022 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения с оговоркой**

Мы не смогли подтвердить или проверить с помощью альтернативных процедур величину запасов, включенную в состав статьи 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, в сумме 37 896 тыс. руб. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении как отраженных, так и не отраженных в годовой бухгалтерской отчетности величин запасов и связанных с ними показателей отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств. Аналогично, по состоянию на 31 декабря 2021 года, то есть в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующий отчетный год, мы не смогли подтвердить или проверить с помощью альтернативных процедур величину запасов, включенную в состав статьи 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на ту же сумму, в связи с чем мы выразили мнение с оговоркой в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за указанный год.

В нарушение п. 21 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99 «Расходы организации») Общество в отчете о финансовых результатах за 2022 год по строке 2120 «Себестоимость продаж» отразило сумму управленческих расходов в размере 144 856 тыс. руб., а за 2021 год - сумму расходов в размере 139 459 тыс. руб. В результате, по состоянию на 31 декабря 2022 года искажены показатели

следующих строк отчета о финансовых результатах:

- 2120 «Себестоимость продаж» завышена на 144 856 тыс. руб.
- 2220 «Управленческие расходы» занижены на 144 856 тыс. руб.

Данное нарушение не повлияло на значение строки 2300 «Прибыль до налогообложения» и строки 2400 «Чистая прибыль» отчета о финансовых результатах за 2022 год.

В нарушение п. 19 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность» (ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность») по состоянию на 31 декабря 2022 года Общество отразило в составе долгосрочных заемных средств задолженность в размере 118 872 тыс. руб., подлежащей оплате в течение 12 месяцев после 31 декабря 2022 года. Вместе с тем, в разделе 6 пояснительной записки указана верная сумма кредитов, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после 31 декабря 2022 года. Аналогично, по состоянию на 31 декабря 2021 года, то есть в бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующий отчетный год, в составе долгосрочных заемных средств было отражено 107 228 тыс. руб., подлежащих уплате в течение 12 месяцев после 31 декабря 2021 года, в связи с чем мы выразили мнение с оговоркой в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за указанный год. В результате, по состоянию на 31 декабря 2022 года искажены следующие показатели строк бухгалтерского баланса:

- 1410 «Заемные средства» завышена на 118 872 тыс. руб.
- 1510 «Заемные средства» занижена на 118 872 тыс. руб.

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

### **Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство



намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что



аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность, лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
аудитор ООО «Орбита-аудит»  
(21206028183 в реестре аудиторов)



Петр Владимирович Гордеев

Руководитель аудиторской организации  
директор ООО «Орбита-аудит»  
(21206028183 в реестре аудиторов)

Петр Владимирович Гордеев

26 июня 2023 года

Сведения об аудиторской организации: ООО «Орбита-аудит», ОГРН 1027800541900  
ул. Моховая, д. 27-29, пом. 127, г. Санкт-Петербург, Россия, 191028.

ООО «Орбита-аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» и включено в реестр аудиторских организаций за основным регистрационным номером 11206041996

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

	Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
Организация <b>Акционерное общество "Коммунальные системы Гатчинского района"</b>	31	12	2022	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика				80679846
Вид экономической деятельности <b>Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха</b>				4705039967
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / частная</b>				35.30
Единица измерения: в тыс. рублей				12267   16
Местонахождение (адрес) <b>188360, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Войсковицы п, Ростова ул, д. № 21</b>				384
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ООО "Орбита-аудит"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7801061304		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027800541900		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	Нематериальные активы	1110	96 590	27 214	14 139
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 131 292	991 006	919 830
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 227 882	1 018 220	933 969
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	76 432	84 121	52 448
5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 437	10 250	21 421
5	Дебиторская задолженность	1230	413 361	348 612	313 708
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 644	14 644	14 644
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	669	2 542	8 166
	Прочие оборотные активы	1260	806	1 930	2 959
	Итого по разделу II	1200	512 349	462 099	413 346
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 740 232	1 480 320	1 347 315



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 100	50 100	50 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	605 980	494 792	427 809
	Итого по разделу III	1300	656 080	544 892	477 909
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5	Заемные средства	1410	435 067	334 113	316 003
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	4 523	-	-
	Итого по разделу IV	1400	439 589	334 113	316 003
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5	Заемные средства	1510	1 327	920	889
5	Кредиторская задолженность	1520	597 527	593 977	539 237
	Доходы будущих периодов	1530	44 047	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	1 662	6 418	13 277
	Итого по разделу V	1500	644 563	601 315	553 403
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 740 232	1 480 320	1 347 315



Руководитель  
(подпись)

**Бойко Антон Игоревич**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
Организация	<b>Акционерное общество "Коммунальные системы Гатчинского района"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>80679846</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха</b>	по ОКВЭД 2	<b>4705039967</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / частная</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>35.30</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 567 507	1 514 983
	Себестоимость продаж	2120	(1 343 297)	(1 231 567)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	224 210	283 416
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	224 210	283 416
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 735	1 704
	Проценты к уплате	2330	(38 018)	(33 022)
	Прочие доходы	2340	51 833	40 731
	Прочие расходы	2350	(100 418)	(182 501)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	139 342	110 328
	Налог на прибыль	2410	(18 133)	(20 001)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(18 133)	(20 001)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	(23)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	121 209	90 304

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	121 209	90 304
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


  
 Руководитель **Бойко Антон Игоревич**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2022
80679846		
4705039967		
35.30		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Коммунальные системы Гатчинского района"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / частная

Единица измерения: в Тys. рублей

**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 2020 г.	3100	50 100			-	427 809	477 909
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-			-	90 304	90 304
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	90 304	90 304
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214					-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215					-	-
реорганизация юридического лица	3216					-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-			-	(23 321)	(23 321)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	(6 801)	(6 801)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224					-	-
уменьшение количества акций	3225					-	-
реорганизация юридического лица	3226					-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	(16 520)	(16 520)



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 2021 г.	3200	50 100	-	-	-	494 792	544 892
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	121 209	121 209
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	121 209	121 209
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 акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 020)	(10 020)
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	(10 020)	(10 020)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	50 100	-	-	-	605 980	656 080

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	477 909	90 304	(23 306)	544 907
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	477 909	90 304	(23 306)	544 907
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	427 809	90 304	(23 321)	494 792
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	427 809	90 304	(23 321)	494 792
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

12.

**3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	656 080	544 892	477 909



Руководитель\* **Бойко Антон Игоревич**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация	<b>Акционерное общество "Коммунальные системы Гатчинского района"</b>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Вид экономической деятельности	<b>Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха</b>	по ОКПО	31	12	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / частная</b>	ИНН	80679846		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	4705039967		
		по ОКОПФ / ОКФС	35.30		
		по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 461 668	1 543 606
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 374 363	1 489 899
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	87 305	53 707
Платежи - всего	4120	(1 361 663)	(1 378 396)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(816 551)	(813 305)
в связи с оплатой труда работников	4122	(337 258)	(325 320)
процентов по долговым обязательствам	4123	(37 611)	(31 005)
налога на прибыль организаций	4124	(24 614)	(16 468)
прочие платежи	4129	(145 629)	(192 298)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	100 005	165 210
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	44 940	479
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 067	346
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	3 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	133
прочие поступления	4219	38 873	-
Платежи - всего	4220	(169 938)	(169 402)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(169 938)	(169 402)
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	(124 998)	(168 923)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	239 464	166 034
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	239 464	166 034
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	(216 344)	(167 943)
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	(7 260)	(20 020)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(209 084)	(147 923)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	23 120	(1 909)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(1 873)	(5 622)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	2 542	8 164
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	669	2 542
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

**Бойко Антон Игоревич**

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

16



**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	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	8 994	(1 295)	-	(1 056)	-	-	37 492	(2 351)
	5110	за 2021г.	7 165	(933)	-	(362)	-	-	8 994	(1 295)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	8 994	(1 295)	-	(529)	-	-	37 492	(1 824)
	5111	за 2021г.	7 165	(933)	-	(362)	-	-	8 994	(1 295)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-



## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		29	20	20	20
Всего	5130				
в том числе:					
Прочие нематериальные активы	5131	21	20	20	20

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	спилено затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5180	за 2022г.	19 516	70 509	(28 575)	61 450	
5190	за 2021г.	7 908	13 438	(1 829)	19 516		
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Вырица № 11)	5181	за 2022г.	46	-	-	46	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский-2 № 38)	5191	за 2021г.	46	-	-	46	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Новосверская3326)	5182	за 2022г.	55	-	-	55	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. М Верево)	5192	за 2021г.	55	-	-	55	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Романовка)	5183	за 2022г.	147	3	(150)	-	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Б. Резино)	5193	за 2021г.	119	28	-	147	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ижора)	5184	за 2022г.	154	-	-	154	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Шпальково № 1-И)	5194	за 2021г.	126	28	-	154	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 45963)	5185	за 2022г.	102	-	(102)	-	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4376(74108)	5195	за 2021г.	74	28	-	102	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)	5186	за 2022г.	142	-	-	142	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 1262(2897/1)	5196	за 2021г.	142	-	-	142	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)	5187	за 2022г.	97	-	-	97	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)	5197	за 2021г.	97	-	-	97	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)	5188	за 2022г.	41	3	-	44	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)	5198	за 2021г.	13	28	-	41	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)	5189	за 2022г.	16	-	-	16	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)	5199	за 2021г.	16	-	-	16	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)		за 2022г.	79	3	-	82	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)		за 2021г.	50	28	-	79	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)		за 2022г.	52	3	-	55	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)		за 2021г.	24	28	-	52	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)		за 2022г.	47	3	-	51	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)		за 2021г.	19	28	-	47	
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4840(74119)		за 2022г.	31	3	-	34	

18

недрами(артезианскими скважинами) (д. Сиверская № 45963)	за 2021г.	3	28	-	-	31
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 3533/3)	за 2022г.	47	3	-	-	51
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Белогорка № 3293)	за 2021г.	19	28	-	-	47
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Белогорка № 3293)	за 2022г.	58	-	-	(58)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сяськелево № 2711/2)	за 2021г.	30	28	-	-	58
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сяськелево № 2744/195)	за 2022г.	7	-	-	-	7
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сяськелево № 2744/195)	за 2021г.	7	-	-	-	7
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4/44)	за 2022г.	46	-	-	-	46
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Бугры № 2)	за 2021г.	46	-	-	-	46
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скв п. Кобралово №2742(872)	за 2022г.	18	28	-	-	49
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 740(2236)	за 2021г.	3	-	-	-	3
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 740(2236)	за 2022г.	3	-	-	-	3
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 4803 (56944-2)	за 2021г.	14	-	-	-	14
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 5119)	за 2022г.	14	-	-	-	14
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 5120)	за 2021г.	28	3	-	(31)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 3647)	за 2022г.	-	28	-	-	28
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 1266)	за 2021г.	28	3	-	-	31
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 3647)	за 2022г.	28	3	-	-	28
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Белогорка № 3294*	за 2021г.	28	28	-	-	28
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Муттолово № 312/4)	за 2022г.	78	-	-	-	78
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Б. Ондрово № 4к)	за 2021г.	183	-	-	-	183
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Муттолово № 312/4)	за 2022г.	78	-	-	-	78
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Муттолово № 312/4)	за 2021г.	183	-	-	-	183
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Муттолово № 312/4)	за 2022г.	125	59	-	-	183
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Муттолово № 312/4)	за 2021г.	23	-	-	-	23
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Муттолово № 312/4)	за 2022г.	23	-	-	-	23









Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Б Колпаны № 5568/3)	за 2021г.	102	28	-	-	131
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Б Колпаны № 77761/4)	за 2022г.	120	3	-	-	123
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Б Колпаны № 77761/5)	за 2021г.	92	28	-	-	120
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Б Колпаны № 5/н/6)	за 2022г.	120	3	-	-	123
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Б Колпаны № 5/н/7)	за 2021г.	92	28	-	-	120
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 7168)	за 2022г.	99	-	-	-	99
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 2577/1)	за 2021г.	99	-	-	-	99
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 56732)	за 2022г.	94	-	-	-	94
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Дыльцы № 7214)	за 2021г.	94	-	-	-	94
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 3026/3)	за 2022г.	74	-	-	-	74
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Новая № 2236)	за 2021г.	74	-	-	-	74
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 49729)	за 2022г.	113	3	-	(116)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 36957)	за 2021г.	85	28	-	-	113
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Елизаветино № 40133)	за 2022г.	113	3	-	(116)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 67756)	за 2021г.	85	28	-	-	113
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 67757)	за 2022г.	115	3	-	(116)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 59442)	за 2021г.	86	28	-	-	115
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 59442)	за 2022г.	167	3	-	-	170
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 59442)	за 2021г.	139	28	-	-	167
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 59442)	за 2022г.	79	-	-	-	79
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 59442)	за 2021г.	79	-	-	-	79
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 59442)	за 2022г.	115	3	-	-	118



Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сиверский № 6/н)	за 2021г.	86	28	-	-	115
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ст Сиверская № Б/н4630)	за 2022г.	55	-	-	-	55
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ст Сиверская № Б/н4630)	за 2021г.	55	-	-	-	55
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ст Сиверская № Б/н4630)	за 2022г.	158	-	-	-	158
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ст Сиверская № Б/н)	за 2021г.	130	28	-	-	158
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ст Сиверская № Б/н)	за 2022г.	26	-	-	-	26
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ст Сиверская № Б/н1235)	за 2021г.	26	-	-	-	26
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Николаевка № 491)	за 2022г.	60	3	-	-	63
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Николаевка № 491)	за 2021г.	32	28	-	-	60
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Николаевка № 491)	за 2022г.	63	3	-	(66)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Николаевка № 56514)	за 2021г.	35	28	-	-	63
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Шпаньково № 40064)	за 2022г.	49	-	-	-	49
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Шпаньково № 40064)	за 2021г.	20	28	-	-	49
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Шпаньково № 1108)	за 2022г.	114	3	-	(117)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Шпаньково № 2906)	за 2021г.	86	28	-	-	114
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Шпаньково № 1108)	за 2022г.	127	3	-	(130)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Новая № 40077)	за 2021г.	99	28	-	-	127
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Ознаково № 1201)	за 2022г.	115	3	-	(118)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (д. Вайялово 22222)	за 2021г.	87	28	-	-	115
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Семрино № 1)	за 2022г.	20	-	-	-	20
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Семрино № 4/62)	за 2021г.	20	-	-	-	20
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Семрино № 1)	за 2022г.	64	59	-	(123)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Семрино № 4/62)	за 2021г.	62	-	-	(62)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Семрино № 49876)	за 2022г.	91	28	-	(119)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сусанино № 2784)	за 2021г.	160	28	-	(188)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сусанино № 33393)	за 2022г.	106	28	-	(134)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сусанино № 33393)	за 2021г.	150	28	-	(178)	-
Лицензии на право пользования недрами(артезианскими скважинами) (п. Сусанино № 33393)	за 2022г.	-	-	-	-	-





	за 2021г.						
Модернизация скважины №3510, назначение: нежилое здание, высота 180 м, по адресу: Ленинградская обла	431						431
Модернизация скважины артезианской с водопроводом, лит. Аназначение: нежилое, протяженность 120 м, п	54						54
Строительство скважины в пос. Лукаши	29						29
Строительство станции водоподготовки в пос. Мыза-Ивановка	3 353				(3 353)		
Строительство станции водоподготовки в пос. Пудость	697						697
Строительство станций водоподготовки (п. Елизаветино, производительность 10 м3/час, п. Елизаветино,	742						742
Модернизация канализационных очистных сооружений в д. Новосиверская	7 385						7 385
Модернизация канализационных сетей п.Др. Горка ул. Пролетарская	1 986				(1 986)		
Модернизация канализационных сетей по адресу: п. Белогорка ул. Институтская, до дюзера 3674м	3 062						3 062
Модернизация КНС ОС п. Пудость	17 223						17 223
Модернизация КНС п. Сиверский-2 проспект Героев ,д.2 до КНС ул. Советская	450						450



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 387 240	(467 199)	92 861	6 588	(80 273)	-	-	-	-	1 472 930	(540 884)	
	5210	за 2021г.	1 261 158	(416 373)	160 701	28 783	(79 609)	-	-	-	-	1 387 240	(467 199)	
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	111 567	(76 362)	8 158	-	(11 674)	-	-	-	119 725	(88 036)	
	5211	за 2021г.	129 337	(87 543)	13 295	25 822	(14 641)	-	-	-	111 567	(76 362)		
Транспортные средства	5202	за 2022г.	63 607	(52 590)	9 308	6 588	(8 760)	-	-	-	65 744	(54 762)		
	5212	за 2021г.	63 899	(42 481)	1 120	1 413	(11 521)	-	-	-	63 607	(52 590)		
Здания	5203	за 2022г.	982 498	(290 256)	52 417	-	(42 907)	-	-	-	1 034 916	(333 163)		
	5213	за 2021г.	854 837	(252 013)	127 661	-	(38 243)	-	-	-	982 498	(290 256)		
Сооружения	5204	за 2022г.	222 915	(45 156)	22 858	-	(16 737)	-	-	-	245 773	(61 892)		
	5214	за 2021г.	204 291	(30 170)	18 624	-	(14 985)	-	-	-	222 915	(45 156)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	1 171	(552)	-	-	(195)	-	-	-	1 171	(747)		
	5215	за 2021г.	1 629	(518)	-	178	(212)	-	-	-	1 171	(552)		
Земельные участки	5206	за 2022г.	3 198	-	120	-	-	-	-	-	3 318	-		
	5216	за 2021г.	3 198	-	-	-	-	-	-	-	3 198	-		
Офисное оборудование	5207	за 2022г.	2 283	(2 283)	-	-	-	-	-	-	2 283	(2 283)		
	5217	за 2021г.	3 966	(3 647)	-	1 372	(7)	-	-	-	2 283	(2 283)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	70 965	224 416	(3 275)	(92 861)	199 246
	5250	за 2021г.	75 046	158 346	(1 726)	(160 701)	70 965
в том числе:							
Горелка газовая блочная ГБЛ-2,8р.р.	5241	за 2022г.	292	-	-	-	292
	5251	за 2021г.	292	-	-	-	292
Котел отопительный Riello	5242	за 2022г.	564	-	-	-	564
	5252	за 2021г.	564	-	-	-	564
Котел накопительный отопительный RIELLO 3500(4031741.0)	5243	за 2022г.	212	-	-	-	212
	5253	за 2021г.	212	-	-	-	212
Аккумулятор водный RIELLO 7200.800	5244	за 2022г.	299	-	-	-	299
	5254	за 2021г.	299	-	-	-	299
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Дружноселье	5245	за 2022г.	34	508	-	(542)	-
	5255	за 2021г.	3 326	19 062	-	(22 354)	34
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Дружноселье котельная	5246	за 2022г.	264	4	-	-	268
	5256	за 2021г.	102	163	-	-	264
Наружные инженерные сети АКМ ГАТЧИНА	5247	за 2022г.	-	337	-	-	337
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Теплоплатца (Саськелево-Тойворово)	5248	за 2022г.	34	-	-	-	34
	5258	за 2021г.	34	-	-	-	34
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Дружная Горка	5249	за 2022г.	516	-	-	-	516
	5259	за 2021г.	516	-	-	-	516
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Войсковицы № 53 котельная		за 2022г.	227	-	-	-	227
		за 2021г.	227	-	-	-	227
Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе ВО ОДК-СЕРВИС АО		за 2022г.	-	175	-	-	175
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Тайцы №28		за 2022г.	456	3 673	-	-	4 129
		за 2021г.	439	17	-	-	456
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Высокоключевой		за 2022г.	2 778	19 361	-	-	22 139
		за 2021г.	443	2 335	-	-	2 778
Дорога п. Войсковицы Ростова		за 2022г.	100	-	-	-	100
		за 2021г.	100	-	-	-	100
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Вырице полилиника		за 2022г.	-	23	-	-	23
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ д. Пудомяги кот		за 2022г.	98	-	-	-	98
		за 2021г.	98	-	-	-	98
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Дружная Горка сети		за 2022г.	38	-	-	-	38
		за 2021г.	18	20	-	-	38
Земельный участок (БМК Малое Вереве)		за 2022г.	-	45	-	-	45
		за 2021г.	-	-	-	-	-

24



Земельный участок (ОС д. Тойворово)					1 368	13	-	-	1 381	-	1 368
			за 2022г.		130	1 238			1 368		1 368
			за 2021г.								
Котельная модульная автоматическая АКМ ГАТЧИНА			за 2022г.		544	35			579		579
			за 2021г.		544				544		544
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Белогорка № 4			за 2022г.		138				138		138
			за 2021г.		138				138		138
Теплотрасса (Малое Верево)			за 2022г.		9				9		9
			за 2021г.		9				9		9
Земельный участок котельная п. Сиверский ул. Аврора.			за 2022г.		-	1			-		1
			за 2021г.		-				-		-
Земельный участок ОС Куровицы			за 2022г.		178				178		178
			за 2021г.		-	178			-		178
Автоматизация Котельная № 36 Сяськелево			за 2022г.		40	3 079			3 119		3 119
			за 2021г.		40				40		40
Оборудование станции 2-го подъема п. Сиверский			за 2022г.		44				44		44
			за 2021г.		44				44		44
Автоматизация Котельная № 34 Новый Учхоз			за 2022г.		40	3 126			3 166		3 166
			за 2021г.		40				40		40
Модернизация оборудования на станции 2-го подъема в п. Сиверский			за 2022г.		-	1 921			1 921		1 921
			за 2021г.		-				-		-
КНС д. Семино			за 2022г.		6 318	2 470			8 788		8 788
			за 2021г.		5 183	1 135			6 318		6 318
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Пудость № 50 котельная			за 2022г.		50				50		50
			за 2021г.		50				50		50
Канализация Сиверский, Толмачева 71,73			за 2022г.		1				1		1
			за 2021г.		1				1		1
Земельный участок (ОС Борницкий лес)			за 2022г.		12				12		12
			за 2021г.		12				12		12
ОС п. Пудость			за 2022г.		152				152		152
			за 2021г.		152				152		152
Котельная модульная автоматическая АКМ "Сигнал-2000" № 38 п. Ивановка			за 2022г.		279	9			288		288
			за 2021г.		269	10			279		279
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ д. Большие Колпаны			за 2022г.		217				217		217
			за 2021г.		217				217		217
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Семино № 26			за 2022г.		32				32		32
			за 2021г.		32				32		32
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Сиверский № 1сети			за 2022г.		25				25		25
			за 2021г.		25				25		25
Земельный участок (ОС Семино)			за 2022г.		1 063	2			1 065		1 065
			за 2021г.		296	767			1 063		1 063
Хозяйственно-бытовая канализация пос. Вайялово			за 2022г.		785				785		785
			за 2021г.		785				785		785
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Кобралово			за 2022г.		111	729		(840)	-		-
			за 2021г.		645	52 599		(53 133)	111		111
Оборудование станции 2-го подъема д. М Верево			за 2022г.		44				44		44
			за 2021г.		44				44		44
Наружные инженерные сети АКМ п. Суйда			за 2022г.		-	2 202			-		2 202
			за 2021г.		-				-		-



Энергопринимающее устройство Котельная 45	за 2022г.	63	-	-	63	63
	за 2021г.	63	-	-	63	63
Земельный участок (ОС Высокоключевой)	за 2022г.	96	-	-	96	96
	за 2021г.	96	-	-	96	96
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Кобрино № 11 сети	за 2022г.	107	-	-	107	107
	за 2021г.	107	-	-	107	107
Котельная Сиверский, Толмачева 71,73	за 2022г.	1 479	2 494	-	3 973	3 973
	за 2021г.	-	1 479	-	1 479	1 479
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Вырица кот. 14, пр-т Павловский	за 2022г.	-	204	-	204	204
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Высокоключевой котельная	за 2022г.	191	7	-	198	198
	за 2021г.	159	32	-	191	191
КНС п. Вырица	за 2022г.	307	224	-	531	531
	за 2021г.	161	146	-	307	307
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Сuida котельная	за 2022г.	162	15	-	177	177
	за 2021г.	75	87	-	162	162
Хозяйственно-бытовая канализация пос. Вырица через территорию Узора	за 2022г.	2 556	-	-	2 556	2 556
	за 2021г.	2 556	-	-	2 556	2 556
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Кобралово котельная	за 2022г.	263	32	-	296	296
	за 2021г.	201	62	-	263	263
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ д. Меньково № 42	за 2022г.	14	-	-	14	14
	за 2021г.	14	-	-	14	14
Земельный участок (ОС д.Елизаветино)	за 2022г.	95	-	-	95	95
	за 2021г.	95	-	-	95	95
КНС п. Елизаветино	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5	-	(5)	-
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Сuida	за 2022г.	2 837	30 192	-	33 030	33 030
	за 2021г.	375	2 463	-	2 837	2 837
ОС д. Тойварово	за 2022г.	138	1 589	-	1 726	1 726
	за 2021г.	-	138	-	138	138
КНС д. Высокоключевой	за 2022г.	7 298	1 537	-	8 836	8 836
	за 2021г.	5 405	1 894	-	7 298	7 298
КНС п. Вайялово	за 2022г.	462	-	-	462	462
	за 2021г.	83	380	-	462	462
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Новый Свет № 2	за 2022г.	233	21	-	254	254
	за 2021г.	212	20	-	233	233
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Толмачева, 73 котельная	за 2022г.	65	-	-	65	65
	за 2021г.	65	-	-	65	65
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Войсковицы № 53 сети	за 2022г.	153	-	-	153	153
	за 2021г.	153	-	-	153	153
Котельная модульная автоматическая АКМ п. Сиверский кот.44 ул. Аврора интернат	за 2022г.	-	247	-	247	247
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ л. Борницкий лес котельная Торфаное	за 2022г.	78	2	-	80	80
	за 2021г.	75	3	-	78	78
Котельная модульная автоматическая АКМ п.	за 2022г.	94	-	-	94	94
	за 2021г.	94	-	-	94	94
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Пудость	за 2022г.	173	-	-	173	173
	за 2021г.	173	-	-	173	173

20

Котельная модульная автоматическая ТГУ НОРД п. Борниций Лес	за 2022г.	152	3 482	-	-	3 634
	за 2021г.	109	43	-	-	152
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п Сиверский № 1 котельная	за 2022г.	43	77	-	(120)	-
	за 2021г.	43	-	-	-	43
Лен.шоссе № 20	за 2022г.	1 263	-	-	-	1 263
	за 2021г.	1 263	-	-	-	1 263
Земельный участок Гатчина, Лен.шоссе №20	за 2022г.	194	-	-	-	194
	за 2021г.	194	-	-	-	194
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Кобрино № 11 котельная	за 2022г.	177	-	-	-	177
	за 2021г.	177	-	-	-	177
КНС д. Куровицы	за 2022г.	5 279	1 146	-	-	6 424
	за 2021г.	5 138	141	-	-	5 279
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п Жабино № 52 котельная	за 2022г.	14	-	-	-	14
	за 2021г.	14	-	-	-	14
КНС д. Сяськелово	за 2022г.	25 415	53 551	-	-	78 966
	за 2021г.	17 897	7 518	-	-	25 415
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Ивановка № 38	за 2022г.	114	-	-	-	114
	за 2021г.	114	-	-	-	114
Земельный участок Котельная модульная автоматическая АКМ п. Терволово	за 2022г.	230	-	-	-	230
	за 2021г.	98	133	-	-	230
Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе ВС ОДК-СЕРВИС АО	за 2022г.	-	175	-	-	175
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок Лампово	за 2022г.	20	-	-	-	20
	за 2021г.	-	20	-	-	20
Узел учета тепловой энергии Сиверский 8 Заводская	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Узел учета тепловой энергии Сиверский 8а Заводская	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Узел учета тепловой энергии Сиверский 8б Заводская	за 2022г.	290	-	290	-	-
	за 2021г.	290	-	-	-	290
Узел учета тепловой энергии Сиверский Толмачева, 71	за 2022г.	294	-	294	-	-
	за 2021г.	294	-	-	-	294
Узел учета тепловой энергии Сиверский Липовая аллея 2	за 2022г.	293	-	293	-	-
	за 2021г.	293	-	-	-	293
Узел учета тепловой энергии Сиверский Липовая аллея 3	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Узел учета тепловой энергии Сиверский 4 Заводская	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Узел учета тепловой энергии Сиверский 3 Заводская	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Узел учета тепловой энергии Сиверский МТС 8	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Узел учета тепловой энергии Сиверский Строителей д. 16	за 2022г.	25	-	-	-	25
	за 2021г.	25	-	-	-	25
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 19	за 2022г.	37	-	-	-	37
	за 2021г.	37	-	-	-	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 15	за 2022г.	37	-	-	-	37
	за 2021г.	37	-	-	-	37



Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 17	за 2022г.	37	-	-	37	37
	за 2021г.	37	-	-	37	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 18	за 2022г.	37	-	-	37	37
	за 2021г.	37	-	-	37	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 13	за 2022г.	37	-	-	37	37
	за 2021г.	37	-	-	37	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 14	за 2022г.	37	-	-	37	37
	за 2021г.	37	-	-	37	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 15	за 2022г.	37	-	-	37	37
	за 2021г.	37	-	-	37	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 1	за 2022г.	25	-	-	25	25
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 6 ИТП№1	за 2022г.	37	-	-	37	37
	за 2021г.	37	-	-	37	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 6 ИТП№2	за 2022г.	37	-	-	37	37
	за 2021г.	37	-	-	37	37
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Введенского, д. 3	за 2022г.	12	-	-	12	12
	за 2021г.	12	-	-	12	12
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Здравомыслова, д. 8	за 2022г.	25	-	-	25	25
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Здравомыслова, д. 9	за 2022г.	25	-	-	25	25
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Пролетарская, д. 1	за 2022г.	25	-	-	25	25
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Урицкого, д. 11а	за 2022г.	25	-	-	25	25
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Др горка, ул. Садовая, д. 5	за 2022г.	25	-	-	25	25
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии и холодной воды Елизаветино, ул. Парковая, д. 3	за 2022г.	565	-	-	565	565
	за 2021г.	532	33	-	565	565
Узел учета тепловой энергии Кобралово, ул. Лесная, д. 2	за 2022г.	25	350	-	375	375
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Кобралово, ул. Лесная, д. 2а	за 2022г.	25	350	-	375	375
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Кобралово, ул. Лесная, д. 2б	за 2022г.	25	350	-	375	375
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Кобралово, ул. Лесная, д. 3/1	за 2022г.	25	329	-	354	354
	за 2021г.	25	-	-	25	25
Узел учета тепловой энергии Кобралово, ул. Лесная, д. 4/1	за 2022г.	25	329	-	354	354
	за 2021г.	25	-	-	25	25
КОТЕЛ Торфяное	за 2022г.	1 360	1 288	-	(2 648)	-
	за 2021г.	-	1 360	-	-	1 360
Узел учета тепловой энергии и холодной воды Лукаши Ижорская 5	за 2022г.	48	-	-	-	48
	за 2021г.	48	-	-	-	48
Узел учета тепловой энергии и холодной воды Лукаши Ижорская 7	за 2022г.	48	-	-	-	48
	за 2021г.	48	-	-	-	48
Узел учета тепловой энергии и холодной воды Лукаши Школьная 13	за 2022г.	48	-	-	-	48
	за 2021г.	48	-	-	-	48





Насос СМ 125-80-315/4	за 2022г.	-	-	211	-	(211)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дымосос ДН-6.3(5.5*1500)	за 2022г.	-	-	109	-	(109)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насос WILO IL80/130-5.5/2	за 2022г.	-	-	131	-	(131)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Клапан к горелке	за 2022г.	-	-	126	-	(126)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насос 1К 200/30 э/дв 3,7кВт 1500об	за 2022г.	-	-	188	-	(188)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВЦ 4-70	за 2022г.	-	-	303	-	(303)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Горелка на жидком топливе	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Группа арматурная саб.617.062	за 2022г.	368	-	-	368	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Теплообменник пластичный 200 кВт (диз кот)	за 2022г.	169	-	-	169	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 ДК 7266834	за 2022г.	194	-	-	194	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 ДК 5602468	за 2022г.	39	-	-	39	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 ДК 5406805	за 2022г.	36	-	-	36	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Регулятор давления "после себя"	за 2022г.	36	-	-	36	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Регулятор перепада давления "подающий"	за 2022г.	59	-	-	59	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сети бытовой канализации п. Малое Верево	за 2022г.	46	-	-	46	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Наружные инженерные сети АКМ п. Пудомаги	за 2022г.	2 321	-	(2 321)	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Наружные инженерные сети АКМ п. Кобралово	за 2022г.	6 139	-	1 301	-	(7 440)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Наружные инженерные сети АКМ п. Дружноселье	за 2022г.	120	-	4 123	-	(4 242)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станция водоочистки УБМВ НЭК п. Лукаши	за 2022г.	1 043	-	3 649	-	(4 692)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насос ЭЦВ 8-40-150	за 2022г.	4 453	-	2 140	-	(6 593)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Преобразователь расхода ХВ к теплообменнику ГВС	за 2022г.	83	-	109	-	(109)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Счетчики воды ВСХНд 50/20	за 2022г.	43	-	-	43	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насос ЭЦВ 10-65-125	за 2022г.	41	-	-	41	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насос ЭЦВ 6-16-140	за 2022г.	99	-	-	99	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	88	-	-	88	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-



Насос ЭЦВ 8-40-120	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	226	-	226	-	-
Насос ЭЦВ 10-65-65	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	72	-	72	-	-
Бак расширительный	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	45	-	45	-	-
КНС п. Кобринское	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2	-	(2)	-
Блочно-модульная котельная № 39 БМК дер. Семерино	за 2022г.	-	522	-	(522)	-
Котельная модульная автоматическая АКМ п.Новый Свет №2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Генераторная установка	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	208	-	(208)	-
Насос WILO IL100/190-30/2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	210	-	(210)	-
Насос Пф2 50/140.140-138-3/2-016	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	106	-	(106)	-
Регулятор давления газа ДУ 50 РУ 16	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	182	-	(182)	-
Насос Пф2 65/135 132/4-2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	152	-	(152)	-
Дизельно-генераторная установка PRAMAC GSW510DO	за 2022г.	-	660	-	(660)	-
Генератор дизельный HYUNDAI DNU 8500SE-T	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	129	-	(129)	-
Теплообменник пластичный VEGA 014	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	208	-	(208)	-
Преобразователь частотный 700E - 300	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	208	-	(208)	-
Блок управления	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	108	-	(108)	-
Насос ИРТЫШ Пф 65/160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	111	-	(111)	-
Теплообменник пластичный APR - 14	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	218	-	(218)	-
Теплообменник пластичный Funke FP-14-65	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	267	-	(267)	-
Котел водогрейный ТЕРМОТЕХНИК	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	642	-	(642)	-
Насос СД 160/45 с ДВ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	155	-	(155)	-
Насос К 290/30 с э/дв 37,0кВт 1500об/мин	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	144	-	(144)	-
Насос СМ 125-80-315/4 с дв 22,0 кВт 1500	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	206	-	(206)	-
Регулятор газа ДУ 40	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	266	-	(266)	-



Насос СМ 125-80-315/4	за 2022г.	-	-	-	-
Теплообменник 2,5 Гкал/час	за 2021г.	-	103	-	(103)
Теплообменник 6,3 Гкал/час	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	285	-	(285)
Горелка Р81А	за 2022г.	-	823	-	(823)
Сварочный аппарат ААМС -КГ	за 2021г.	-	719	-	(719)
Экスカпатор погрузчик колесный 0574ХС	за 2022г.	-	183	-	(183)
Автобус ГАЗ А64R42 0471РН47	за 2021г.	-	834	-	(834)
	за 2022г.	-	286	-	(286)

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	73 841	2 894
в том числе:			
Автоматическая газовая модульная котельная №10 АКМ М Верево	5261	49 758	-
Наружные инженерные сети АКМ п. Малое Верево 10	5262	19 633	-
Автоматическая блочно-модульная котельная №7 7,7МВт д ПУДОМЯГИ	5263	779	121
Автоматическая блочно-модульная котельная №41 7,7МВт д КОБРАЛОВО	5264	840	-
Котел водогрейный ТЕРМОТЕХНИК	5265	768	-
Котел КВ-ПМ - 2,0-95	5266	119	-
Автоматическая блочно-модульная котельная №60 1,5МВт д ДРУЖНОСЕЛЬЕ, ул. Зеленая	5267	542	-
Автоматическая модульная котельная №39 2,2 МВт п Семрино	5268	499	522
Наружные инженерные сети АКМ п. Дружная Горка 21	5269	903	2 243
Блочно-модульные очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод Елизаветино		-	5
Блочно-модульные очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод Кобринское		-	2
Автоматическая модульная котельная №2 24,0 МВт п Новый свет		-	1
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 131 208	853 861	858 461
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	3 554	3 434	3 434
	5288	-	-	-



Руководитель **Бойко Антон Игоревич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка			
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2022г. за 2021г.	14 644 14 644	- -	- -	3 000 -	- -	11 644 14 644	- -
в том числе:									
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300 5310	за 2022г. за 2021г.	14 644 14 644	- -	- -	3 000 -	- -	11 644 14 644	- -

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода							
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость		выбыло		резерв под снижение стоимости		убыток от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2022г.	84 121	-	84 121	-	1 582 161	-	-	-	-	-	-	-	X	-	76 432	-	-	-	-	76 432
	5420	за 2021г.	52 448	-	52 448	-	1 400 001	-	-	-	-	-	-	-	X	-	84 121	-	-	-	-	84 121
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	30 560	-	30 560	-	180 485	-	-	-	-	-	-	-	183 814	-	38 628	-	-	-	-	38 628
	5421	за 2021г.	14 644	-	14 644	-	151 230	-	-	-	-	-	-	-	147 795	-	30 560	-	-	-	-	30 560
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	200	-	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-	-	-	-	200
	5423	за 2021г.	200	-	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-	-	-	-	200
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	53 362	-	53 362	-	1 401 677	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 604	-	-	-	-	37 604
	5425	за 2021г.	37 604	-	37 604	-	1 248 771	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53 362	-	-	-	-	53 362
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода												
			На начало года			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам									
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	926 929	(578 318)	2 633 415	(2 608 348)	-	(40 029)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	951 984 (538 623)	
	5530	за 2021г.	867 181	(553 473)	2 274 493	(2 214 745)	-	(29 187)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	926 929 (578 318)	
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	732 645	(578 318)	1 545 336	(1 527 622)	-	(40 029)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	750 360 (538 623)
	5531	за 2021г.	695 615	(553 473)	1 264 859	(1 227 817)	-	(29 187)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	732 645 (578 318)
Авансы Выданные	5512	за 2022г.	157 845	-	225 545	(288 660)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94 730
	5532	за 2021г.	155 316	-	246 802	(244 273)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	157 845
Прочая	5513	за 2022г.	36 427	-	862 533	(792 066)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106 894
	5533	за 2021г.	16 250	-	762 833	(742 656)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 427
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	926 929	(578 318)	2 633 415	(2 608 348)	-	(40 029)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	951 984 (538 623)
	5520	за 2021г.	867 181	(553 473)	2 274 493	(2 214 745)	-	(29 187)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	926 929 (578 318)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из Долго-в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	334 113	243 986	-	(138 511)	-	-	-	-	-	439 589	
	5571	за 2021г.	316 003	166 034	-	(147 923)	-	-	-	-	-	334 113	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2022г.	334 113	239 464	-	(138 511)	-	-	-	-	-	435 067	
	5572	за 2021г.	316 003	166 034	-	(147 923)	-	-	-	-	-	334 113	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	4 523	-	-	-	-	-	-	-	4 523	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	601 315	2 216 065	55 350	(2 210 851)	-	-	-	-	-	644 563	
	5580	за 2021г.	540 126	3 469 601	42 927	(3 436 834)	-	-	-	-	-	601 315	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	321 595	1 401 338	17 332	(1 222 442)	-	-	-	-	-	500 490	
	5581	за 2021г.	388 023	1 201 367	13 512	(1 267 796)	-	-	-	-	-	321 595	
авансы полученные	5562	за 2022г.	103 579	97 420	-	(164 106)	-	-	-	-	-	36 891	
	5582	за 2021г.	37 866	1 201 367	-	(1 135 656)	-	-	-	-	-	103 579	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	31 081	438 134	-	(441 117)	-	-	-	-	-	28 097	
	5583	за 2021г.	30 546	403 962	-	(403 426)	-	-	-	-	-	31 081	
кредиты	5564	за 2022г.	920	38 018	-	(37 611)	-	-	-	-	-	1 327	
	5584	за 2021г.	889	28 422	-	(28 391)	-	-	-	-	-	920	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	144 140	279 174	-	(345 572)	-	-	-	-	-	77 742	
	5586	за 2021г.	82 802	662 905	-	(601 567)	-	-	-	-	-	144 140	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2022г.	935 428	2 460 051	55 350	(2 349 362)	-	-	-	X	X	1 084 152	
	5570	за 2021г.	856 129	3 635 635	42 927	(3 564 757)	-	-	-	X	X	935 428	



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	162 223	127 373
Расходы на оплату труда	5620	244 389	235 667
Отчисления на социальные нужды	5630	69 852	67 554
Амортизация	5640	81 329	79 972
Прочие затраты	5650	769 746	736 759
Итого по элементам	5660	1 327 539	1 247 325
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(15 758)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	15 758	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 343 297	1 231 567

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



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(подпись) \* расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

111



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

116

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	45 741	45 741	-
в том числе:				
Гарантия	5801	45 741	45 741	-
Выданные - всего	5810	271 344	109 876	142 110
в том числе:				
Поручительства	5811	20 000	45 517	80 942
Залог	5812	251 344	64 359	60 220



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

412

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Бойко Антон Игоревич  
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.





**Пояснительная записка**  
к годовому отчету за 2022 год

**1. Сведения об организации**

Акционерное общество «Коммунальные системы Гатчинского района» основано 26 октября 2007 года. 27 августа 2015 года изменена организационно-правовая форма с ОАО на АО. Учредитель Общества ООО «Рескрипт». Единственным акционером АО «Коммунальные системы Гатчинского района» с 14 марта 2011 года является Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западная Инжиниринговая Компания» с долей в уставном капитале 100%. Размер уставного капитала АО «Коммунальные системы Гатчинского района» составляет 50 100 000 руб. Уставный капитал Общества состоит из 5 010 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая. Уставный капитал оплачен в размере 100%.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 108,76 руб., на 31 декабря 2022 года составила 120,95 руб.

В 2022 году были начислены дивиденды в размере 4 рубля на одну акцию на общую сумму 10 020 000, 00 рублей и выплачены в размере 7 260 000,00 рублей.

Единоличный исполнительный орган:  
Генеральный директор-  
Бойко Антон Игоревич

Орган управления:  
Совет директоров-

1. Васильев Геннадий Сергеевич – председатель совета директоров
2. Васильев Сергей Геннадьевич
3. Бойко Антон Игоревич
4. Бородина Елена Анатольевна
5. Скрипников Валерий Александрович.

Состав аффилированных лиц на 31 декабря 2022 года:

Полное фирменное наименование для организации или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого признается аффилированным	Дата наступления основания
Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западная инжиниринговая компания	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Данное лицо имеет право распоряжаться 100% общего количества акций, составляющих уставный капитал Общества	14.03.2011г
Васильев Геннадий Сергеевич	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Лицо является председателем Совета директоров Общества	29.09.2017г
Васильев Сергей Геннадьевич	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Лицо является членом Совета директоров Общества	29.09.2017г
Бородина Анатольевна Елена	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Лицо является членом Совета директоров Общества	15.03.2013г
Скрипников Валерий Александрович	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Лицо является членом Совета директоров Общества	18.03.2011г
Бойко Антон Игоревич	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Данное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа Общества	14.03.2011г
Бойко Антон Игоревич	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Лицо является членом Совета директоров Общества	18.03.2011г
Акционерное общество «Инженерно-энергетический комплекс»	Ленинградская область, Ломоносовский район, д. Горбунки, д.29	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	21.10.2016г
Васильев Геннадий Сергеевич	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	09.08.2017г



	Ростова, д.21		
Бойко Антон Игоревич	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	28.11.2012г
Мелинти Сергей Николаевич	Ленинградская область, Гатчинский район, п. Войсковицы, ул. Ростова, д.21	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	22.01.2015г

Общество оказывает коммунальные услуги населению, численностью более 64-х тысяч человек и предприятиям 15 муниципальных образований Гатчинского муниципального района. Население гатчинского муниципального района составляет - 75,8% от общего числа потребителей коммунальных услуг, бюджетные организации и ведомства – 16,8%, коммерческие организации и прочие потребители – 7,4%. Производственная деятельность осуществляется на базе муниципального имущества (котельные, тепловые сети, скважины, очистные сооружения), переданного Обществу по договорам аренды, собственного имущества Общества (котельные) и имуществе приобретенном по договорам лизинга.

Основным видом деятельности АО «Коммунальные системы Гатчинского района» является производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловая энергия). К дополнительным видам деятельности относятся: водоснабжение, водоотведение; обслуживание инженерных сетей и сооружений водопровода, канализации, отопления, газоснабжения; сбор твердых и жидких бытовых отходов; производство ремонтно-строительных работ; добыча подземных вод для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения; эксплуатация объектов котлонадзора.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составляет 370 человек. Персонал предприятия составляют, главным образом, специалисты, служащие и рабочие, имеющие большой опыт работы в коммунальном хозяйстве. Кроме того, привлечены активные, обладающие современными деловыми качествами руководители, специалисты из других отраслей.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены без учета налога на добавленную стоимость, входящего в состав поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации Российских стандартов бухгалтерского учета.

## 1. Информация о связанных сторонах

В 2022 году размер краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности составил 17 632 712,12 рублей, в том числе:

- 317 045,31 руб – ежегодный оплачиваемый отпуск в отчетном периоде;
- 4 619 819,02 руб. – заработная плата;
- 9 300 690,00 руб. – премиальные выплаты;
- 300 000,00 – возмещение расходов на мобильную связь и оплату съемного жилья;
- 3 095 157,79 руб. – начисленные налоги в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

АО «Коммунальные системы Гатчинского района» владеет 100% Акций компании АО «ИЭК».

В 2022 году оказано услуг в адрес контролируемой компании на сумму 6 865 тыс.руб.



Получено денежных средств за оказанные услуги в сумме 4 309 тыс.руб. Авансовых платежей в счет будущих услуг не производилось. Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 года в пользу АО «Коммунальные системы Гатчинского района» составляет 20 090 тыс.руб. Дивиденды в 2022 году не начислялись и не выплачивались.

100% Акций компании АО «Коммунальные системы Гатчинского района» принадлежат компании ООО «СЗИК».

В 2022 году оказано услуг, выполнено работ контролирующей организацией на сумму 206 429 тыс.руб. Оплачено в адрес ООО «СЗИК» за услуги, работы – 155 069 тыс.руб. Оплачено авансов в счет предстоящих работ – 25 547 тыс.руб.

Задолженность АО «Коммунальные системы Гатчинского района» перед ООО «СЗИК» за выполненные работы, оказанные услуги на 31 декабря 2022 года – 78 269 тыс.руб.

Задолженность ООО «СЗИК» перед АО «Коммунальные системы Гатчинского района» по перечисленным авансом в счет будущих работ на 31 декабря 2022 года – 39 751 тыс.руб.

## 2. Показатели деятельности организации в 2022 году

Доходы предприятия формируются исходя из объемов отпущенных услуг в натуральных показателях и тарифов, установленных для предприятия Приказами Комитета по тарифам и ценовой политике Ленинградской области (Лен РТК) Правительства Ленинградской области.

Бюджетные и коммерческие организации оплачивают услуги в соответствии с заключенными договорами за фактически отпущенный объем коммунальных услуг по тарифам, установленным для предприятий.

Тарифы для населения за отопление и горячее водоснабжение установлены ниже, чем установленный Комитетом по тарифам и ценовой политике Ленинградской области экономически-обоснованный тариф. Разница в цене для населения возмещается из бюджета Ленинградской области в виде компенсации выпадающих доходов. Компенсация выпадающих доходов является доходом от основной деятельности.

Финансово-экономическая деятельность организации коммунального комплекса характеризуется значительными колебаниями выручки и финансового результата по периодам года. Начисление коммунальных услуг происходит равномерно в течении года, тогда как основная нагрузка по расходам приходится на время отопительного периода (сентябрь-май).

Общехозяйственные и общепроизводственные расходы включаются в расходы по основным видам деятельности.

Основные показатели деятельности АО «Коммунальные системы Гатчинского района» представлены в таблице:

Наименование показателя	Ед. измерения	2021 год	2022 год
Выручка от продажи товаров (без НДС), работ, услуг, в том числе	Тыс. руб.	1 514 983	1 567 507
Коммунальные услуги	Тыс. руб.	1 514 983	1 567 507
Себестоимость проданных товаров, услуг в т. Ч. по коммунальным услугам	Тыс. руб.	(1 231 567) (1 231 567)	(1 343 297) (1 343 297)
Прибыль (убыток) от продаж по коммунальным услугам	Тыс. руб.	283 416	224 210
Проценты к получению	Тыс. руб.	1 704	1 735
Проценты к уплате	Тыс. руб.	(33 022)	(38 018)
Прочие доходы	Тыс. руб.	40 731	51 833
Прочие расходы	Тыс. руб.	(182 271)	(100 418)
Прибыль (убыток) до налогообложения	Тыс. руб.	110 328	139 342

(бухгалтерская)			
Прибыль (убыток) до налогообложения (налоговая)	Тыс. руб.	100 004	90 665
Налог на прибыль	Тыс. руб.	(20 001)	(18 133)
Прочие налоговые санкции (пени и т.п.)	Тыс. руб.	(23)	
Чистая прибыль бух.учет	Тыс. руб.	90 304	121 209

### 3. Информация о внеоборотных активах.

#### 3.1. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ №204н от 17.09.2020г с учетом внесенных изменений.

Амортизация ОС начисляется линейным способом по группам в соответствии с классификацией, утвержденной Постановлением правительства РФ №1 от 01.01.2002г. В разрезе каждой амортизационной группы принимается минимальный срок полезного использования. Переоценка основных средств не производится.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, и имеют стоимость свыше 100 000 руб.

Объекты основных средств по всем группам оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация не пересчитывала сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а одновременно скорректировала балансовую стоимость основных средств на начало 2021 года.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

Остаточная стоимость основных средств на балансе предприятия:

	руб.		
	На 31 декабря 2022г	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020г
Здания	701 752 687,61	692 242 581,62	602 823 969,17
Сооружения	183 880 441,19	177 759 513,11	41 793 704,95
Машины и оборудования (кроме офисного)	31 688 898,38	35 204 784,32	41 793 704,95
Офисное оборудование	0,00	0,00	318 303,13
Транспортные средства	10 981 909,62	11 016 458,00	21 418 109,61
Производственный и хозяйственный инвентарь	423 879,96	619 334,83	1 111 138,52
Земельные участки	3 318 405,14	3 198 204,40	3 198 204,40
Оборудование к установке	1 367 337,84	1 367 337,84	2 314 156,62
Незавершенные капитальные вложения	197 878 652,38	69 597 843,08	72 731 710,43
<b>ИТОГО</b>	<b>1 131 292 212,12</b>	<b>991 006 057,20</b>	<b>919 830 089,09</b>



### 3.2. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ №153н от 27.12.2007г с учетом внесенных изменений.

Остаточная стоимость нематериальных активов на балансе Общества:

	руб.		
	На 31 декабря 2022г	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020г
Лицензии	9 640 103,21	7 698 424,54	6 231 408,48
Приобретение нематериальных активов	5 934 543,32	8 231 446,51	7 907 553,60
Право пользования концессионным имуществом	25 500 304,40		
Затраты на реконструкцию, модернизацию и строительство объектов концессионного соглашения	55 515 335,83	11 284 511,89	
<b>ИТОГО</b>	<b>96 590 286,76</b>	<b>27 214 382,94</b>	<b>14 138 962,08</b>

### 4. Информация о Запасах.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина №180н от 15.11.2019г с учетом внесенных изменений.

В бухгалтерском учете Запасы отражаются по фактической себестоимости приобретения.

Отпуск Запасов в производство производится по средней себестоимости каждого вида запасов с учетом стоимости материалов на начало каждого месяца и всех поступлений за месяц.

На балансе Общества находятся следующие Запасы:

	руб.		
	На 31 декабря 2022г	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020г
Сырье и материалы	20 777 318,06	18 982 425,89	8 933 859,98
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	8 249,50	7 160,45	
Топливо	4 398 618,89	2 464 068,48	2 025 005,94
Тара и тарные материалы	13 000,62	12 300,00	9 000,00



Запасные части	3 811 343,54	253 323,67	86 296,75
Прочие материалы	161 467,50	7 056,51	17 161,03
Строительные материалы	7 370 810,31	5 711 375,89	1 468 776,63
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 756 854,35	2 531 336,41	714 474,74
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	259 985,93	242 051,36	370 638,70
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	70 655,75	348 530,80	1 018 803,62
Товары	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Затраты в незавершенном производстве	37 603 917,58	53 361 721,82	37 603 917,58
<b>ИТОГО</b>	<b>76 432 222,03</b>	<b>84 121 351,28</b>	<b>52 447 934,97</b>

#### 5. Информация о займах (кредитах) полученных.

								руб.
Кредит ор	№ и дата договора	Дата погаше ния кредит а (ссуды)	Сумма и валюта кредита (ссуды) по договору	Сумма и валюта кредита (ссуды) получен ная	Ставка %%	Остаток непогаш енной задолже нности на 31.12.22 г	Сумма кредитов, подлежащи х погашению в течении ближайши х 12 месяцев	Ви д кре дит пог о про дук та
ПАО «ВТБ Северо -Запад»	Кредитны й договор №12/18 от 21.03.18г	20 марта 2025г	63 750 000,0	63 750 000,0	10,5%	21 786 000,00	9 684 000,00	кре дит ная лин ия
ПАО «ВТБ Северо -Запад»	Кредитны й договор №79/18 от 06.11.18г	29 ноября 2025г	106 845 00 0,00	106 845 0 00,00	9,9%	45 960 00 0,00	16 236 000,0 0	Крс дит ная лин ия
ПАО «ВТБ Северо -Запад»	Кредитны й договор №КС- 969004/20 21/00001 от	03 феврал я 2023г		100 000 0 00,00	7,35%	20 000 00 0,00		Кре дит ная лин ия

	04.02.21г		100 000 00 0,00				20 000 000,00	
ПАО «ВТБ Северо- Запад»	Кредитны й договор №КС9690 04/2019/0 0061 от 05.11.19г	30 октябр я 2026г	91 512 000,00	91 512 00 0,00	9,5%	53 265 00 0,00	13 908 000,0 0	Кре дит ная лин ия
ПАО «ВТБ Северо- Запад»	Кредитны й договор №КС- 969004/20 21/00032 от 09.08.21г	07 августа 2028г	48 934 500, 00	48 934 50 0,00	9,9%	45 534 50 0,00	8 160 000,00	Кре дит ная лин ия
ПАО «ВТБ Северо- Запад»	Кредитны й договор №КС- 969004/20 21/00045 от 15.09.21г	13 сентяб ря 2028г	56 254 000, 00	56 254 00 0,00	10,15%	53 910 08 2,00	9 375 672,0 0	Кре дит ная лин ия
ПАО «ВТБ Северо- Запад»	Кредитны й договор №КС- 969004/20 20/00018 от 15.05.20г	13 мая 2027г	13 642 134,00	13 642 13 4,00	9,0%	9 904 562 ,00	2 242 543,2 0	Кре дит ная лин ия
ПАО «ВТБ Северо- Запад»	Кредитны й договор №КС- 969004/20 22/00030 от 29.04.22г	30 марта 2029г	14 132 434, 90	14 132 43 4,90	12,5%	14 132 4 34,90	1 766 538,0 0	Кре дит ная лин ия
ПАО «ВТБ Северо- Запад»	Кредитны й договор №КС- 969004/20 22/00036 от 26.05.22г	23 мая 2025г	100 000 00 0,00	99 949 00 0,00	11,15%	90 574 0 00,00	37 500 000, 00	Кре дит ная лин ия
ПАО «ВТБ	Кредитны й договор	24 мая 2024г		80 068 69 9,00	11,0%	80 000 0 00,00		Кре дит

Северо-Запад»	№КС-969004/2022/00037 от 02.06.22г	100 000 00 0,00				0,00	ная линия
Итого:		695 070 068,90	675 087 767,90		435 066 330,81	118 872 753, 20	

**6. Информация по процентам начисленным и оплаченным в 2022 году по кредитам (займам) полученным**

руб.

Кредитор	№ и дата договора	Сумма и валюта кредита (ссуды) по договору	Сумма и валюта кредита (ссуды) полученная	Ставка %	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.22г	Проценты начисленные	Проценты оплаченные
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2020/00018 от 15.05.20г 14.03.18г	13 642 134,00	13 642 134,00	9,0 %	9 904 562,00	999 283,07	1 005 503,82
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №12/18 от 21.03.18г	63 750 000,0	63 750 000,0	10, 5%	21 786 000,00	2 830 298,41	2 861 638,76
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №6/17 от 06.03.17г	8 000 000,0 0	7 693 569 ,55	13, 5%	0,00	346,09	726,78
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №79/18 от 06.11.18г	106 845 00 0,00	106 845 0 00,00	9,9 %	45 960 000,00	5 409 403,78	5 458 945,82
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2019/00001 от	100 000 00	100 000 0 00,00	7,3 5%	20 000 000,00	6 335 156,35	6 510 046,08



	04.02.21г	0,00					
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2019/00061 от 05.11.19г	91 512 000,00	91 512 000,00	9,5 %	53 265 000,00	5 767 995,46	5 809 020,88
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2019/00032 от 09.08.21г	48 934 500,00	48 934 500,00	9,9 %	45 534 500,00	4 732 463,79	4 800 250,31
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2022/00030 от 29.04.22г	14 132 434,90	14 132 434,90	12,5 %	14 132 434,90	715 310,40	662 071,78
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2022/00036 от 26.05.22г	100 000 000,00	99 949 000,00	11,15 %	90 574 000,00	5 663 324,34	5 358 970,89
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2019/00045 от 15.09.21г	56 254 000,00	56 254 000,00	10,15 %	53 910 082,00	4 114 804,01	3 951 126,06
ПАО «ВТБ Северо-Запад»	Кредитный договор №КС-969004/2022/00037 от 02.06.22г	100 000 000,00	80 068 699,00	11,0 %	80 000 000,00	1 449 788,86	1 192 720,37
Итого:		703 070 068,90	557 769 927,26		435 066 330,81	38 018 174,56	37 611 021,55

**7. Информация по кредитам (займам) выданным в 2022 году**

руб.

Дебитор	№ и дата договора	Дата погашения кредита (ссуды)	Сумма и валюта кредита (ссуды) по договору	Сумма и валюта кредита (ссуды) выданная	Ставка %	Остаток непогашенной задолженности на 31.12.21г	Вид кредитного продукта
ООО «СЗИК»	Договор займа №1302/20 от 21.02.20г	22 августа 2021г	15 000 000,00	0,00	10,5%	7 000 000,00	Займ
Итого:			15 000 000,0	0,00		7 000 000,00	

**8. Информация по начисленным и полученным в 2022 году процентам по кредитам (займам) выданным**

руб.

Дебитор	№ и дата договора	Сумма и валюта кредита (ссуды) по договору	Ставка %	Проценты начисленные	Проценты полученные
ООО «СЗИК»	Договор займа №1302/20 от 21.02.20г	15 000 000,00	10,5%	1 047 410,95	0
Итого:		15 000 000,0		1 047 410,95	0

**9. Информация по договорам лизинга.**

руб.

Лизингодатель	№ договора	Срок действия	Предмет лизинга	Остаток к выплате на 31.12.22г	Платежи в течении 2023 года
ЗАО «Альянс-Лизинг»	12607-ГА от 10.08.2020г	до августа 2023г	Автомобиль УАЗ Профи (3 штуки)	688 608,00	688 608,00
	12579-ЛО от 10.08.2020г	до августа 2023г	Оборудование УБМВ НЭК	998 880,00	998 980,00

	12826-ЛА от 17.08.2020г	до августа 2023г	Автомобиль ЛАДА Веста	228 278,40	228 278,40
	16543-ЛА-АПЛ от 26.04.2022г	до мая 2024г	Автомобиль Toyota Camry	1 977 576,00	1 395 936,00
ООО «Контрол лизинг»	77-ЮЛ-Geely- 2022-06-55420 от 16.06.2022г	до июня 2025г	Автомобиль Geely Atlas	1 703 826,47	700 010,53
	77-ЮЛ- Hyundai- 2022-06-55419 от 16.06.2022г	до июня 2025г	Hyundai Solaris	1 577 323,24	676 021,24
<b>ИТОГО</b>				<b>7 174 492,11</b>	<b>4 687 734,17</b>

#### 10. Информация о забалансовых обязательствах.

Арендованные основные средства:

руб.

Контрагент	Обязательства	Основание	Балансовая (залоговая) стоимость на 31.12.22г
Администрация Вырицкого городского поселения	Земельный участок	Договор №1404/12 от 30.12.2012г	1 038 196,84
	Земельный участок	Договор №1718/12 от 30.12.2015г	890 643,48
Администрация Дружпогорского городского поселения	Земельный участок	Договор №330/13 от 24.08.2015г	1 184 082,30
Администрация Сиверского городского поселения	Земельный участок	Договор №120/14 от 10.12.2015г	366 770,00
	Земельный участок	Договор №121/14 от 10.12.2015г	3 507 788,28



	Земельный участок	Договор №37/14 от 06.08.2014г	619 902,90
Администрация Таицкого городского поселения	Земельный участок	Договор №12/20 от 30.10.2020г	441 579,60
ООО «ЭТС»	Основные средства	Договор №2-1/АП от 07.09.2022г	10 974 000,00
Комитет управления муниципального имущества ГМР	Основные средства	Договор №651 от 30.06.2012г	170 402 520,97
	Основные средства	Договор №658 от 06.10.2015г	3 676 607,34
	Основные средства	Договор №657 от 01.06.2015г	7 837 700,66
	Основные средства	Договор №660 от 12.01.2016г	36 243 893,21
	Земельные участки		893 958 588,83
<b>ИТОГО</b>			<b>1 131 142 274,41</b>

## Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение

руб.

Поклажедатель	Товарно-материальные ценности	Основание	Балансовая (залоговая) стоимость на 31.12.22г
Комитет по управлению имуществом Гатчинского МР ЛО	Насос Pedrollo VXC-F30/50 (3 штуки)	Договор ответственного хранения движимого имущества (насосов) от 01.12.2022г	206 115,00
	Насос Pedrollo VXC-F50/50 (3 штуки)	Договор ответственного хранения движимого имущества (насосов) от 01.12.2022г	193 200,00
<b>ИТОГО</b>			<b>399 315,00</b>

## Обеспечение обязательств и платежей полученные:

руб.

Банк-гарант	Бенефициар	Основание	Балансовая (залоговая) стоимость на 31.12.22г
ПАО Банк ВТБ	Мо «Гатчинский муниципальный район»	Банковская гарантия № IGR21/SONW/0041 от 26.12.22г	45 741 220,00
<b>ИТОГО</b>			<b>45 741 220,00</b>

## Обеспечение обязательств и платежей выданные:

руб.

Контрагент	Обязательства	Основание	Балансовая (залоговая) стоимость на 31.12.22г
ПАО Банк ВТБ	Залог основных средств	Договор ипотеки №969004/2022/00030-02 от 12.07.2022г	23 881 500,00
	Залог основных средств	Договор ипотеки №969004/2022/00030/01 от 12.07.2022г	74 715 265,00
	Залог основных средств	Договор ипотеки №969004/2022/00036-02 от 26.05.2022г	124 641 500,00
Банк ББР АО	Залог основных средств	Договор ипотеки №3-21/КЛ-21/61/01 от 22.06.2021г	28 105 921,20
ПАО Сбербанк	Поручительство	Договор №55/9056/0003/1/1/106/20/ПЮ1 от 25.02.2021г	10 000 000,00

ПАО Сбербанк	Поручительство	Договор №7М-1-4EGR1Y05- П2 от 23.09.2021г	10 000 000,00
<b>ИТОГО</b>			<b>271 344 186,20</b>

### 11. Состояние дебиторской задолженности:

	На 31 декабря 2022г	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020г
Расчеты с покупателями и заказчиками	787 250 504,31	732 657 528,23	695 599 648,30
Резерв сомнительных долгов	-538 622 927,74	-578 317 547,81	-553 473 394,39
Авансы выданные	94 730 421,94	158 921 797,32	155 876 246,65
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	60 430 865,10	24 014 281,56	12 058 745,28
Переплата по налогам, сборам	3 620 586,12	4 573 635,36	982 787,14
Прочие	5 951 388,68	6 762 087,71	2 663 806,62
<b>ИТОГО</b>	<b>413 360 838,41</b>	<b>348 611 782,37</b>	<b>313 707 839,60</b>

Крупнейшие дебиторы из покупателей и заказчиков:

Дебиторы	Сумма на 31.12.22, тыс. руб.	Сумма на 31.12.21, тыс. руб.
Население по квартплате	704 618	651 768
АО «ИЭК»	20 113	17 557
АО ГУ ЖКХ ОП Санкт-Петербургское	11 030	11 030
ООО УК «Горизонт»	7 327	
МУП ЖКХ «Сиверский»	5 874	6 791
ОАО «РЭУ»	9 670	9 670
ФГБУ ЦЖКУ МО РФ	2 290	2 978
ООО УК «Кивеннапа»		5 094
ООО «Гермес Строй»		2 793
ГБУЗ ЛО Гатчинская КМБ	2 886	2 754
ООО «Арктика»	1 858	1 858
ЗАО «Агрокомплекс Ордеж»	1 520	1 718
ООО «Леноблптицепром»	1 130	1 241



12. Состояние кредиторской задолженности:

руб.

	На 31 декабря 2022г	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	500 490 419,49	322 671 517,04	388 584 090,07
Расчеты с персоналом по оплате труда	10 703 874,99	11 634 525,00	10 300 403,42
Авансы полученные	36 890 830,14	103 566 875,98	37 861 858,88
НДС с авансов	-4 849 333,26	-11 721,36	-11 721,36
Расчеты по налогам и сборам	19 794 984,12	25 606 277,42	22 401 843,87
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	11 938 827,09	5 459 117,19	5 803 221,29
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	16 531 639,29	124 417 611,23	67 374 041,05
Прочие	6 025 359,19	632 396,63	6 922 929,83
<b>ИТОГО</b>	<b>597 526 601,05</b>	<b>593 976 599,13</b>	<b>539 236 667,05</b>

Крупнейшие кредиторы:

Кредиторы	Сумма на 31.12.22, тыс. руб.	Сумма на 31.12.21, тыс. руб.
АО «Петербургская сбытовая компания»	136 840	91 125
ООО «СЗИК»	82 759	45 596
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	68 222	63 731
ООО «Энергоформ»	11 493	31 628
ООО «Пальмира»	26 221	
АО «Тихвин»	18 637	15 513
АО «ЛОКС»	18 180	14 328
МУП Водоканал	34 198	12 664
УФК по Ленинградской области КУИ	3 867	6 541
ООО «РКС-Энерго»	16 767	5 981
ООО «Котлоремонт»	11 666	
ООО «Техимпекс»	583	4 807

### 13. Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов:

Статья доходов	Сумма за 2022 г, руб. без НДС	Сумма за 2021 г, руб. без НДС
Государственные пошлины полученные	305 905,10	401 963,48
Доходы прошлых периодов	545 223,96	97 671,08
Компенсация судебных издержек	548 154,65	595 430,70
Доходы, связанные с реализацией ОС	3 131 666,66	66 250,00
Проценты к получению	1 734 530,24	1 704 325,49
Восстановление резервов по сомнительным долгам	37 027 488,75	26 547 520,05
Штрафы, пени и неустойки к получению	6 578 437,45	7 082 252,40
Плата концедента	584 231,60	
Списание кредиторской задолженности		5 113 924,31
Доходы, связанные с реализацией материалов	1 440 046,02	63 428,23
Прочие внереализационные доходы	1 671 576,35	763 026,78
<b>ИТОГО</b>	<b>53 567 260,78</b>	<b>42 435 792,52</b>

Состав прочих расходов:

Статья расходов	Сумма за 2022г, руб. без НДС	Сумма за 2021г, руб. без НДС
Возмещение затрат за использование личного а/тр	6 915 001,96	6 484 198,05
Госпошлины уплаченные	3 980 484,60	2 448 825,34
Расходы прошлых периодов	236 842,59	63 764 315,61
Расходы, связанные с реализацией материалов	1 347 307,11	63 428,25
Расходы, связанные с реализацией ОС	582 457,35	
Проценты к уплате	38 018 174,56	33 022 425,07
Создание резерва по сомнительным долгам	334 500,35	54 029 962,63
Штрафы, пени и неустойки к уплате	17 331 993,32	13 661 813,88
Материальная помощь сотрудникам	1 023 047,26	414 630,00
Премии сотрудникам	15 229 078,62	12 508 452,33
Плата за загрязнение окружающей среды	14 378 393,54	
Налог на имущество	24 850 300,41	20 654 637,00
РКО кредитных организаций	5 160 791,58	3 413 311,33
Расходы, не принимаемые к налоговому учету	8 438 674,78	4 043 789,87
Прочие внереализационные расходы	608 833,44	1 013 993,93
<b>ИТОГО</b>	<b>138 435 881,47</b>	<b>215 523 783,30</b>



#### 14. События после отчетной даты.

В январе и феврале 2023 года были получены очередные транши по следующему Кредитному договору:

Кредитор	№ и дата договора	Сумма договора	Сумма полученная	Дата погашения	Ставка	График погашения
Банк ВТБ ПАО	Кредитный договор №КС-969004/2022/00037 от 02.06.22г	100 000 000,00	100 000 000,00	24.05.24г	11,0%	Без графика, до 24.05.2024г
		<b>100 000 000,00</b>	<b>100 000 000,00</b>			

В феврале и марте 2023 года были подписаны следующие Лизинговые договора:

Лизингодатель	№ и дата договора	Предмет лизинга	Срок действия	Сумма договора	Сумма платежей в течении 2023г
ЗАО «Альянс Лизинг»	№17604-ЛА от 06.02.2023г.	Автомобиль Geely Atlas Pro	До февраля 2026г	3 461 844,00	1 356 468,00
	№17597-ЛА от 06.02.2023г.	Автомобиль Geely Tugella	До февраля 2026г	4 834 649,60	1 894 736,00
ООО «Каркаде»	№10750/2023 от 01.03.2023г.	Экскаватор Cukuruva 888	До января 2028г	17 382 963,16	3 827 941,55
	№10750/2023 от 01.03.2023г.	Экскаватор Cukuruva 888	До января 2028г	17 382 963,16	3 827 941,55
	№10750/2023 от 01.03.2023г.	Экскаватор Hidromek HMK LC-3	До января 2028г	16 315 757,15	3 587 119,55
				<b>59 378 177,07</b>	<b>14 494 206,65</b>

#### 15. Изменения в учетной политике

С 2022 года Общество применяет новый стандарт ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина от 16.10.2018 года №208н). Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно. При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, который относится к группам «офисное оборудование», «легковые автомобили»;



- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об упрощенном учете принимается в отношении каждого предмета аренды и оформляется бухгалтерской справкой при заключении договора аренды.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

С 2022 года Общество применяет новый стандарт ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина от 17.04.2020 года №204н). Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

С 2022 года Общество применяет новый стандарт ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» (Приказ Минфина от 14.04.2021 года №62н). Организация оформляет едиными документами за период длящиеся и повторяющиеся факты хозяйственной жизни. В частности, составляет документ:

- ежемесячно по состоянию на последнее число — по процентам по договорам кредита и займа. В случае прекращения начисления процентов до истечения месяца — на дату последнего начисления процентов;
- подекадно — по отгрузкам услуг в разные даты по одному договору. В месяцах с 31 календарным днем единый документ составляется на 31-е или последнее рабочее для организации число этого месяца.

Электронные первичные учетные документы подписываются усиленной квалифицированной подписью ответственного лица. Ответственные лица назначаются распоряжением руководителя, назначение оформляется доверенностью, выданной в соответствии с пунктом 2 части 1 статьи 17.2 Федерального закона от 06.04.2011 № 63-ФЗ. Организация ведет учет распоряжений и доверенностей, оформленных на право подписи документов личной подписью сотрудника в журнале доверенностей.

## **16. Информация по отчетным сегментам.**

Организация не применяет Приказ Минфина РФ от 08.11.2010 года №143Н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010».

## **17. Расхождения в налоговом и бухгалтерском учете**

Организация не применяет Приказ Минфина РФ от 19.11.2002 года №114Н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02».

Расходы, принимаемые в бухгалтерском учете и не принимаемые в налоговом учете:

1. Возмещение затрат по использованию личного автотранспорта в производственных целях – 6 290 тыс.руб.
2. Материальная помощь – 1 023 тыс.руб.
3. Премия по приказу - 15 229 тыс.руб.
4. Прочие расходы не принимаемые для налогового учета – 8 439 тыс.руб.
5. Плата за загрязнение окружающей среды – 14 378 тыс.руб.

Расходы, принимаемые в налоговом учете и не принимаемые в бухгалтерском учете:

1. Превышение суммы амортизации в налоговом учете – 60 383 тыс.руб.
2. Амортизационная премия (30%) по основным средствам третьей-седьмой амортизационным группам учтена в расходах в налоговом учете в сумме 10 308 тыс.руб.
3. Признаны в расходах арендные платежи в сумме 3 173 тыс.руб

## 18. Информация по Концессионному соглашению

АО «Коммунальные системы Гатчинского района» 30 августа 2021 года заключили Концессионное соглашение в отношении отдельных объектов водоснабжения, водоотведения, предназначенных для водоснабжения и водоотведения с Муниципальным образованием «Гатчинский муниципальный район» Ленинградской области.

Срок действия Соглашения до 31 декабря 2039 года.

Концессионная плата по Соглашению не предусматривается. Плата Концедента выплачивается из бюджета муниципального образования «Гатчинский муниципальный район» Ленинградской области.

По концессионному соглашению на забаланс Общества передано имущество на общую сумму 433 364 тыс.руб.

За период 2022 год начислен износ по концессионному имуществу в бухгалтерском учете на сумму 134 733,72 тыс.руб., амортизация в налоговом учете в сумме 60 536,51 тыс.руб.

Выручка от ведения деятельности, предусмотренной концессионным соглашением за период 2022 года составила 319 098,17 тыс.руб. без НДС.

Общая стоимость мероприятий по соглашению, которые должно выполнить Общество составляет 1 042 899,73 тыс.руб. с НДС, из них в 2023 году на сумму 70 519,48 тыс.руб. с НДС. Общая сумма затрат Общества на создание и реконструкцию составляют 430 278,84 тыс.руб., за счет платы концедента – 612 620,89 тыс.руб.

В 2022 году в рамках концессионного соглашения Обществом произведено затрат в сумме 70 315,36 тыс.руб. без НДС. Плата концедента в 2022 году получена в сумме 44 631,71 тыс.руб. без НДС.

Генеральный директор АО  
«Коммунальные системы  
Гатчинского района»

*А.В. Бойко*



Бойко А.И.

*А.В. Бойко*

*Б.И.*

