



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код)* 3 4

Отчетный год 2 0 2 2

А К Ц И О Н Е Р Н О Е О Б Щ Е С Т В О " Х И Б И Н С К А Я Т Е П Л О В А Я
К О М П А Н И Я "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 3 5 . 3 0 . 2

Код по ОКПО 9 4 3 4 9 4 8 2

Организационно-правовая форма (по ОКПОФ) 1 2 2 6 7

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 3 8 4

Местонахождение (адрес)

1 8 4 2 5 0 , М У Р М А Н С К А Я О Б Л , Г К И Р О В С К , У Л Х И
Б И Н О Г О Р С К А Я , 2 8 АБухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

О О О " К О Н С А Л Т - А У Д И Т "

ИНН 6 2 3 4 0 4 8 1 0 4

ОГРН/ОГРНИП 1 0 7 6 2 3 4 0 1 2 6 2 3

На 0 1 8 страницах

с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представительН И К О Л И Ч Е В
А Л Е К С А Н Д Р
Н И К О Л А Е В И Ч(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 1 5 . 0 3 . 2 0 2 3

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 15.03.2023 в 11:37

Имя файла «NO_VUNOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»

НИКОЛИЧЕВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ
Сертификат: 80392c2b776a5355fed6e168c47226feb27ad54e
Действует с 23.03.2022 до 23.06.2023

* Принимает значение: 34 – год 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.

Принято 15.03.2023 в 15:15

5100 УФНС России по Мурманской области

Савченко Оксана Юрьевна
Сертификат: fbe26b905134c87db199a6402f625f675bde3e30
Действует с 30.12.2021 до 30.03.2023



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	1640	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	803256	888441	1047022
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	34390	39752	32141
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	839286	928194	1079163
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.	Запасы	1210	16816	13307	13636
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	114517	91092	84143
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	171147	141300	90678
-	Прочие оборотные активы	1260	32	21	36
-	Итого по разделу II	1200	302511	245720	188493
-	БАЛАНС	1600	1141797	1173914	1267656

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТСН_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	896600	896600	896600
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	11543	9139	7901
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	92264	66252	(32037)
-	Итого по разделу III	1300	1000407	971991	872464
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	0	-	75000
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	24586	26950	159
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	16947	29805	-
-	Итого по разделу IV	1400	41533	56755	75159

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_VUHOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.3.	Заемные средства	1510	0	75228	265827
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	87860	63507	48291
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	5562	6433	5915
-	Прочие обязательства	1550	6435	-	-
-	Итого по разделу V	1500	99857	145168	320033
-	БАЛАНС	1700	1141797	1173914	1267656

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_VUHOTCH_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), из них:					
	Нематериальные активы в организации	1111	0	-	-
1.5.	Приобретение нематериальных активов	1112	1640	-	-
		1113	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:					
		1121	-	-	-
		1122	-	-	-
		1123	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:					
		1131	-	-	-
		1132	-	-	-
		1133	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:					
		1141	-	-	-
		1142	-	-	-
		1143	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), из них:					
	Основные средства в организации	1151	601018	853847	1041640
	Оборудование к установке	1152	4789	4789	5381
	Строительство объектов основных средств	1153	163755	-	-
	Права пользования активами		22611	29805	-
	Незавершенные капитальные вложения		11083	-	-
Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:					
		1161	-	-	-
		1162	-	-	-
		1163	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), из них:					
		1171	-	-	-
		1172	-	-	-
		1173	-	-	-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТЧ_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181	-	-	-
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191	-	-	-
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
Запасы (стр. 1210), из них:					
	Материалы	1211	16816	13307	13636
		1212	-	-	-
		1213	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	1642	2642	2628
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	109471	87391	78334
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1233	3404	1059	3181
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241	-	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
	Расчетные счета	1251	171147	141300	90678
		1252	-	-	-
		1253	-	-	-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_BUHOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:					
	Расходы будущих периодов	1261	32	21	36
		1262	-	-	-
		1263	-	-	-
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:					
		1311	-	-	-
		1312	-	-	-
		1313	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:					
		1321	(-)	(-)	(-)
		1322	(-)	(-)	(-)
		1323	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), из них:					
		1321	-	-	-
		1322	-	-	-
		1323	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:					
		1341	-	-	-
		1342	-	-	-
		1343	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:					
		1351	-	-	-
		1352	-	-	-
		1353	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:					
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	11543	9139	7901
		1362	-	-	-
		1363	-	-	-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_VUHOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
	нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	10460	-	-
		1372	-	-	-
		1373	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411	-	-	-
		1412	-	-	-
		1413	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:					
		1421	-	-	-
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
	Долгосрочные обязательства по аренде	1451	16947	-	-
		1452	-	-	-
		1453	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
	Краткосрочные кредиты	1511	0	75000	265000
	Проценты по краткосрочным кредитам	1512	0	228	827
		1513	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	65557	32100	20596
	Расчеты по налогам и сборам	1522	17861	27460	24397
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1523	1872	1542	1260
	Расчеты с персоналом по оплате труда		1983	1659	18
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		587	746	2018

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТЧ_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Доходы будущих периодов (стр. 1530), из них:					
		1531	-	-	-
		1532	-	-	-
		1533	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), из них:					
		1541	-	-	-
		1542	-	-	-
		1543	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), из них:					
	Краткосрочные обязательства по аренде	1551	6435	-	-
		1552	-	-	-
		1553	-	-	-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_ВУНОТЧ_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	617758	623511
-	Себестоимость продаж	2120	(595312)	(550778)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	22446	72733
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	22446	72733
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	15673	7980
-	Проценты к уплате	2330	(3505)	(18250)
-	Прочие доходы	2340	10388	8630
-	Прочие расходы	2350	(10157)	(10601)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34845	60492
-	Налог на прибыль ³	2410	(6429)	(12359)
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(3430)	(6221)
-	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	(2999)	(6138)
-	Прочее	2460	0	(59)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	28416	48074
-	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 ⁵	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	28416	48074
СПРАВОЧНО				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТЧ 5100 5100 5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Проценты к уплате (стр. 2330), из них:				
		2331	(-)	(-)
		2332	(-)	(-)
		2333	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), из них:				
		2341	-	-
		2342	-	-
		2343	-	-
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
		2351	(-)	(-)
		2352	(-)	(-)
		2353	(-)	(-)
Прочее (стр. 2460), из них:				
	Штраф	2461	0	(9)
		2462	-	-
		2463	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:				
		2511	-	-
		2512	-	-
		2513	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:				
		2521	-	-
		2522	-	-
		2523	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531	-	-
		2532	-	-
		2533	-	-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_VUNOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	-
	Поступило средств			
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
-	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
-	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
-	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
-	прочие	6326	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
-	Прочие	6350	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, признаваемых доходом и расходами, учитываемых в целях налогообложения, приводится в отчете о целевом использовании средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710005.

Имя файла «NO ВУНОТЧ_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 3

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
896600	(-)	-	7901	(32037)	872464
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	-	-	99527	99527
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				48073	48073
переоценка имущества (3212)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3214)		-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)		-		-	
реорганизация юридического лица (3216)		-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)		(-)		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)		(-)		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)		-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)			1238	(1238)	

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТЧ_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 4

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
896600	(-)	-	9139	66252	971991
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	-	28416	28416
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				28416	28416
переоценка имущества (3312)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)				-	-
Изменение резервного капитала (3340)				2404	(2404)
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
896600	(-)	-	11543	92264	1000407

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТСН_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 5

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	872464	48073	0	920537
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	51454	0	51454
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	872464	99527	0	971991
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(32037)	46835	0	14798
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	51454	0	51454
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(32037)	98289	0	66252
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1000407	971991	872464

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_VUHOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 6

Дополнительные строки отчета об изменениях капитала*Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)*

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
-----------------------	--	-------------------------	------------------------	---	------------

Вписываемый показатель (стр. 3217)

изменение УП (переход на ФСБУ 6/2020)

0

-

-

-

51454

51454

Вписываемый показатель (стр. 3218)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3219)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3228)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3229)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3317)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3318)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3319)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3328)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3329)

-

-

-

-

-

-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТЧ_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 7

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	607786	630685
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	602621	618383
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	5165	12302
Платежи – всего	4120	(427255)	(315062)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(306197)	(192750)
в связи с оплатой труда работников	4122	(90961)	(78028)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1125)	(18392)
налог на прибыль	4124	(5777)	(4799)
прочие платежи	4129	(23195)	(21093)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	180531	315623
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	1034	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1034	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(76718)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(76718)	(-)
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	(75684)	-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO ВУНОТЧ 5100 5100 5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»



ИНН 5 1 0 1 3 6 0 3 6 9

КПП 5 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 8

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления.	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(75000)	(265000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4321	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(75000)	(265000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(75000)	(265000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	29847	50623
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	141300	90677
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	171147	141300
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Принято 15.03.2023 в 15:15

Имя файла «NO_BUNOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d»

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	1 640	-	-	1 640
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Система моделирования режимов работы ТС	5181	за 2022г.	-	1 640	-	-	1 640
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель



Николичев Александр

Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	4 789	178 120	-	(3 281)	179 628
	5250	за 2021г.	5 381	3 396	-	(3 988)	4 789
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2022г.	4 789	-	-	-	4 789
	5251	за 2021г.	5 381	(592)	-	-	4 789
Модернизация, строительство объектов основных средств	5242	за 2022г.	-	163 755	-	-	163 755
	5252	за 2021г.	-	872	-	(872)	-
Приобретение основных средств	5243	за 2022г.	-	14 364	-	(3 281)	11 083
	5253	за 2021г.	-	3 116	-	(3 116)	-

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	-	872
в том числе:			
Система АСУТП ЦТП г. Кировска и тепломагистралей I и II контура	5261	-	872
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	47	353 257	468 001
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Николичев Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.



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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Николичев Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.



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	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Николичев Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	91 092	-	827 106	-	(801 099)	(2 582)	-	-	-	-	-	114 517	-
	5530	за 2021г.	84 143	-	199 057	-	(191 674)	(432)	-	-	-	-	-	91 092	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	87 391	-	754 072	-	(731 992)	-	-	-	-	-	-	109 471	-
	5531	за 2021г.	78 334	-	9 583	-	(526)	-	-	-	-	-	-	87 391	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 642	-	70 558	-	(68 976)	(2 582)	-	-	-	-	-	1 642	-
	5532	за 2021г.	2 628	-	60	-	(45)	-	-	-	-	-	-	2 642	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 059	-	2 476	-	(131)	-	-	-	-	-	-	3 404	-
	5533	за 2021г.	3 181	-	189 414	-	(191 104)	(432)	-	-	-	-	-	1 059	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	91 092	-	827 106	-	(801 099)	(2 582)	-	X	-	-	-	114 517	-
	5520	за 2021г.	84 143	-	199 057	-	(191 674)	(432)	-	X	-	-	-	91 092	-

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- 75 000	- -	- -	- -	- (75 000)	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- X	- X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	138 735 314 116	153 971 406 764	897 17 803	(205 742) (674 947)	- -	- -	- -	- -	87 860 138 735
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	32 100 20 596	46 289 233 207	- -	(12 831) (221 703)	- -	- -	- -	- -	65 557 32 100
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	27 460 24 397	493 4 183	- 9	(10 092) (1 129)	- -	- -	- -	- -	17 861 27 460
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	75 228 265 827	- 75 000	897 17 793	(76 125) (358 392)	- -	- -	- -	- -	- 75 228
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	746 2 018	12 169 13 724	- -	(12 328) (14 996)	- -	- -	- -	- -	587 746
задолженность по страховым взносам	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	1 542 1 260	21 102 18 113	- -	(20 772) (17 831)	- -	- X	- X	- X	1 872 1 542
задолженность перед персоналом организации	5568 5588	за 2022г. за 2021г.	1 659 18	73 918 62 537	- -	(73 594) (60 896)	- -	- X	- X	- X	1 983 1 659
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	138 735 314 116	153 971 406 764	897 17 803	(205 742) (674 947)	- -	X X	- -	- -	87 860 138 735

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

(подпись)

**Николичев Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	12 121	10 768
Расходы на оплату труда	5620	69 334	62 154
Отчисления на социальные нужды	5630	20 113	17 994
Амортизация	5640	263 106	258 456
Прочие затраты	5650	230 638	201 406
Итого по элементам	5660	595 312	550 778
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	595 312	550 778

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

Руководитель

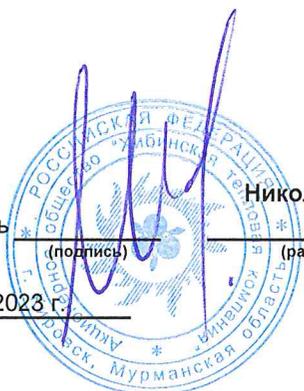
(подпись)

Николичев Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 433	12 565	(13 436)	-	5 562
в том числе:						
Обязательства по оплате отпусков	5701	6 433	12 565	(13 436)	-	5 562

Руководитель



(подпись)

Николичев Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Николичев Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.

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



Николичев Александр

Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

03 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 год
АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

I. Общие сведения.....	2
1. Общая информация.....	2
2. Основные виды деятельности.....	2
3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	2
4. Информация о численности персонала.....	4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
5. Основа составления.....	4
6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	5
7. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	6
8. Запасы.....	9
9. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция.....	9
10. Расходы будущих периодов.....	10
11. Дебиторская задолженность.....	10
12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	10
13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал.....	11
14. Кредиты и займы полученные.....	11
15. Оценочные обязательства.....	11
16. Налогообложение.....	9
17. Признание доходов.....	12
18. Признание расходов.....	10
19. Изменения в учетной политике.....	13
20. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.....	14
21. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.....	16
III. Раскрытие существенных показателей.....	16
22. Основные средства.....	16
23. Запасы.....	19
24. Расходы будущих периодов.....	19
25. Дебиторская задолженность.....	20
26. Прочие оборотные активы.....	20
27. Капитал и резервы.....	20
28. Кредиты и займы.....	21
29. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	22
30. Налогообложение.....	22
31. Кредиторская задолженность.....	23
32. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности.....	24
33. Себестоимость продаж по видам деятельности.....	24
34. Расходы по обычным видам деятельности.....	25
35. Прочие доходы и расходы.....	25
36. Прибыль (убыток) на акцию.....	26
37. Государственная помощь.....	26
38. Информация о связанных сторонах.....	27
39. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	32
40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	32
41. Риски хозяйственной деятельности.....	33
42. События после отчетной даты.....	34

I. Общие сведения

1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Хибинская тепловая компания» (далее по тексту Общество) образовано в 2007 году в соответствии с Протоколом собрания учредителей № 1 от 15.03.2007г. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 26 апреля 2007 года за основным государственным регистрационным номером 1075101000215, Свидетельство о регистрации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Мурманской области.

18.06.2015г. изменено наименование Общества с Открытое акционерное общество «Хибинская тепловая компания» на Акционерное общество «Хибинская тепловая компания», сокращенное - АО «ХТК».

Согласно данным выписки из реестра акционеров от 31.12.2022 АО « ДРАГА» акционерами АО «ХТК» являются:

- Публичное акционерное общество «Территориальная Генерирующая Компания №1», с долей в уставном капитале 50%, принадлежит 448 300 000 акций;
- Акционерное общество «Апатит», с долей в уставном капитале 50%, принадлежит 448 300 000 акций.

По состоянию на 31.12.2022 акции полностью размещены и оплачены акционерами.

Общество зарегистрировано по адресу: 184250, Мурманская область, г. Кировск, ул. Хибиногорская, д. 28А.

2. Основные виды деятельности

АО «ХТК» было создано в соответствии с Соглашением от 26.05.2006 г. «Об основных принципах и механизме взаимодействия при формировании системы теплоснабжения Апатитско-Кировского региона» подписанным между Правительством Мурманской области, ОАО РАО «ЕЭС», ОАО «ТГК-1», ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «ФосАгро» и АО «Апатит», в целях реализации инвестиционного Проекта по строительству тепломагистрали от Апатитской ТЭЦ до города Кировска с установкой ЦТП.

Основными видами деятельности АО «ХТК» являются:

- передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей и котельных.

3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах Общее собрание акционеров Общества.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы общего собрания акционеров Общества определяются в соответствии с Уставом Общества и федеральным законодательством.

Исполнительный орган

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор – Николичев Александр Николаевич. На заседании Совета директоров АО «ХТК» 19 апреля

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

2021 года (Протокол Совета директоров № 8 от 19.04.2021) срок его полномочий был продлен по 30.04.2024г.

Совет директоров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров. Члены Совета директоров избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового собрания акционеров. Решением годового Общего собрания акционеров Общества 30.06.2022в состав Совета директоров Общества избраны:

№	Ф.И.О.	Должность ¹	Основание и дата избрания
Председатель Совета директоров АО «ХТК»			
1	Лисицкий Эдуард Николаевич	Заместитель управляющего директора по развитию и управлению имуществом ПАО «ТГК-1»	Протокол СД № 24 от 27.07.2022
Заместитель Председателя Совета директоров АО «ХТК»			
2	Кучур Константин Леонидович	Исполнительный директор Кировского филиала АО «Апатит»	Протокол СД № 24 от 01.07.2022
Члены Совета директоров АО «ХТК»			
3	Бажутов Денис Геннадьевич	Директор по капитальному строительству Кировского филиала АО «Апатит»	Протокол ОСА № 31 от 01.07.2022
4	Мищенко Сергей Владимирович	Главный энергетик Кировского филиала АО «Апатит»	Протокол ОСА № 31 от 01.07.2022
5	Юзифович Александр Михайлович	Начальника Управления инвестиционного анализа и финансовых рисков ООО «Газпром энергохолдинг»	Протокол ОСА № 31 от 01.07.2022
6	Николичев Александр Николаевич	Генеральный директор АО «ХТК»	Протокол ОСА № 31 от 01.07.2022
7	Шипачев Александр Викторович	Директор по развитию и тепловому бизнесу ООО «Газпром энергохолдинг»	Протокол ОСА № 31 от 01.07.2022

Ревизионная комиссия.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляет ревизионная комиссия. На годовом Общем собрании акционеров АО «ХТК» 30.06.2022 (Протокол Общего собрания № 31 от 01.07.2022) в состав ревизионной комиссии избраны:

¹ Должности указаны на момент проведения годового Общего собрания акционеров АО «ХТК» 30.06.2022

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Орлова Наталья Юрьевна	ПАО «ТГК-1»	Заместитель главного бухгалтера
Скаченко Наталья Евгеньевна	ПАО «ТГК-1»	Заместитель начальника Департамента по экономике
Горохова Ольга Анатольевна	ПАО «ТГК-1»	Заместитель руководителя Службы внутреннего аудита
Галдукевич Елена Николаевна	Кировский филиал АО «Апатит»	Руководитель Фронт-офиса Апатит ЦО
Турунина Светлана Николаевна	Кировский филиал АО «Апатит»	Начальник сектора работы с АО «Апатит»

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
69 человек в 2022 году;
67 человека в 2021 году;
63 человек в 2020 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

5. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом от 31.12.2021 № 32

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы, права пользования активами, чистая инвестиция в аренду;
- нематериальные и материальные поисковые активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- обязательства по аренде, первоначально оцениваемые как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

Долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов.

Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

7. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

Стоимость малоценных объектов основных средств не более 100 000 рублей (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов по обычным видам деятельности (элемент затрат «Амортизация основных средств») или включаются в стоимость активов в зависимости от направления использования с одновременным отражением стоимости малоценного объекта на забалансовых счетах (забалансовый учет ведется до их списания (ликвидации)).

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства, оружие, *объекты энергетического оборудования*.

Затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев увеличивают стоимость объекта основных средств и учитывается как компонент инвентарного объекта основных средств.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к учету по их видам исходя из предполагаемого срока его использования, на основании рекомендаций технических служб. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используются в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств со счетов бухгалтерского учета.

В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизации не приостанавливается, кроме случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Амортизация не начисляется по:

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

- земельным участкам;
- объектам социальной сферы государственной;

Срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость объектов основных средств (Элементы амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

По результатам проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Изменение параметров отражается как изменение оценочных значений (перспективно). При изменении элементов амортизации объекта основных средств амортизация, начисленная за предыдущие периоды, не пересчитывается.

После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости.

Арендованные объекты основных средств, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже одного раза в год.

Учет у арендодателя.

Доходы в виде арендной платы по договорам, не являющимся финансовой арендой, признаются равномерно.

Учет у арендатора

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;
- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

Начисление амортизации актива в форме права пользования начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

При аренде земельных участков право пользования активом: амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю;

не амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок переходит в собственность арендатора.

Актив в форме права пользования не переоценивается.

Общество ежегодно проверяет активы в форме права пользования на обесценение.

Активы, полученные в аренду и признанные в соответствии с ФСБУ 25/2018 отражаются в бухгалтерском балансе в детализирующей строке «права пользования активами» раздела «Основные средства», обязательства по аренде отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих долгосрочных или краткосрочных обязательств в зависимости от срока погашения.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива. Процентные расходы отражаются в Отчете о финансовых результатах в строке «Проценты к уплате».

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают затраты по незаконченному капитальному строительству, по принятым в установленном договором порядке законченным этапам выполненных строительно-монтажных работ, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные

поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена Обществом при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже одного раза в год.

8. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка запасов при их выбытии, а также при возникновении обстоятельств, в связи с которыми организация не ожидает поступления экономических выгод в будущем от потребления (продажи, использования) запасов, производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

В составе запасов в том числе учитываются активы, потребляемые для управленческих нужд в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев

9. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Учет затрат основного производства ведется отдельно по видам деятельности в разрезе статей затрат, структурных подразделений.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление, непосредственно связаны с выполнением работ, оказанием услуг) по завершении месяца, распределяются пропорционально прямым расходам, в дебет счета 20 «Основное производство» в разрезе субсчетов по видам деятельности и в Отчете о финансовых результатах формируют показатель по строке 2120 «Себестоимость продаж».

Управленческие расходы, которые непосредственно связаны с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг), включаются в их себестоимость (списываются со счета 26 в дебет счетов 20, 23, 29) (п. 10, пп. "е" п. 11, пп "б" п. 18, п. 24, пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019) и формируют показатель по строке 2120 "Себестоимость продаж".

10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см. п. 14). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

11. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создается один раз в год на основании распорядительного документа после проведения ежегодной инвентаризации перед составлением годовой отчетности Общества.

Размер резерва определяется исходя из каждого конкретного случая на основании объективной информации о платежеспособности дебитора.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% от чистой прибыли.

14. Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Информация о кредитной задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов.

На 31 декабря 2022 года ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 7,5%.

15. Оценочные обязательства

Обществом формируется оценочное обязательство по неиспользованным отпускам, другие оценочные обязательства отсутствуют.

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Информация об оценочном обязательстве по неиспользованным отпускам приведена в разделе 7 табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

16. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разнице формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в сводном налоговом регистре по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1234 «Прочие дебиторы».

17. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- прибыль от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств;
- проценты по депозитам;
- сделкам НСО;
- проценты, начисленные на остатки по счетам;
- прочие доходы.

18. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Прочие расходы в основном включают:

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.
- расходы социального характера.

19. Изменения в учетной политике

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения: закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражаются с применением упрощенного порядка признания и оценки права пользования активом и обязательства по аренде по действующим договорам путем единовременного признания права пользования активом и обязательства по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения: определены стоимостной порог объектов учета в качестве самостоятельных инвентарных объектов, способ начисления амортизации, порядок последующей оценки активов, закреплен порядок перехода на ФСБУ 6/2020. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются путем корректировки балансовой стоимости в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020. Результаты корректировок списываются на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 000 рублей (включительно), кроме объектов недвижимого имущества, транспортных средств (исключая велосипеды, веломобили), оружия и частей комплекса конструктивно-сочлененных предметов, учитываемых в качестве самостоятельных инвентарных объектов, списывается единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). При этом руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п.7.4. ПБУ 1/2008 основные средства, стоимостью ниже лимита 100 000 рублей, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств и амортизироваться, если данные объекты являются амортизируемым имуществом в налоговом учете.

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Результаты корректировки амортизации объектов основных средств списываются на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Балансовая стоимость основных средств на начало 2022 года определена как первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная ранее, за вычетом накопленной амортизации. Накопленная амортизация определена исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, Общество отражает последствия изменения учетной политики перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета) в соответствии с пунктом 26 ФСБУ 26/2020.

20. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2021 года» бухгалтерского баланса, а также отчета об изменениях капитала за 2021 год и на 31.12.2021, сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

1. Альтернативный (упрощенный) переход применения с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
2. Альтернативный (упрощенный) переход применения с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Корректировки показателей 2021 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год:

Бухгалтерский баланс:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021			На 31.12.2020		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
тыс. руб.							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Основные средства, в т.ч.	1150	791 962	96 479	888 441	1 047 022		1 047 022
Объекты основных средств	1151	787 173	66 674	853 847	1 041 640		1 041 640
в т.ч.: здания, сооружения, машины и оборудование	1153	787 173	66 674	853 847	1 041 640		1 041 640
Незавершенные капитальные	1154	4 789		4 789	5 381		5 381
Активы в форме права пользования	1156		29 805	29 805			
Доходные вложения в материальные ценности	1160						
Инвестиционная недвижимость	1160						
Отложенные налоговые активы	1180	25 953	13 799	39 752	32 141		32 141
Прочие внеоборотные активы	1190						
ИТОГО по разделу I	1100	817 915	110 279	928 194	1 079 163	0	1 079 163

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Запасы	1210	15 486	(2 179)	13 307	13 636		13 636
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1214	15 486	(2 179)	13 307	13 636		13 636
Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	91 092		91 092	84 143		84 143
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.:	1231	91 092		91 092	84 143		84 143
прочие дебиторы	1234						
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235						
прочие дебиторы	1239						
Прочие оборотные активы	1260	21		21	36		36
ИТОГО по разделу II	1200	247 900	(2 179)	245 720	188 493	0	188 493
БАЛАНС	1600	1 065 814	108 100	1 173 914	1 267 656	0	1 267 656
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Переоценка внеоборотных активов	1340						
Добавочный капитал (без переоценки)	1350						
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 798	51 454	66 252	(32 037)		(32 037)
ИТОГО по разделу III	1300	920 537	51 454	971 991	872 464	0	872 464
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	109	26 841	26 950	159		159
Долгосрочные обязательства по аренде	1440		29 805	29 805			
ИТОГО по разделу IV	1400	109	56 646	56 755	75 159	0	75 159
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Краткосрочные обязательства по аренде	1560						
ИТОГО по разделу V	1500	145 168	0	145 168	320 033	0	320 033
БАЛАНС	1700	1 065 814	108 100	1 173 914	1 267 656	0	1 267 656

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели на 31 декабря 2021 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, проведенные в 2022 году.

21. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, определенные ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н у Общества не возникли.

III. Раскрытие существенных показателей**22. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок**

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году Общество отражает по дебету субсчета 08.05 «Приобретение нематериальных активов» величину незавершенных вложений в объекты НМА. В соответствии с заключенным договором с ООО «Невская Энергетика», передан программный продукт внедрения системы моделирования режимов работы тепловых сетей. На дату ввода в эксплуатацию данного программного комплекса, сформированная фактическая (первоначальная) стоимость объекта НМА, будет отражена по дебету счета 04.01 «Нематериальные активы организации».

23. Основные средства

Информация по разделу 2. Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Элементы амортизации основных средств

К элементам амортизации относятся способ начисления амортизации, сроки полезного использования и ликвидационная стоимость.

При переходе на Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 в упрощенном порядке скорректирована балансовая стоимость основных средств на начало года, за счет изменения суммы амортизации в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020. Корректировка амортизации равна разнице сумм накопленных амортизаций по правилам ФСБУ 6/2020 и ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Остаточная стоимость — измененная балансовая стоимость за счет корректировки амортизации, по которой ОС будут отражаться в Бухгалтерском балансе на 31.12.2022 в виде входящего остатка по стр. 1150 «Основные средства» в графе «На 31.12.2021».

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)

В налоговом учете стоимость ОС и накопленная амортизация не изменились.

24. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения» дополнительно представлена к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке 11502,11503,11505 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Незавершенное строительство	163 755,0		
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	11 083,0		
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства			
Оборудование к установке	4 789,0	4 789,0	5 381,0
Строительные материалы, предназначенные для капитального строительства			
Начисленные проценты по обязательству по аренде, которые подлежат капитализации в стоимости соответствующих активов			
Затраты на получение активов в форме прав пользования			
Итого	179 627,0	4 789,0	5 381,0

25. Активы в форме прав пользования и обязательства по аренде

Права пользования активами

Сроки полезного использования в отношении групп прав пользования активами приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	Установленные сроки полезного использования прав пользования активами (число лет)
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости)	
в том числе:	
Здания	43
Сооружения и передаточные устройства	
Машины и оборудование	
Транспортные средства	

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Земельные участки и объекты природопользования (оценочные обязательства)	36
Другие виды основных средств	

Обязательства по аренде

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице ниже:

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1560 бухгалтерского баланса)	6 435	0	0
Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса)	16 947	29 805	0
Итого обязательства по аренде	23 383	29 805	0

Проценты по арендным обязательствам

тыс. руб.

Наименование	2022	2021
Проценты, начисленные по арендным обязательствам, включенные в прочие расходы (строка 2330 отчета о финансовых результатах)	2 584,0	0
Проценты, начисленные по арендным обязательствам, включенные в стоимость строящихся объектов основных средств и инвестиционной недвижимости (строка 1150 бухгалтерского баланса)	0	0
Итого проценты, начисленные по арендным обязательствам	2 584,0	0

Договоры аренды

Договоры аренды, соответствующие требованиям ФСБУ 25/2018, представлены в основном договорами аренды помещений, земельных участков под объектами строительства и производственными объектами.

Информация по договорам аренды, учитываемым в упрощенном порядке

Расходы, включенные в расходы по обычным видам деятельности, и относящиеся к краткосрочной аренде и договорам аренды, отражаемым в упрощенном порядке активов с низкой стоимостью, представлены ниже:

Наименование	2022	2021
Расходы, относящиеся к краткосрочной аренде (менее 12 месяцев)	0	0
Расходы, относящиеся к договорам аренды активов с низкой стоимостью, которые не отражены выше в составе договоров краткосрочной аренды	884,1	819,2
Итого расходы по договорам аренды, отражаемым в упрощенном порядке	884,1	819,2

Договоры аренды офисных зданий не предусматривают компенсации арендодателем или иным лицом затрат Общества, связанных с арендуемыми объектами.

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

У Общества отсутствуют потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления Обществу предмета аренды.

Договоры аренды, заключенные Обществом, не предусматривают ограничений использования предметов аренды.

Сумма обязательств по аренде имущества, кроме связанных сторон, существенна на отчетную дату по КУИ Администрации г. Кировск в сумме 3 543,6 тыс. руб. а также МПР МО в сумме 4 822,5 тыс. руб.,

26. Обесценение активов

По состоянию на 31 декабря 2022 года Обществом проведена процедура по выявлению признаков на обесценение балансовой стоимости активов: основных средств, прав пользования активами, объектов капитальных вложений. Возмещаемая сумма каждой генерирующей единицы определялась на основе показателя ценности использования, фактических результатов деятельности и прогнозных экономических показателей, Общество не выявило признаков обесценения активов для последующего проведения тестирования активов. Решение комиссии Общества 31 декабря 2022 года – тестирование на обесценение активов не проводить.

27. Запасы

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при выполнении работ, оказании услуг, не создавался.

28. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	-	32,00	-	21,00	-	36,00
ИТОГО	-	32,00	-	21,00	-	36,00

29. Дебиторская задолженность

Информация по разделу 5. Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Существенной по своим срокам дебиторской задолженности на отчетную дату нет, кроме организаций связанных сторон.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1234 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>Прочие дебиторы в т.ч.</i>	3 404,0	1 059,0	3 181,0
<i>Переплата по налогам и сборам в т.ч.</i>	3 370,0	1 023,0	2 665,0
<i>НДС</i>	-	-	146,00
<i>НДФЛ</i>	-	-	25,2
<i>Налог на прибыль</i>	3 370,0	1 023,0	2 493,8
<i>Расчеты с подотчётными лицами</i>	5,0	4,0	20,0
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	29,0	14,0	427,0
<i>Расходы будущих периодов</i>	0,0	18,0	69,0

30. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие оборотные активы». (строка 1260 бухгалтерского баланса).

31. Капитал и резервы**Уставный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Уставный капитал составляет 896 600 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Акционеры/Участники	Обыкновенные акции (доли)	
	Количество, штук	Номинальная Стоимость, тыс. руб.
Всего:	896 600 000	896 600,00
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:	896 600 000	896 600,00
физические лица:	-	-
Прочие	-	-
ИТОГО:	896 600 000	896 600,00

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

По состоянию на 31 декабря 2022 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2022 года величина уставного капитала не менялась.

Резервный капитал

Уставом Общество предусмотрено создание резервного капитала в размере 5% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению общего собрания акционеров, по итогам работы Общества за 2021 год, чистая прибыль Общества, в размере 48 074 тыс. руб., была направлена на формирование резервного капитала.

По состоянию на 31.12.2022 величина резервного фонда составляет 1,02% от величины уставного капитала.

32. Кредиты и займы

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов полученных составила:

Период получения	Кредиты	Займы
2022 год	-	-
2021 год	-	-
2020 год	470 000,00	-

тыс. руб.

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

Период погашения	Кредиты	Займы
2022 год	75 000,00	-
2021 год	265 000,00	-
2020 год	853 525,67	-

тыс. руб.

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

Кредиторы/ Займодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2022	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020
Кредиторы:					
ПАО Сбербанк	руб.	3 года	-	75 000,00	340 000,00
Итого:			-	75 000,00	340 000,00
В том числе со сроком погашения до 1 года	-	-	-	-	-
Займодавцы:					
Итого:			-	-	-
В том числе со сроком погашения до 1 года	-	-	-	-	-

тыс. руб.

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

Вид заемных средств	2022 год	2021 год	2020 год
Долгосрочные кредиты	от - до -	от - до -	от 7,4% до 8,75%

проценты

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Краткосрочные кредиты	от 9,5% до 7,5%	от 7,4% до 7,4%	от 7,4% до 8,75%
-----------------------	-----------------	-----------------	------------------

33. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на расчетном счете в Ф-Л Банка ГПБ (АО) «Северо-Западный».

Показатели	2022 год	2021 год
Размещено на депозитных счетах*	246 657,00	538 450,00
Возвращено с депозитных счетов*	246 657,00	495 760,00
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	171 146,00	141 248,00
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	15 683,00	7 980,00

тыс. руб.

* Указывается общая величина денежных средств, направленных на депозиты и возвращенных с депозитов в течение года.

В форме 01_4 «Отчет о движении денежных средств» обороты по краткосрочным депозитам приведены свернуто.

Прочие платежи и поступления в отчете о движении денежных средств:

Наименование	2021 год	2021 год
Строка 4119 прочие поступления:	16 248,0	12 302,
косвенные налоги	0,0	4 308,0
проценты, полученные по денежным средствам, размещенным на расчетных счетах и депозитам менее 3-х месяцев	15 673,0	7 979,0
возврат налогов, таможенных пошлин	3,0	15,0
прочие поступления	572,0	-
Строка 4129 прочие платежи:	25 233,0	21 093,0
косвенные налоги	-	-
расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль)	13 231,0	18 166,3
на выдачу авансов	2 087,0	1 529,0
прочие выплаты	9 915,0	1 397,0

34. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 3 430 тыс. руб.

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2022 год следующие показатели:

Таблица 1

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2022 год	За 2021 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	34 845,0	60 492,0
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	34 845,0	60 492,0
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6 969,0	12 098,0
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	6 969,0	12 098,0
3	Постоянный налоговый расход (доход)	540,0	261,0
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	7 509,0	12 357,0
5	Отложенный налог на прибыль	2 999,0	6 137,0
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	2 999,0	6 137,0
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
6	Текущий налог на прибыль	3 430,0	6 221,0

35. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Существенная кредиторская задолженность, кроме организаций связанных сторон, на отчетную дату сложилась перед ЗАО «Челябкрансбыт» в сумме 13 300 тыс. руб. Расчет в январе 2023 года, в соответствии с условиями договора, за поставку автокрана.

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

36. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности

Выручка Общества сформирована за 2022 год в сумме 617 758 тыс. руб. в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	тыс. руб.	
	2022	2021
Выручка от реализации товаров, работ, услуг (по видам деятельности)		
Услуги по передаче тепловой энергии	597 985	606 238
Услуги по оперативно-техническому управлению, техническому обслуживанию блочно – модульной котельной Восточного рудника	4 008	2 887
Услуги по эксплуатации и техническому обслуживанию системы водоснабжения АНОФ-3	-	325
Оказание услуг по осуществлению функций строительного контроля при СМР на объектах АО «Апатит»	2 084	2 661
Техническое обслуживание, текущий ремонт сетей, оборудование газового участка промплощадки Расвумчорр	10 282	9 705
Иные	3 399	1 695
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	617 758	623 511

37. Себестоимость продаж по видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована за 2022 год в сумме 595 312 тыс. руб. в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2022	2021
Услуги по передаче тепловой энергии	585 383	540 499
Услуги по оперативно-техническому управлению, техническому обслуживанию блочно - модульной котельной Восточного рудника	2 720	1 727
Оказание услуг по осуществлению функций строительного контроля при СМР на объектах АО «Апатит»	17	1 892
Техническое обслуживание, текущий ремонт сетей, оборудование газового участка промплощадки Расвумчорр	6 635	6 210
Иные	557	450
Итого себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	595 312	550 778

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

38. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2022 год	2021 год
Материальные затраты	7 873	10 768
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	89 447	80 148
Амортизация основных средств и нематериальных активов	263 107	258 456
Расходы по аренде	742	8 797
Налоги, включаемые в себестоимость	11 615	27 050
Покупка потерь тепловой энергии в сетях	145 051	98 876
Покупная электроэнергия	35 053	32 272
Иные коммерческие расходы	42 424	34 411
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	595 312	550 778
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	-	-
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	-	-

Общехозяйственные расходы распределяются пропорционально прямым расходам, списываются ежемесячно в дебет счета 20 «Основное производство».

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2022 году __8,6 % в суммовом выражении 50 795 тыс. руб.

в 2021 году __8 % в суммовом выражении 44 332 тыс. руб.

39. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	тыс. руб.			
	2022 год		2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Переоценка финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	-	-	-	-
Проценты к получению/уплате	15 673	3 505	7 980	18 250
Доходы/ расходы от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств	1 083	-	-	-
Продажа дебиторской задолженности	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
Погашение и продажа финансовых вложений, в т.ч. векселей третьих лиц	-	-	-	-

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2022 год		2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	-	-	-	-
Изменение резерва под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
Налоги <i>(указать какие)</i>	X	-	X	-
Сторно пеней и штрафов по налогам и сборам и по страховым взносам	-	-	-	-
Расходы социального характера	X	1 184	X	40,0
Прочие	9 305	8 776	8 630	10 561
Итого прочие доходы/расходы	10 388	9 960	16 610	28 851

40. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	2022 год	2021 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	28 416	48 074
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	896 600	896 600
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях*	0,03	0,05

Общество не производило в 2021 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

41. Государственная помощь

Государственная помощь в 2022 году Обществу не предоставлялась, таблица 9 «Государственная помощь» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

* В случае если расчет производится в тыс. руб., указать сумму в тыс. руб. и изменить единицы измерения.

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

42. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года являются ключевой управленческий персонал (члены Совета Директоров), список которых приведен в разделе I «Общие информация», организации, контролируемые членами Совета Директоров, а также акционеры Общества: ПАО «Территориальная генерирующая компания №1, АО «Апатит».

Компания ПАО «ТГК-1» является дочерней компанией ООО «Газпром энергохолдинг», находящейся под контролем ПАО «Газпром». Дочерние и зависимые общества, а также аффилированные лица ПАО «Газпром» (перечень компаний раскрыт на сайте www.gazprom.ru):

Информация о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных) ПАО «ТГК-1» на 31.12.2021 <small>(включенные общества, физические лица и др.)</small>													
№ п/п	Наименование контрагента <small>(ИИН, вид деятельности)</small>						№ п/п	Информация о цепочке собственных контрагентов, включая бенефициаров <small>(в том числе, конечных)</small>					
	ИИН	ОГРН	Наименование организации	Код ОКВЭД	Фамилия, имя, Отчество руководителя	Серия и номер документа, удостоверяющего личность руководителя		ИИН	ОГРН	Наименование ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	Руководитель, участник / акционер / бенефициар
1.	7841010071		ПАО «ТГК-1»	35.11 35.11.1 35.11.2 35.12 35.13 35.20 35.20.1 35.20.11 35.20.14 35.20.2 35.20.3 35.20.4 35.20.5 35.30 35.42	Территориальный директор ООО «Газпром энергохолдинг» - Управляющий организацией ПАО «ТГК-1», Резерв Денис Владимирович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	1.1.	Business ID: 01081602	Fortum Power and Heat OJ	29,99%	Kalevankatu 24, Espoo, FIN-02150, Finland	Акционер	http://www.fortum.com/ru http://www.fortum.com/ru/press Бюллетень о зарегистрированных лицах, на отчет о годовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года http://www.fortum.com/ru/press/annual-report-2021 The business information system
							1.1.1.	Business ID: 14605114	Fortum OJ (100%)		Kalevankatu 24, Espoo, FIN-02150, Finland	Акционер	http://www.fortum.com/ru http://www.fortum.com/ru/press Бюллетень о зарегистрированных лицах, на отчет о годовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года http://www.fortum.com/ru/press/annual-report-2021 The business information system
							1.1.1.1.		Marjut Peltola		отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	http://www.fortum.com/ru http://www.fortum.com/ru/press Бюллетень о зарегистрированных лицах, на отчет о годовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года http://www.fortum.com/ru/press/annual-report-2021 The business information system
							1.1.1.2.	Business ID: 02489755	Министерство по развитию регионов Финляндии (0,79%)		PO Box 23, FIN-00023 Government, Finland	Акционер	http://www.fortum.com/ru http://www.fortum.com/ru/press Бюллетень о зарегистрированных лицах, на отчет о годовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года http://www.fortum.com/ru/press/annual-report-2021 The business information system
							1.2.	7703303000	ООО «Газпром энергохолдинг» (31,79%)		199106, г. Санкт-Петербург, Шпильковский переулок, дом 12, к. 2, стр. 1, этаж 7, пом.ещ. 0078	Акционер	http://www.fortum.com/ru http://www.fortum.com/ru/press Бюллетень о зарегистрированных лицах, на отчет о годовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года http://www.fortum.com/ru/press/annual-report-2021 The business information system
							1.2.1.		Резерв Денис Владимирович		отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ ООО «Газпром энергохолдинг» на 31.12.2021
							1.2.2.	7706080000	ПАО «Газпром» (100%)		197028, г. Санкт-Петербург, Литейный канал, дом 1, к. 3, стр. 1	Участник	http://www.gazprom.ru http://www.gazprom.ru/press Бюллетень о зарегистрированных лицах, на отчет о годовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года http://www.gazprom.ru/press/annual-report-2021 The business information system
							1.3.		291 808 акционеров, каждый из которых владеет менее 5% акций ПАО «ТГК-1» (18,22% от ИК)			Акционер	http://www.fortum.com/ru http://www.fortum.com/ru/press Бюллетень о зарегистрированных лицах, на отчет о годовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года http://www.fortum.com/ru/press/annual-report-2021 The business information system

Учредителем компании АО «Апатит» является ПАО «ФосАгро».

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Справка о структуре акционеров АО «Апатит» (информация о контрагенте по состоянию на дату представления)

Наименование контрагента						Информация о цепочке собственников общества													
№	ИНН	ОГРН	Наименование организации, предприятия	Код ОКВЭД	ФИО руководителя	Документ о регистрации организации	№	ИНН	ОГРН	Наименование, ФИО	Адрес регистрации	Документ о регистрации	Руководитель, участник акционер бенефициар	Информация о подтверждающих документах					
1	5103070023	1025100561012	Акционерное общество «Апатит»	20.15	Генеральный директор – Гильденберг Александр Александрович	Свидетельство о государственной регистрации АО «Апатит» от 31.07.2002 г. выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г. Кировску Мурманской области	1	7736214869	1027700190572	Публичное акционерное общество «ФосАгро»	119333 Россия, город Москва, Ленинский проспект, д.55/1, стр. 1	Свидетельство о регистрации: № Р-18009.16 от 10.10.2001 выдано Государственной палатой при Министерстве юстиции РФ	Генеральный директор - Гурьев Андрей Андреевич	ПАО «ФосАгро» является владельцем 100% акций, составляющих уставный капитал АО «Апатит»					
<p>Сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям общества, составляющим пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций ПАО «ФосАгро»:</p> <table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>Adorabella AG</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Chlodwig Enterprises AG</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Владимир Литвиненко</td> </tr> </table> <p>Согласно информации, имеющейся у Компании, акции компаний Chlodwig Enterprises AG и Adorabella AG были переданы в трасты, экономическими бенефициарами которых являются Андрей Гурьев и члены его семьи.</p>														1	Adorabella AG	2	Chlodwig Enterprises AG	3	Владимир Литвиненко
1	Adorabella AG																		
2	Chlodwig Enterprises AG																		
3	Владимир Литвиненко																		
												Информация о структуре акционерного капитала ПАО «ФосАгро», в том числе информация об экономических бенефициарах, размещена на странице ПАО «ФосАгро» в сети Интернет https://www.phosagro.ru/investors/capital/							

Операции с основным, дочерними и зависимым обществами

Общество контролируется *публичным акционерным обществом «Газпром»*.

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 информация о связанных сторонах раскрывается в ограниченном объеме. Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом: основное хозяйствующее Общество – (ПАО «Газпром»), дочерние общества, зависимые общества, другие связанные стороны.

Тыс.руб.

2022 год	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны*
1	2	3	4	5
Продажа товаров, работ, услуг, (выручка за минусом НДС, акциза, таможенных пошлин и аналогичных платежей)		751 240		
Прочие доходы, в том числе от продажи основных средств и других активов				
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода		109 275		
Приобретение товаров, работ, услуг		178 278		
Прочие расходы, в том числе от продажи основных средств и других активов				

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

2022 год	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны*
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода		44 787		
Приобретение долевых финансовых вложений, передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы				
Выдано займов				
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев (включая проценты) на конец отчетного периода				
Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (включая проценты) на конец отчетного периода				
Получено кредитов и займов				
Кредиты и займы (включая проценты), подлежащие погашению более чем через 12 месяцев на конец отчетного периода				
Кредиты и займы (включая проценты), подлежащие погашению в течение 12 месяцев на конец отчетного периода				
Чистая стоимость инвестиции в аренду на конец отчетного периода				
Обязательства по аренде на конец отчетного периода		7 932		
Дивиденды (доходы от участия) к получению				
Дивиденды к уплате				
Предоставленные обеспечения обязательств на конец отчетного периода				
Полученные обеспечения обязательств на конец отчетного периода				

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

2022 год	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны*
1	2	3	4	5
2021 год	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны*
1	2	3	4	5
Продажа товаров, работ, услуг, (выручка за минусом НДС, акциза, таможенных пошлин и аналогичных платежей)		622 320		
Прочие доходы, в том числе от продажи основных средств и других активов				
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода		86 894		
Приобретение товаров, работ, услуг		101 208		
Прочие расходы, в том числе от продажи основных средств и других активов				
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода		19 432		
Приобретение долевых финансовых вложений, передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы				
Выдано займов				
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев (включая проценты) на конец отчетного периода				
Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (включая проценты) на конец отчетного периода				
Получено кредитов и займов				
Кредиты и займы (включая проценты), подлежащие погашению более чем через 12				

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

2022 год	Основное хозяйствующее Общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны*
1	2	3	4	5
месяцев на конец отчетного периода				
Кредиты и займы (включая проценты), подлежащие погашению в течение 12 месяцев на конец отчетного периода				
Чистая стоимость инвестиции в аренду на конец отчетного периода				
Обязательства по аренде на конец отчетного периода		1 953		
Дивиденды (доходы от участия) к получению				
Дивиденды к уплате				
Предоставленные обеспечения обязательств на конец отчетного периода				
Полученные обеспечения обязательств на конец отчетного периода				

*[*В том числе организации Группы Газпром, не указанные в графах 2, 3, 4, и другие связанные стороны]*

43. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа и членов совета директоров.

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей. Последняя зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа, на основании решения совета директоров. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, в пользу основного управленческого персонала.

Выплаты по долгосрочным вознаграждениям представителям основного управленческого персонала вне зависимости от сроков достижения пенсионного возраста, в отчетном периоде не осуществлялись.

		тыс. руб.
		2022 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	4 647,0
2	а) краткосрочные вознаграждения;	4 647,0
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе.	-
6.	В том числе из строки 1 страховые взносы	711,0

44. Оценочные обязательства*Оценочные обязательства*

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Сумма по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 12 565 тыс. руб.

45. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Риски, связанные с работой финансовых рынков

Риск, связанный с работой финансовых рынков – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, инфляционный риск.

Риск изменения курсов иностранных валют

Общество не осуществляет операции в иностранной валюте и не подвержено валютному риску вследствие колебания обменных курсов.

Инфляционный риск

Выражается в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей; увеличение процентов к уплате; увеличение стоимости закупаемых товаров и услуг; более быстрое обесценение реальной покупательной способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост.

Основной риск повышения инфляции взаимосвязан с риском изменения процентных ставок по заемным средствам.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

АО «ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

Изменившиеся условия ведения деятельности в условия пандемии COVID-19 **не оказали значительного влияния** на операционную деятельность, платежеспособность, ликвидность и оборотный капитал, доступность рынков финансирования. Общество не приостановило свою хозяйственную деятельность, нарушений условий договоров со стороны Общества не было. Принятие противоэпидемических мер на государственном и региональном уровнях привело к необходимости адаптации под них хозяйственной деятельности и необходимости понести расходы, объем которых тем не менее не является существенным.

Общество проводило анализ рисков, связанных с COVID19. Существенных рисков и влияния на деятельность Общества не выявлено.

46. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, определенные ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н у Общества не возникли.

Генеральный директор

Николичев А.Н.

Главный бухгалтер

Ковалёва Ю.Е.

03.03.2023



Handwritten signature in blue ink, likely belonging to A.N. Nikolichev.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Генеральному директору, Председателю Совета директоров, Акционерам АО «ХТК»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерное общество «Хибинская тепловая компания» (АО «ХТК», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1075101000215, Мурманская область, г. Кировск), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2022 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2022 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Мы не выявили ключевых вопросов аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 38 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, в котором раскрыта сумма управленческих расходов и отражена в составе себестоимости продаж и составляет 50 795 тыс. руб. (8,6 % от расходов по обычным видам деятельности). Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества за предыдущий (2021 год), был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 11.03.2022 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦА, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 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 основой 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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 лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 22006020418



Азарова
Ольга Александровна

Уполномоченный представитель, действующий
на основании доверенности № 46
от 01.02.2023 г. сроком до 31.02.2024 г,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 22006020418

Боркова
Ольга Николаевна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Консалт-Аудит»,
ОГРН 1076234012623,
390023, г. Рязань, ул. Урицкого, д. 24
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006040588

«10» марта 2023 г.

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **15.03.2023** в **11.37.44** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_VUNOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d

NO_VUNAZ_5100_5100_5101360369510301001_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d_20230315_bf7ffa76-014a-4079-8b8f-bfbfe63c564d

NO_VUNPZ_5100_5100_5101360369510301001_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d_20230315_2ca6a8d5-c5c4-4db0-9854-8ba726024542

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ", 5101360369-510301001

Информация о документе:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность; Первичный; за 2022 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ", 5101360369/510301001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-5101360369-510301001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

5100, УФНС России по Мурманской области

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

5100

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Извещение о получении электронного документа**9965**

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что **15.03.2023** в **11.38.51** был получен документ в файле (файлах)

NO_BUNOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d

NO_BUNHAZ_5100_5100_5101360369510301001_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d_20230315_bf7ffa76-014a-4079-8b8f-bfbfe63c564d

NO_BUNHPZ_5100_5100_5101360369510301001_34594376-a433-4131-9e6b-cfea6d4c730d_20230315_2ca6a8d5-c5c4-4db0-9854-8ba726024542

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

АО "ХТК", 5101360369/510301001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BM-1BM-5101360369-510301001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

5100

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

5100

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 15.03.2023 в 11:39
5100 УФНС России по Мурманской области
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ
ПО
ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: d4f8ae3097b51cf68ae54f09ce32faa872446da9
Действует с 15.11.2022 до 08.02.2024

место штампа
налогового органа

АО "ХТК",

5101360369/510301001

(реквизиты налогоплательщика

(представителя):

- полное наименование организации,
ИНН/КПП;

- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 5100 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

АО "ХТК", 5101360369/510301001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2022

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

NO_VUNOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-

представленной в файле

4131-9e6b-cfea6d4c730d

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

5100

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 15.03.2023 в 15:15

5100 УФНС России по Мурманской области

Савченко Оксана Юрьевна

Сертификат: fbe26b905134c87db199a6402f625f675bde3e30

Действует с 30.12.2021 до 30.03.2023

место штампа
налогового органа

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ
КОМПАНИЯ",**

5101360369/510301001

(реквизиты
налогоплательщика(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган **5100, УФНС России по
Мурманской области** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХИБИНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ КОМПАНИЯ", 5101360369/510301001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **15.03.2023** в **11.37.44** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2022

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO_VUNOTCH_5100_5100_5101360369510301001_20230315_34594376-a433-4131-9e6b-
cfea6d4c730d**
(наименование файлов)

в налоговый орган **5100, УФНС России по Мурманской области**
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **15.03.2023** и принята налоговым органом **15.03.2023**,

регистрационный номер **0000000001761753265**

5100, УФНС России по Мурманской области

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 15.03.2023 в 16:31

5100 УФНС России по Мурманской области

Савченко Оксана Юрьевна

Сертификат: fbe26b905134c87db199a6402f625f675bde3e30

Действует с 30.12.2021 до 30.03.2023