



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"ТУЛАГОРВОДОКАНАЛ"**

300001 г. Тула

Демидовская плотина, д. 8

т. (4872) 79-35-52 т./ф. 79-35-49

E-mail: info@tulavodokanal.ru

ОГРН 1087154028004

ИНН/КПП 7105504223/710501001

19.02.24 № 1-бух

на № _____ от _____

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТУЛАГОРВОДОКАНАЛ».**

Сведения об организации.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Акционерное общество «Тулагорводоканал». Фирменное сокращенное наименование Общества на русском языке: АО «Тулагорводоканал», является непубличным обществом.

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Joint Stock Company «Tulagorvodokanal».

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: JSC «Tulagorvodokanal».

Место нахождения и почтовый адрес Общества: 300001, г.Тула, ул. Демидовская плотина, 8.

Согласно утвержденному Уставу АО «Тулагорводоканал», высшим органом управления общества является общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью АО «Тулагорводоканал» осуществляет совет директоров.

Уставный капитал Общества равен 285 134 000 (двести восемьдесят пять миллионов сто тридцать четыре тысячи) рублей и разделен на приобретенные акционерами (размещенные) обыкновенные именные акции в следующем количестве: 285 134 (двести восемьдесят пять тысяч сто тридцать четыре) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

Имущество закреплено за АО «Тулагорводоканал» на праве собственности и аренды.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года 48 обособленных подразделения.

Филиалы у АО «Тулагорводоканал» отсутствуют.

Органами управления Обществом являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и Генеральный директор. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельности Общества.

Генеральный директор избран на должность советом директоров Общества (протокол заседания №6 от 05.09.2022г.)

Среднегодовая численность работающих за 2023 год составила 1 318 человек.

Фонд оплаты труда за 2023 год составил 647 204 тыс.руб. Расходы на оплату труда управленческого персонала в 2023 г. составили 159 302 тыс. руб., в том числе основной

управленческий персонал 29 485 тыс.руб., отчисления во внебюджетные фонды составили 47 320 тыс.руб., в том числе основной управленческий персонал 8 195 тыс.руб.. Подоходный налог удержан и перечислен в бюджет. В состав основного управленческого персонала входит генеральный директор, финансовый директор, главный бухгалтер, заместители, помощники и советник генерального директора

Организации присвоен ОКВЭД 36.00.1, так как основным видом деятельности общества является оказание услуг водоснабжения и водоотведения.

Президиумом Правительственной комиссии по региональному развитию РФ 08.09.2022г. была одобрена заявка на привлечение федерального займа стоимостью 1 059 млн. руб.(80% стоимости проекта)на строительство 22 км. магистральных водоводов на трех участках: 1- го и 2-го подъемов Обидимо-Упкинского водозабора и водовода 1-го подъема Окских скважин №4 и №5. Остальное софинансирование равными долями по 88 млн. руб. обязались внести Правительство Тульской области, администрация г. Тулы и АО «Тулагорводоканал»

28.11.2023г. Фонд предоставил заем АО «Тулагорводоканал» в сумме 983 433 000 рублей. Срок возврата займа 25 лет. Процентная ставка 3% годовых. Предоставленные фондом денежные средства, подлежат казначейскому сопровождению в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

Администрацией города Тулы было принято Постановление №571 от 25.10.2023 было заключено концессионное соглашение о финансировании, проектировании, строительстве и эксплуатации объектов холодного водоснабжения г. Тулы с АО «Тулагорводоканал».

Концедент в соответствии с требованиями бюджетного законодательства принимает на себя часть расходов на создание объекта Концессионного соглашения в форме бюджетных инвестиций в предельном размере расходов Концедента на создание объекта концессионного соглашения. Предоставленные денежные средства, подлежат казначейскому сопровождению в порядке установленном законодательством Российской Федерацией.

25.12.2023г. на расчетный счет АО «Тулагорводоканал» поступила сумма в размере 185 333 176 руб. в рамках Концессионного соглашения.

Перечень создаваемых объектов имущества в соответствии с Концессионным соглашением (Создаваемый Объект соглашения)

№ п/п	Наименование объекта	Производительность /протяженность	Техническая характеристика	Место нахождения	Регистрация в органах Росреестра	Срок службы лет
1	Водовод 1-ого подъема Обидимо-Упкинского водозабора	7000 м	Подземная прокладка, материал труб ПЭ, Ду 225,315,400,600 мм	Тульская обл., в районе н.п.Луковицы, Конино	1 кв.2025г.	25
2	Водовод 2-ого подъема Окских скважин №4,5	5000 м	Подземная прокладка, материал труб ПЭ, Ду 225мм	Тульская обл., в районе н.п.Варфоломеево	1 кв.2025г.	25
3	Водовод 2-ого подъема Обидимо-Упкинского водозабора	10000 м	Подземная прокладка, материал труб ПЭ, Ду 800мм	Тульская обл., в районе н.п.Конино, Варфоломеево, Ленинский	1 кв.2025г.	25

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность. Чистые активы Общества на отчетную дату являются положительными и составляют 889 314 тыс.руб., что превышает стоимость уставного капитала.

Общество не является участником совместной деятельности.

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом.

У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составил 285 134 тыс. рублей.

Резервный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составил 31 698 тыс. рублей

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизионной комиссией.

Бухгалтерская отчетность, а также бухгалтерский учет Организации ведется в соответствии с действующими в российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление.

В организации АО «Тулагорводоканал» лицами, отвечающими за корпоративное управление, являются – совет директоров общества (определение приоритетных направлений деятельности, утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности).

Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным периодом является календарный год – с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Дата получения дохода в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления.

Доходы для целей налогообложения признаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены, независимо от факта оплаты. Все бухгалтерские доходы Организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходом от обычных видов деятельности признается выручка, которую компания получает систематически, регулярно, осуществляя основные виды деятельности. Основным видом деятельности указан в Уставе организации.

Расходы Предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направления деятельности Предприятия подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфин России от 15.11.2019 №180н, переход осуществлён перспективным способом.

При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретений материалов).

Предприятие не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Кроме того, учитывая производственную деятельность Общества, в момент приобретения запасов не представляется возможным определить для какого именно подразделения приобретен тот или иной материал, а также для корректного формирования себестоимости в разрезе подразделений и номенклатурных групп, списание в расходы с 10 счетов происходит либо в момент отпуска запасов со склада в эксплуатацию по подразделениям, либо согласно материальных отчетов по факту использования полученных запасов в конкретном виде работ. Для обеспечения контроля за сохранностью материалов (инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, и т.д.) стоимость таких материалов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый учет.

Резерв под снижение стоимости сырья и материалов в 2023 году не создавался.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета №6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (п.4 ФСБУ 6/2020). Активы со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью менее лимита, установленного организацией, в отношении которых соблюдаются условия п.4 ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету и отражаются в бухгалтерском балансе в качестве основных средств, но учитываются на счете 10-02 «Материалы со СПИ свыше 12 месяцев», 10-12 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе свыше 12 месяцев», 10-13 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации свыше 12 месяцев». списание в расходы на счета 20,23,25,26,91, с целью корректного формирования себестоимости затрат, осуществляется в момент передачи таких активов со склада в эксплуатацию конкретному подразделению, с последующим учетом их на забалансовом счете. Так по состоянию на 31.12.2023 года на счете 10.02 «Материалы со СПИ свыше 12 месяцев» составили 832 тыс. руб. и на счете 10.12 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе свыше 12 месяцев» 347 тыс. руб.

Затраты на плановые и неплановые ремонты основных средств относятся на себестоимость или признаются самостоятельным инвентарным номером в соответствии с требованиями п.10, п.16 ФСБУ 26/2020.

Переоценка основных средств не производится. Резерв на ремонт ОС не создается. Амортизация ОС начисляется линейным способом и начинается с месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС.

Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с потребителями на задолженность, по которой сохраняется высокий риск не возврата в установленные соглашениями сроки, либо уже на просроченную дебиторскую задолженность. Резервы по сомнительным долгам

определяются исключительно по каждому обязательству, отдельно по каждому договору или соглашению, по которому возникают риски не возврата или уже числится просроченная задолженность.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности.

В сумму создаваемого резерва включается полная сумма сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней. Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете отражается в составе прочих расходов.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе представляется за минусом созданного резерва по сомнительным долгам.

В течение 2023 года Обществом были списаны долги, нереальные к взысканию, в размере 101 286 тыс. руб.:

- за счет резерва по сомнительным долгам – 100 245 тыс.руб.

- за счет финансового результата – 1 041 тыс. руб.

При оценке существенности показателей, подлежащих отдельному представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%.

Информация об участии в совместной деятельности.

Деятельность организации, осуществляемая с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица в отчетном году отсутствовала.

Обязательная ежегодная инвентаризация.

Обязательная ежегодная инвентаризация проводилась на основании приказа № 444 от 20.09.2023 г., № 609 от 20.12.2023 г., № 610 от 20.12.2023г. по состоянию:

№ п/п	Объект инвентаризации	Дата
1.	Незавершенное строительство, реконструкция, монтаж оборудования	на 31.12.2023
2.	Ценные бумаги и бланки строгой отчетности	на 31.12.2023
3.	Основные и вспомогательных материалы, товары, запасные части, ГСМ, малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	на 01.10.2023
4.	Основные средства	на 01.10.2023
5.	Остатки на счетах денежных средств	на 31.12.2023
6.	Расчеты по налогам, взносам и другим платежам в бюджет и внебюджетные фонды	на 31.12.2023
7.	Расходы будущих периодов	на 31.12.2023
8.	Расчеты с дебиторами и кредиторами.	На 31.12.2023

В результате проведенной инвентаризации комиссия выявила излишки в подразделении участка по ремонту и перекладке сетей водопровода и канализации на сумму 100 450,57 руб. Излишки были оприходованы по рыночной стоимости (Протокол заседания инвентаризационной комиссии 01.12.2023г.)

Расшифровка статьи 1210 «Запасы» по состоянию 31.12.2023 г.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1.	Трубы и трубопроводная арматура	38 760
2.	Строительные материалы	4 400
3	Спецодежда	3 301
4.	ГСМ	1 020
5.	Запчасти	1 157
6.	Прочие материалы	26 838
7.	Товары	241
8.	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами по расходам будущих периодов по виду актива «Запасы»	980
	ИТОГО	76 697

Расшифровка затрат по незавершенным капвложениям на 31.12.2023 г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строитель- ства	Причины недостроен- ности объектов	Решение комиссии
	1. Незавершенное строительство (техническое присоединение)				
1.1.	Номер 000001158 Строительство культурно-развлекательного комплекса с аквапарком и подземной парковкой по ул. Ф. Энгельса (Дог. № 453/19-В) ООО «Инд-Гарник» 38 669 090,00 Планируемый срок ввода в эксплуатацию 29.02.2021 г	7 228,44	03.07.2019	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины нестроенности объектов	Решение комиссии
1.2.	<p>Номер 000001214</p> <p>Строительство культурно-развлекательного комплекса с аквапарком и подземной парковкой по ул. Ф. Энгельса (Дог. № 508/20-К)</p> <p>ООО «Инд-Гарник»</p> <p>835 677,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 29.02.2021 г</p>	6 629,70	08.11.2019	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.3.	<p>Номер 000001631</p> <p>Строительство сети канализации п. Плеханово (Дог.№433/22-К)</p> <p>МУП «Ремжилхоз»</p> <p>203 357 830,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 13.12.2024 г</p>	1 579 688,04	01.07.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.4.	<p>Номер 000001647</p> <p>Строительство сети водоснабжения жилого комплекса по ул. Михеева (Дог.№ 719/22-В)</p> <p>ООО «СЗ «Михеева Парк»</p> <p>1 609 430,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 11.02.2024 г</p>	797 088,75	14.10.2022	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
1.5.	<p>Номер 000001649</p> <p>Строительство сети водоснабжения по ул. Ф. Смирнова, д.2 водоснабжения (Дог.№ 64/22-В)</p> <p>ООО «СЗ «АртХаусТула»</p> <p>8 478 500,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 17.08.2023 г</p>	27 213,05	27.10.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.6.	<p>Номер 000001650</p> <p>Строительство сети водоотведения по ул.Ф. Смирнова, д.2 (Дог.№ 64/22-К)</p> <p>ООО «СЗ «АртХаусТула»</p> <p>1 429 490,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 17.08.2023г</p>	27 213,04	27.10.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.7.	<p>Номер 000001651</p> <p>Строительство сети водоотведения жилого комплекса по ул. Михеева (Дог.№ 719/22-К)</p> <p>ООО «СЗ «Михеева Парк»</p> <p>31 440,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 11.02.2024 г</p>	2 386,37	27.10.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 июня 2024г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
1.8.	<p>Номер 000001667</p> <p>Строительство сети водоснабжения Калужское шоссе, вблизи д.Нижняя Китаевка (Дог.№ 248/22-В)</p> <p>СЗ «Три Эс Новая Тула»</p> <p>292 294 166,66</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 15.10.2023г</p>	19 197 805,50	21.11.2022	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.9.	<p>Номер 000001671</p> <p>Строительство сети водоснабжения по ул.Некрасова (Дог.№ 749/22-В)</p> <p>ООО «СЗ «Современник»</p> <p>2 916 666,67</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 15.03.2024г</p>	29 846,16	21.11.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.10.	<p>Номер 000001674</p> <p>Строительство сети водоснабжения ул.Щегловская засека,4 жилищный комплекс "Надежный на Пролетарке» (Дог. № 1- 36/1050-22-В)</p> <p>ООО «СЗ «Ресурс»</p> <p>15 021 300,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 27.07.2023г</p>	31 853,04	09.12.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 сентября 2024г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
1.11.	<p>Номер 000001675</p> <p>Строительство сети водоотведения ул.Щегловская засека,4 жилой комплекс "Надежный на Пролетарке» (Дог. № 1-36/1050-22-К)</p> <p>ООО «СЗ «Ресурс»</p> <p>1 113 230,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 27.07.2023г</p>	31 853,04	09.12.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 сентября 2024г.
1.12.	<p>Номер 000001690</p> <p>Строительство сети водоотведения п. Северный, в т.ч. ПИР (Дог.№ 638/22-К)</p> <p>МУ «УКС г.Тулы»</p> <p>9 429 067,07</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 15.01.2024г</p>	3 151 870,60	31.12.2022	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию январь 2024г
1.13.	<p>Номер 000001696</p> <p>Строительство сети водоотведения по ул. Некрасова (Дог.№ 749/22-К)</p> <p>ООО «СЗ «Современник»</p> <p>3 333 333,33</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 15.03.2024г</p>	987,50	07.02.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.14.	<p>Номер 000001704</p> <p>Строительство сети водоснабжения ул.В.Волохово (Дог.№ 308/22-В)</p>	1 674,44	30.03.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
	<p>ООО «СЗ «Каскад»</p> <p>2 083 333,33</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 26.10.2023г</p>				
1.15.	<p>Номер 000001705</p> <p>Строительство сети водоотведения ул.В.Волохово (Дог.№ 308/22-К)</p> <p>ООО «Сз «Каскад»</p> <p>56 493 580,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 26.10.2023г</p>	9 203,60	30.03.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.16.	<p>Номер 000001724</p> <p>Строительство сети водоотведения Ханинский проезд, 11 (Дог. № 948/22-К)</p> <p>ОАО «Центрсельэлектросетьстрой»</p> <p>1 098 037,28</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 28.04.2024г</p>	8 853,03	28.06.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 июня 2024г.
1.17.	<p>Номер 000001730</p> <p>Строительство сети водоотведения ул.Октябрьская, д.1 (Дог. № 46/18-К)</p> <p>ООО «Меркурий КомплектСервис»</p> <p>1 277 318,42</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 05.09.2019г</p>	552 345,93	07.07.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 01 сентября 2024г.
1.18.	<p>Номер 000001731</p>	1 080 433,45	07.07.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
	<p>Строительство сети водоснабжения ул.Октябрьская, д.1 (Дог. № 46/18-В)</p> <p>ООО «Меркурий КомплектСервис»</p> <p>2 443 447,90</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 05.09.2019г</p>				до 01 сентября 2024г.
1.19.	<p>Номер 000001748</p> <p>Строительство сети водоснабжения д.Морозовка (Дог.№ 1095/22-В)</p> <p>ГУЗ «Ленинская районная больница»</p> <p>627 963,40</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 08.06.2024г</p>	35 491,66	24.07.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
1.20.	<p>Номер 000001776</p> <p>Строительство сети водоснабжения ФАП п. Молодежный (Дог. № 399/23-В)</p> <p>ГУЗ «Ленинская районная больница»</p> <p>802 349,00</p> <p>Планируемый срок ввода в эксплуатацию 09.12.2024г</p>	553 561,30	30.11.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 01 сентября 2024г.
2. Незавершенное строительство					
2.1.	<p>Номер 000001604</p> <p>Строительство центра обслуживания населения ул.Демидовская плотина, 8</p>	46 434 541,98	26.05.2022	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 01 июня 2024г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
2.2.	Номер 000001620 Реконструкция системы водоснабжения Медвенско-Осетровского в/з, 2 этап (дог.№ 310322/1)	10 383 398,21	30.06.2022	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
2.3.	Номер 000001752 Реконструкция ОСК ул. Набережная Дрейера, д. 64-б г.Тулы	1 298 100,60	23.08.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2024г.
2.4.	Номер 000001770 Реконструкция сети газопотребления котельной ОСК	1 550 078,51	02.10.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 01 марта 2024г
2.5.	Номер 000001787 Тех.переворужение системы подачи пара к 4 метантенкам на ОСК г. Тулы	645 000,00	11.12.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 октября 2024г
3. Займ согласно ФЗ 87					
3.1.	Номер 000001679 Строительство водовода 1-ого подъема Обидимо-Упкинского водозабора	6 551 133,65	06.02.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 31 декабря 2024г
3.2.	Номер 000001680 Строительство водовода 1-ого подъема Окских скважин №4, №5	2 862 927,60	06.02.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 31 декабря 2024г
3.3.	Номер 000001681 Строительство водовода 2-ого подъема Обидимо-Упкинского водозабора	8 674 003,57	06.02.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 31 декабря 2024г
3.4.	Номер 000001780 Строительство водовода 2-ого подъема Обидимо-Упкинского в/з от	25 230,80	19.12.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 31 декабря 2024г

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
	скв.17 до сущест.камеры в р-не скв.19				
4. Инвест программа 2023г.					
4.1.	<p>Номер 000001682</p> <p>Строительство ОСК производительностью 750 м3/сут (в р-не существующих ОСК п.Хомяково, с учетом стоков с.Архангельское)</p>	99 023,64	07.08.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию декабрь 2025г
5. Оборудование в монтаже					
5.1.	<p>Номер 000001193</p> <p>Насос Wilo REXA FIT V05DA-222/EAD1-2-T0025-540-O (Мех.цех)</p>	51 666,67	07.10.2019	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.2.	<p>Номер 000001266</p> <p>Расходомер электромагнитный Взлет ЭР Dn80 (Струковский в/з)</p>	46 905,75	05.04.2020	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.3.	<p>Номер 000001380</p> <p>Преобразователь частоты VFD450CP43S-21 (КИПиА)</p>	111 040,41	30.09.2020	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.4.	<p>Номер 000001470</p> <p>Расходомер электромагнитный Взлет ЭР Dn100 (пл. Медвенка скв. № 18)</p>	54 550,00	12.04.2021	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.5.	<p>Номер 000001471</p> <p>Расходомер электромагнитный Взлет ЭР Dn100</p>	54 550,00	12.04.2021	Находится в резерве	Оставить в резерве

№ п/п	Наименование объекта	Сумма, руб.	Дата начала строительства	Причины недостроенности объектов	Решение комиссии
	(пл. Медвенка скв. № 8 г)				
5.6.	Номер 000001507 Насосный агрегат СД100-40 (30кВт/3000 об. мин) (Мехцех)	74 666,67	02.06.2021	Находится в резерве	Оставить в резерве
5.7.	Номер 000001728 Комплекс учета газа ОСК г.Тула	54 166,67	15.06.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 октября 2024г
5.8.	Номер 000001729 Система АПС и СОУЭ (здание ЦОК АО "Тулагорводоканал")	30 000,00	18.07.2023	Техническая документация	Ввод в эксплуатацию до 01 июня 2024г.
5.9.	Номер 000001743 Насос CNP 150WQ150-16-11(I) (ВКХ п.Скуратово и Косая гора)	190 312,50	28.07.2023	Находится в резерве	Ввод в эксплуатацию январь 2024г.
5.10.	Номер 000001781 Погружной насос TSUNAMI 100B422. 380В/50Гц, 22кВт, DN100, каб.8м (мех.цех КНС Времена года)	363 450,00	15.12.2023	Ведутся работы	Оставить в резерве
5.11.	Номер 000001784 Измерительный комплекс учета газа СГ-ЭК-Т-0,5-650/1,6 с корректором ЕК270 с ППД на базе счет.РГ(ОСК)	429 585,00	28.12.2023	Ведутся работы	Ввод в эксплуатацию до 01 октября 2024г
	Итого:	107 117 558,87			

Оценка рисков и системы внутреннего контроля.

В процессе деятельности возможно возникновение рисков способных влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности предприятия. Их можно разделить на группы: рыночные, кредитные, страновые и региональные, правовые репутационные, риск ликвидности.

Группа	Факторы	Влияние в 2023 г.
Рыночные	Неблагоприятное изменение цен на товары (работы, услуги), курсов иностранных валют, процентных ставок	Существенного влияния не оказали
Кредитные	Связаны с ненадлежащим исполнением другими лицами обязательств по расчетам за отгруженную продукцию, отсрочки и рассрочки за проданную продукцию.	Не все обязательства исполнены своевременно. Существенного влияния не оказали.
Правовые	Связаны с изменением валютного, налогового, таможенного законодательства.	Существенного влияния не оказали.
Репутационные	Связаны с уменьшением числа покупателей и заказчиков.	Основные покупатели и заказчики не менялись.
Страновые и региональные	Связаны с политической и экономической ситуацией.	Существенного влияния не оказали.
Риск ликвидности	Связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить финансовые обязательства	Наступление риска минимально.

В целях организации и координации деятельности по реализации мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, в Организации в 2019 году создана комиссия по противодействию коррупции и утверждено положение о деятельности антикоррупционной комиссии, которое распространяет свое действие на 2023 год.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Общество не является учредителем доверительного управления.

Информация о событиях после отчетной даты.

В связи с объявленной специальной военной операцией в Донбассе 24.02.2022 года, Западными странами были введены санкции против Российской Федерации, в число которых вошли:

1. Заморозка резервов и активов Центрального Банка;
2. Детальный контроль и частичная приостановка товаров, предназначенных для экспорта и импорта;
3. Отключения ряда банков от SWIFT;
4. Запрет авиаперелетов в ряды стран;
5. Приостановка работы трубопровода "Северный поток -2" и др.

Для АО «Тулагорводоканал» введенные санкции не оказали существенного влияния. Организация функционирует в прежнем режиме.

Событиями после отчетной даты, по мнению Организации, являются следующие события:

В октябре-ноябре 2023 года Общество предоставило процентный заем ООО «Теплосервис» в размере 50 000 тыс.руб. (Решение совета директоров АО «Тулагорводоканал» от 27.10.2023г.). В январе 2024 года заем был возвращен. Проценты в размере 1 108,9 тыс. руб. выплачены полностью.

Собранием акционеров АО «Тулагорводоканал» от 25.12.2023 года было принято решение о выплате в январе 2024 года дивидендов по результатам работы за 9 месяцев 2023 года. Общая сумма дивидендов составила 76 415,9 тыс.руб.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Условных активов и условных обязательств, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В отчетном году Общество не имело иных оценочных обязательств, за исключением установленных учетной политикой организации для целей бухгалтерского учета.

Величина оценочного обязательства в 2023 году составила 99 974 тыс. руб. по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков. Погашено было 95 332 тыс. руб. С учетом входящего сальдо, сумма созданного обязательства на 31.12.2023 г. составляет 37 352 тыс.руб.

АО «Тулагорводоканал» отражает в бухгалтерском учете в составе резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2023г. задолженность по управляющим компаниям в размере 119 194 тыс. руб., которая с большой долей вероятности не будет погашена.

Использование финансовых вложений.

Наличие и движение финансовых вложений Общества в 2023 году.

Наименование	Первоначальная стоимость на 01.01.2023 года тыс. руб.	Поступило в 2023 году тыс. руб.	Выбыло (погашено) первоначальная стоимость в 2023 году тыс. руб.	Первоначальная стоимость на 31.12.2023 года тыс. руб.
Долгосрочные финансовые вложения				
Обыкновенные именные акции КБ «Первый экспресс» (ОАО) г. Тула	9	50 000	(9)	50 000
Долгосрочный займ физ. лицам	483		(483)	0
Итого:	492	50 000	(492)	50 000
Краткосрочные финансовые вложения				
Краткосрочный займ	100 000		(100 000)	
Депозитные сделки	250 000	13 157 400	(13 065 700)	341 700
Итого:	350 000	13 157 400	(13 065 700)	341 700
ВСЕГО:	350 492	13 207 400	(13 166 192)	391 700

Аудитор.

Полное наименование: **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ШЕЛЬФ- АУДИТ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ШЕЛЬФ- АУДИТ"**

Место нахождения: **347900, г. Таганрог, ул. Греческая, д.62**

ИНН: **6154061685** ОГРН: **1026102584750**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:
Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»**,
ОРНЗ 12006010732 от 17.01.2020г.

Выбор аудитора проводился в форме открытого конкурса, основные его условия - это проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год и составление аудиторского заключения о достоверности этой отчетности, а также письменной информации аудитора руководству экономического субъекта по результатам проведения аудита. Сроки проведения проверки в два этапа, 1 этап за первое полугодие, 2 этап - второе полугодие. Сроки оговорены условиями договора.

Информация о крупных сделках.

В соответствии с Федеральным законом №208-ФЗ «Об акционерных обществах» в 2023 году Общество заключило две крупные сделки:
- договор займа №212Д/ФНС от 26.01.2023г.с Государственной корпорацией- Фондом содействия реформирования жилищно-коммунального хозяйства сумма сделки 1 059,16 млн.руб.
- концессионное соглашение о финансировании, проектировании, строительства и эксплуатации объектов холодного водоснабжения города Тулы с Муниципальным образованием города Тулы и Субъектом РФ Тульской области сумма сделки 1 323,95 млн.руб.

Информация по отчетным сегментам

Наименование показателя	Выручка за 2023год	Себестоимость за 2023 год	в тыс.руб.
			Результат прибыль (+) убыток (-)
Реализация товаров и услуг по основной деятельности	1 889 565	1 989 808	(100 243)
Оказание услуг прочее	498 705	130 953	367 752

Информация о связанных сторонах.

На принятие решений не оказывалось влияние связанных сторон с целью получения экономических выгод.

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:

Список акционеров (участников):

1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Теплосервис"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Теплосервис"**

Место нахождения:

300045 Россия, Тульская область, г.Тула, ш.Новомосковское, д.10, пом.31

ИНН: 7105039632

ОГРН: 1077105000620

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **67.2301%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **67.2301%**

2. Полное фирменное наименование: **Тульская область в лице Министерства имущественных и земельных отношений Тульской области**

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

300012 Россия, Тульская область, г. Тула, Жаворонкова, 2

ИНН: 7107034301

ОГРН: 1027100979487

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **25.0002%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **25.0002%**

Министерство имущественных и земельных отношений предоставляет в аренду АО «Тулагорводоканал» земельные участки.

3. Полное фирменное наименование: Муниципальное образование город Тула в лице комитета имущественных и земельных отношений администрации города Тулы

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

300034 Россия, Тульская область, г. Тула, Гоголевская 73

ИНН: 7102005410

ОГРН: 1037101129504

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **7.7697%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **7.7697%**

Комитет имущественных и земельных отношений предоставляет в долгосрочную аренду АО «Тулагорводоканал» имущество и земельные участки.

Информация об операциях со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом	Виды и объемы операций
ООО «Теплосервис»	Акционер АО «Тулагорводоканал» - с долей участия в уставном капитале 67,2301%	Договор займа денежных средств на сумму 50 млн. руб. Выплата дивидендов по результатам девяти месяцев 2022г.- 106,77 млн.руб. Выплата дивидендов по итогам 2022г. -100,07 млн.руб. Начислены дивиденды по результатам девяти месяцев 2023г.- 51,37 млн.руб.
Тульская область в лице Министерства имущественных и земельных отношений Тульской области	Акционер АО «Тулагорводоканал» - с долей участия в уставном капитале 25,00002%	Выплата дивидендов по результатам девяти месяцев 2022г.- 39,71 млн.руб. Выплата дивидендов по итогам 2022г. -37,21 млн.руб. Начислены дивиденды по результатам девяти месяцев 2023г.- 19,1 млн.руб.

Наименование связанной стороны	организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом	Виды и объемы операций
Муниципальное образование городской округ город Тула в лице Комитета имущественных и земельных отношений администрации города Тулы	Акционер АО «Тулагорводоканал» - с долей участия в уставном капитале 7,7697%	<p>Выплата дивидендов по результатам девяти месяцев 2022г.- 12,34 млн.руб.</p> <p>Выплата дивидендов по итогам 2022г. -11,56 млн.руб.</p> <p>Начислены дивиденды по результатам девяти месяцев 2023г.- 5,94 млн.руб.</p>

Мы считаем достаточным раскрытие информации о связанных сторонах в финансовой отчетности согласно требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)

1. Список аффилированных лиц.

I. Состав на 3 1 1 2 2 0 2 3

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	3	1	1	2	2	0	2	3	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %		Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
													6	7	
1	2	3				4						5	6	7	
1.	Акинина Юлия Константиновна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено									<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	10.05.2023	0	0	
2.	Галкина Ирина Игоревна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено									<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	10.05.2023	0	0	
3.	Гусева Оксана Николаевна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено									<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	12.10.2017	0	0	
4.	Гусев Игорь Николаевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено									<i>Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</i>	08.12.2022	0	0	
											<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	10.05.2023			

5.	Демин Олег Николаевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	10.05.2023	0	0
6.	Ломовцев Дмитрий Алексеевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	10.05.2023	0	0
7.	Макарова Елена Викторовна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	10.05.2023	0	0
8.	Спаская Евгения Александровна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	10.05.2023	0	0
9.	Филатчев Андрей Владимирович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	<i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</i>	20.09.2022	0	0
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Теплосервис»	300001, г. Тула, ул. Каракозова, д.71	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i> <i>Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции акционерного Общества</i>	10.05.2023	67,2301	67,2301

1. Производственная программа

№ п/ п		Ед. изм.	Факт 2023 год	Факт 2022 год	Отклонения
ВОДОСНАБЖЕНИЕ					
1	Подача воды в сеть станциями 2-го подъема	тыс. м3	68 089,7	70 096,1	-2 006,4
2	Полезный отпуск воды потребителям – всего	тыс. м3	44 351,1	44 084,1	267,0
	в том числе: -населению	тыс. м3	28 073,9	27 963,1	110,8
	-коммунально-бытовым и бюджетным предприятиям	тыс. м3	10 812,5	10 945,0	-132,5
	-промышленным предприятиям	тыс. м3	5 464,7	5 176,0	288,7
ВОДООТВЕДЕНИЕ					
1	Пропуск сточных вод от потребителей – всего	тыс. м3	39 437,9	39 026,4	411,5
	в том числе: - населения	тыс. м3	28 505,4	28 481,1	24,3
	- коммунально - бытовых и бюджетных предприятий	тыс. м3	4 060,5	4 116,7	-56,2
	-промышленных предприятий	тыс. м3	6 872,0	6 428,6	443,4
2	Пропуск сточных вод через очистные сооружения канализации	тыс. м3	54 666,0	58 059,1	-3 393,1

Полезный отпуск воды потребителям за 2023 год составил 44 351,1 тыс. м3, по сравнению с 2022 годом полезный отпуск воды увеличился на 267,0 тыс. м3.

По водоотведению объем пропуска сточных вод увеличился на 411,5 тыс. м3 и составил 39 437,9 тыс. м3.

Удельный вес отпуска воды по группам потребителей составил:

- населению – 63,3 % от общего объема;
- коммунально-бытовым и бюджетным предприятиям – 24,4 % от общего объема;
- промышленным предприятиям – 12,3 % от общего объема.

2. Эксплуатационные доходы, расходы и себестоимость

		Ед. изм.	Факт 2023 год	Факт 2022 год	Отклонения
ВОДОСНАБЖЕНИЕ					
1	Стоимость отгруженной продукции по действующим отпускным тарифам - всего	тыс. руб.	1 244 049,6	1 127 920,7	116 128,9
1.1	из них: -населению	тыс. руб.	787 472,9	714 202,2	73 270,7
2	Затраты на производство и реализацию продукции	тыс. руб.	1 354 276,9	1 255 548,8	98 728,1
3	Результат (стр.1-стр.2): - произв. прибыль (+), убытки (-)	тыс. руб.	-110 227,3	-127 628,1	17 400,8
4	Средний действующий отпускной тариф за 1 м3	руб.	28,05	25,59	2,46
5	Себестоимость 1 м3	руб.	30,64	28,48	2,16
6	Затраты на 1 рубль товарной продукции (стр.2/стр.1)	руб.	1,09	1,11	-0,02
ВОДООТВЕДЕНИЕ					
1	Стоимость отгруженной продукции по действующим отпускным тарифам - всего	тыс. руб.	645 515,2	576 861,9	68 653,3
1.1	из них: - населению	тыс. руб.	466 550,1	420 218,2	46 331,9
2	Затраты на производство и реализацию услуг – всего	тыс. руб.	635 531,3	577 091,5	58 439,8
3	Результат (стр.1-стр.2): - произв. прибыль (+), убытки (-)	тыс. руб.	9 983,9	-229,6	10 213,5
4	Средний действующий отпускной тариф за 1 м3	руб.	16,37	14,78	1,59
5	Себестоимость 1 м3	руб.	16,37	14,78	1,59
6	Затраты на 1 рубль товарной продукции (стр.2/стр.1)	руб.	0,98	1,00	-0,02

Стоимость отгруженной продукции по водоснабжению за 2023 год составила 1 244 049,6 тыс. руб., по сравнению с 2022 годом она увеличилась на 116 128,9 тыс. руб. за счет увеличения тарифа. Затраты на производство и реализацию продукции увеличились по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 98 728,1 тыс. руб. за счет повышения цен на материалы, электроэнергию, теплоэнергию, услуги, газ, ГСМ, уголь. Убытки в 2023 году составили 110 227,3 тыс. руб. Затраты на 1 рубль товарной продукции в 2023 году уменьшились на 0,02 руб. по сравнению с соответствующим периодом прошлого года.

Стоимость отгруженной продукции по водоотведению за 2023 год составила 645 515,2 тыс. руб., по сравнению с 2022 годом она увеличилась на 68 653,3 тыс. руб. за счет увеличения тарифа. Затраты на производство и реализацию продукции увеличились по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 58 439,8 тыс. руб. Прибыль в 2023 году составила 9 983,9 тыс. руб. Затраты на 1 рубль товарной продукции в 2023 году составили 0,98 рублей, по сравнению с соответствующим периодом прошлого года они снизились на 0,02 рублей.

3. Финансовые показатели

№ п\п	Наименование показателей	Ед. изм.	Факт за 2023 год	Факт за 2022 год	Отклонения
ДОХОДЫ, РАСХОДЫ, ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ					
1	Объем отгруженной продукции (услуг) по действующим отпускным тарифам всего (без НДС), в т. ч.	тыс. руб.	2 388 270	2 331 244	57 026
1.1	-по услугам водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	1 889 565	1 704 783	184 782
2	Расходы на производство и реализацию продукции (услуг) – всего, в т. ч.	тыс. руб.	2 120 761	1 958 536	162 225
2.1	-на услуги водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	1 989 808	1 832 640	157 168
3	Финансовый результат от продаж всего: (+) прибыль; (-) убытки	тыс. руб.	267 509	372 708	105 199
3.1	в т.ч. от услуг по водоснабжению и водоотведению	тыс. руб.	- 100 243	-127 858	27 615
4	Прочая прибыль (+), убытки (-)	тыс. руб.	-49 326	-111 476	-62 150
5	Результат финансово-хозяйственной деятельности предприятия: (+) прибыль, (-) убытки	тыс. руб.	218 183	261 232	43 049
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ					
6	Дебиторская задолженность предприятия на конец отчетного периода – всего, в том числе:	тыс. руб.	607 014	445 098	161 916
6.1	По услугам водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	449 674	352 773	96 901
6.2	Прочие	тыс. руб.	157 340	92 325	65 015
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ					
9	Кредиторская задолженность предприятия на конец отчетного периода – всего, в том числе:	тыс. руб.	996 866	877 843	119 023

9.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	тыс. руб.	42 205	96 263	-54 058
9.2	Расчеты по налогам и сборам	тыс. руб.	100 289	118 429	-18 140
9.3	Прочие	тыс. руб.	854 372	663 151	191 221

За 2023 год предприятием получена прибыль в размере 218 183 тыс. рублей. Дебиторская задолженность потребителей за услуги водоснабжения и водоотведения за 2023 год увеличилась по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 161 916 тыс. рублей. Кредиторская задолженность предприятия за 2023 год увеличилась по сравнению с 2022 годом на 119 023 тыс. рублей. По налогам и сборам снижение составило 18 140 тыс. руб., по расчетам с поставщиками и подрядчиками кредиторская задолженность уменьшилась на 54 058 тысяч рублей по сравнению с соответствующим периодом прошлого года.

4. Затраты на приобретение и потребление электроэнергии

№№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на 2023 год (учтено в тарифе)	Факт 2023 год	Отклонения
ВОДОСНАБЖЕНИЕ					
1	Электроэнергия				
1.1	затраты	тыс. руб.	336 574	451 178,1	114 604,1
1.2	объем потребления	тыс. кВт. ч	56 304,1	81 064,5	24 760,4
ВОДООТВЕДЕНИЕ					
1	Электроэнергия				
1.1	затраты	тыс. руб.	104 259,8	130 382,8	26 123,0
1.2	объем потребления	тыс. кВт. ч	15 717,4	20 529,7	5 106,3

Затраты на приобретение и потребление электроэнергии за 2023 год составили:

- а) по водоснабжению 451 178,1 тысяч рублей, по сравнению с планом на 2023 год затраты увеличились на 114 604,1 тысяч рублей;
- б) по водоотведению 130 382,8 тысяч рублей, по сравнению с планом на 2023 год затраты увеличились на 26 123,0 тысяч рублей.

**Отчет о выполнении плана мероприятий
по обеспечению надёжной и устойчивой работы очистных сооружений
канализации МО г. Тулы АО "Тулагорводоканал"
за 2023 за счет поступлений от платы за негативное воздействие на работу
централизованной системы водоотведения**

№ п/п	Наименование мероприятия	Планируемые затраты, тыс.руб.	Фактические затраты, тыс.руб.
ОСК г. Тулы			
I. Технологическая часть			
1	Капитальный ремонт механических граблей. Материалы: фильтрующий экран 2х2 м 1 шт., комплект граблин 10 шт.	792,00	792,00
2	Приобретение и установка насоса 1Д 315-71а или аналог с заменой участка трубопровода L = 17 п.м., Ду=200 мм	245,00	673,91
3	Приобретение материала и изготовление щитового затвора приемной камеры из стали размером 2000 х 3000 мм. Материалы: Сталь листовая толщиной 10 мм - 8 м ² ; швеллер П18 24 п.м., уголок 100х100 мм - 12 п.м., уголок 50х50мм - 24 п.м., полоса 50х50х5мм - 24 п.м., лист ПВХ-406 - 3 м ² , сталь круглая Ø 16мм - 24 п.м., грунт-эмаль по ржавчине - 9 кг.	435,00	103,93
4	Приобретение и замена масла в воздуходушном агрегате ВА №6. Материалы: масло ТП-22С 1800л.	256,41	264,10
5	Приобретение и замена насосного агрегата СД 450/22,5а	413,30	413,30
6	Капитальный ремонт воздуходушного агрегата ВА № 6.	8 900,00	8 919,96
7	Приобретение маслоохладителя воздуходушного агрегата ВА № 1.	430,80	430,80
II. Электроснабжение ОСК			
8	Замена кабельной линии и станции управления насосного агрегата ОПВ 2500 №1. Материалы: кабель ВВГнг 4*35-42м, наконечник ТМЛ 35-10-9 22 шт., рубильник перекидной 250А IP 54 1 шт., труба стальная Д=57 мм 6 п.м., станция управления страж 3MV5 160 А 1 шт., пражки нейлоновые 6*300 200 шт, переключатель кулачковый 4 шт., кабель ВВГнг 5*1,5 27 м, цемент 25 кг, сальник пластмассовый Д=40 мм 2 шт., трубка ТУТ 16/8 5м, трубка ТУТ 20/10 5м, хомут трубный 50-60 мм 8 шт., гофра ПНД Д= 50-60мм 5м, гофра ПНД Д= 40мм 5м, перчатки термостойкие 4 шт, коробка КЗНС 2 шт.	170,49	158,60

9	Замена кабельной линии и станции управления насосного агрегата ОПВ 2500 №2. Материалы: кабель ВВГнг 4*35-57м, наконечник ТМЛ 35-10-9 16 шт., труба стальная Д=57 мм 6 п.м., анкер 12*100 16 шт., станция управления страж 3MV5 160 А 1 шт., пряжки нейлоновые 6*300 200 шт, переключатель кулачковый 1 шт., кабель ВВГнг 5*1,5 32 м, цемент 25 кг, сальник пластмассовый Д=40 мм 4 шт., трубка ТУТ 16/8 5м, трубка ТУТ 20/10 5м, хомут трубный 50-60 мм 8 шт., гофра ПНД Д= 20мм 30м, гофра ПНД Д= 40мм 5м, перчатки термостойкие 4 шт, коробка КЗНС 2 шт.	164,55	573,89
10	Замена питающей кабельной линии ТП2-НС метантенков. Материалы: кабель АВБШВ 4*185 200 п.м., ИВРУ 400А 1 шт., труба ПНД Д=110мм 40 п.м., муфта КНТП 10 4 шт., песок 8м ³ , труба стальная Д=76мм 2,5 п.м.	700,00	146,63
11	Частичная замена ЛЭП на СИП 4х16. Материалы: СИП 4х16 300 м, анкерный зажим 4х16 24 шт., лента бондажная 50 м, анкерный крюк 20 шт., ЗОИ 2,5х16 40 шт., скрепа 30 шт.	80,00	225,06
12	Замена систем освещения в насосных станциях ОСК г. Тулы. Материалы: светильник Айсберг - 40 шт., светильник ДКУ 150 - 6 шт., светильники ДСП 150 - 6 шт., кабель ВВГнг 3х1,5 - 400 м, гофра 16 мм - 300 м, коробка распаячная ОП 100х100 - 30 шт., клемник VAGO - 220шт., щиток освещение - 4 шт.	135,00	151,55
13	Замена силового питающего кабеля воздуходувного агрегата №5. Материалы: кабель ЦАСБл - 100 м., муфта кабельная концевая - 2 шт., стяжки нейлоновые 300 мм. - 2 уп.	215,16	134,44
III. Котельная ОСК			
14	Замена участка трассы отопления (подача и обратка) на воздуходувную насосную станцию. Материалы: труба Ø 57мм - 140 п.м., отвод Ø 57мм - 15 шт., кран шаровый Ø 57 - 2 шт., электрод 3 мм - 5 кг, кран шаровой Ø 15 мм - 1 шт., отвод Ø 15 мм - 1 шт., сгон Ø 15 мм - 1 шт., муфта Ø 15 мм - 1 шт.	167,50	27,20
15	Замена участка паропровода на прачечную. Материалы: труба Ø 32*4 мм 50 п.м., отвод 32*4 - 8 шт., труба Ø 40*4 мм - 50 п.м., отвод Ø 40 мм - 8шт., электрод 3мм - 5 кг., отвод Ø 20 мм 10 шт., кран шаровой Ø 20 мм - 10 шт., сгон Ø 20 мм - 10 шт., муфта Ø 20 мм - 10шт.	91,56	85,61
16	Изоляция теплотрассы. Материалы: стеклоизол - 50 рулонов, УРСА - 30 уп., вязальная проволока Ø 2 мм - 40 кг.	126,99	64,64
17	Замена автоматики безопасности котла №1	2 000,00	1 340,93
18	Замена кабельной линии и станций управления насосных агрегатов №6,7	200,00	292,51
19	Приведение узла учета газа в соответствии с требованиями ГОСТ с приобретением комплекса учета газа, проектом и монтажными работами.	1 200,00	664,06

IV. Ремонт зданий и сооружений

20	Заливка бетонного пола в трансформаторном отсеке КСО 266. Покраска акриловой краской стен и потолков камеры КСО 266	24,00	24,00
21	Капитальный ремонт кровли здания лаборатории 570 м2.	471,00	-
22	Капитальный ремонт кровли котельной 500 м2.	479,00	260,05
23	Капитальный ремонт кровли хлораторной площадью 520 м2.	485,00	-
Итого по ОСК г. Тулы без реконструкции за 2023 год		18 182,76	15 747,17
Малые ОСК			
ОСК п. Иншинский			
24	Замена насоса дренажной системы на насос КИТ КПА 15/16 или аналог	90,00	77,91
25	Очистка иловой карты №2 (V= 270 м³)	40,00	40,00
ОСК п. Барсуки			
26	Очистка минерализатора №2 (V резервуара = 243 м³)	35,00	35,00
27	Капитальный ремонт распределительных лотков от приёмной камеры до распределительной камеры азротенков. Материалы: лист сталь 3 толщиной 5мм размером 1,5м х 6м - 3 шт. (27 м²)	114,00	98,90
28	Капитальный ремонт водонаправляющих цилиндров и эрлифтов вторичных отстойников. Материалы: труба стальная Д=159 мм - 12 п.м., отвод стальной Д=159 мм 1 шт., лист ПНД 5мм - 70 м², уголок стальной 50х5 -96 п.м., болт М8*80мм - 250 шт., гайка М8-250 шт., шайба М8 - 250 шт.	154,00	271,44
ОСК п. Шатск			
29	Очистка контактного отстойника №1 с ремонтом водосборного лотка, зубчатого перелива, металлоконструкций центральной части.	244,60	94,13
ОСК п. Ленинский 1			
30	Замена металлоконструкций надводной части двухъярусного отстойника №1 с устройством перекрытий, ремонтом железобетонных бортов и водосборных камер.	348,00	229,57
Итого по малым ОСК:		1 025,60	846,95
Обеспечение материалами			
31	Обеспечение ОСК г. Тулы и малых ОСК расходными материалами и оборудованием	7 000,00	7 493,74
Итого по службе ОСК:		26 208,36	24 087,86

Проектирование реконструкции ОСК г. Тулы			
32	Проектирование реконструкции ОСК г. Тулы		
		23 711,97	1 558,00
	Итого за 2023 год		
		49 920,33	25 645,86
	Оплата за выполнение плана мероприятий 2022 г.		
		2 601,14	
	ИТОГО:		28 247,00

Информация о полученных кредитах и займах.

В течение периода 2023 года Общество привлекало заемные средства ПАО «Сбербанк» России» Кредитный договор № 7М-1-8С9LT22N от 15.06.2023г. для осуществления хозяйственной деятельности в размере 44 736 тыс. рублей.

В октябре 2023год кредитный договор погашен полностью включая проценты в размере 37 тыс.рублей.

Государственной корпорацией-Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства был предоставлен в октябре 2023 года долгосрочный заем в рамках заключенного концессионного соглашения в размере 983 433 тыс. рублей. Срок погашения займа июль 2048 года. В декабре 2023 года выплачены проценты 4 688 тыс. рублей.

Факторы, повлиявшие в отчетном периоде на отклонение налогооблагаемой, прибыли от бухгалтерской.

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 АО «Тулагорводоканал» производит отражение на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанный в бухгалтерском учете от налога на налогооблагаемую прибыль (убыток), сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль - разницы, возникшие в отчетном периоде, составляют **31 555 тыс.рублей.**

Текущий налог на прибыль составляет **59 158 тыс.рублей.**

Прибыль до налогообложения составляет **385 312 тыс.рублей.**

Чистая прибыль на 31.12.2023 год **218 183 тыс.рублей.**

Базовая прибыль на акцию составляет(тыс.руб.):

Наименование показателя	2023	2022
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	285 134	285 134
Прибыль/(убыток) за год, приходящийся на акционеров материнской компании		
Базовая прибыль за год	218 183	261 231
Базовая и разводненная прибыль/(убыток) на акцию, в руб.	0,7652	0,9162

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство Общества предполагает, что Общество будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Согласовано:

Начальник управления экономического планирования и анализа

Начальник службы водопользования



(Handwritten signatures in blue ink)

А.В. Филатчев

О.А.Стрелкова

А.Н. Виногоров

Т.В. Сошникова