

Пояснительная записка

К бухгалтерской отчетности за 2020 год

1. Сведения об акционерном обществе

- 1.1. Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Тепловые сети»
- 1.2. Юридический адрес: 188760, Ленинградская область, г. Приозерск, ул. Гагарина, д.1
- 1.3. Почтовый адрес: 188760, Ленинградская область, г. Приозерск, ул. Гагарина, д.1
- 1.4. Дата государственной регистрации 10 апреля 2006 года ОГРН 1064712011539
- 1.5. Уставный капитал организации составляет 100000 рублей, собственником 100 % акций предприятия является Администрация муниципального образования «Приозерское городское поселение» муниципального образования «Приозерский муниципальный район Ленинградской области»
- 1.6. Организация подлежит обязательному аудиту
- 1.7. Среднесписочная численность за 2020 год составила 2 человека. Фактическая численность на 01.01.2021- 2 человека.
- 1.8. Основные фонды- здания, сооружения, технологическое оборудование было взято акционерным обществом в аренду у МО Приозерское городское поселение.

2. Сведения об учетной политике организации.

- 2.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерской службой, руководимой главным бухгалтером.
- 2.2. Организация создает резерв по сомнительным долгам. Резерв по предстоящим расходам не создается.
- 2.3. Информация, предоставленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерской отчетности и учетной политике организации.
- 2.4. Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.
- 2.5. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный способ учета амортизации основных средств и нематериальных активов.
- 2.6. Стоимость материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.
- 2.7. Списание в производство материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.
- 2.8. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- 2.9. Предприятие относится к малым и ПБУ 18/02 не использует.

3. Основные показатели деятельности организации (предприятия)

- 3.1. Всего доходы 19450 тыс. руб.
 - 3.1.1 Выручка от реализации 12378 тыс. руб.
 - по основному виду деятельности (услуги теплоснабжения) – 0 тыс. руб.
 - прочие услуги 12378 тыс. руб.

3.1.2 Прочие доходы 7072 тыс. руб.

3.2 Расходы

3.2.1 Расходы, связанные с производством и реализацией:

- амортизация – 76,0 тыс. руб.
- аренда 140,5 тыс. руб.
- заработная плата – 220,7 тыс. руб.
- отчисления на социальное страхование – 59,8 тыс. руб.
- общехозяйственные расходы - 2072 тыс. руб.

3.2.2 Прочие расходы- 1643 тыс. руб.

3.4 Финансовый результат – 226 тыс. руб.

4. Расшифровка отдельных статей баланса.

4.1. Нематериальные активы

По состоянию на 01.01.2021 нематериальные активы отсутствуют. Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.

4.2. Основные средства

По состоянию на 01.01.2021 стоимость основных средств составила 47060 тыс. руб. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Активы, которые отвечают критериям основных средств менее 40000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2.

4.3. Запасы

По состоянию на 01.01.2021 запасы составили 34 тыс. руб. Наличие и движение запасов представлено в таблице 4.

4.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 составила 32 633 тыс. руб. в том числе покупателей и заказчиков 32 483,00 тыс. руб.

- население – 30176,00 тыс. руб.
- предприятия, финансируемые из федерального бюджета 372,00 тыс. руб. (Предприятия Министерства обороны – 372 тыс. руб.)
- прочие – 1935 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1

4.5. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2021 составила 3562 тыс. руб., в том числе:

- по налогам и сборам – 2389,5 тыс. руб.
- по заработной плате – 132 тыс. руб.
- поставщики и подрядчики – 713,5 тыс. руб., (АО Петербургская сбытовая компания 640 тыс. руб.)

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3

Главный бухгалтер



Н.Ф. Рузавина

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период													
			На начало года		Поступило		Выбыло		Изменения за период		На конец периода					
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	504	470	-	504	504	-	34	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	За 2019 г.	504	470	-	504	504	-	34	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На	На
Всего	5120	-	-	На

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На	На	На
Всего	5130	-	-	На

0710005 с. 2

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 3

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 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	-
	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Болдин Сергей
Николаевич

(подпись) _____
(расшифровка подписи)

26 Марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	47060	46904	-	-	76	-	47060	46980	
	5210	3а 2019 г.	49574	49235	-	2514	2423	92	47060	46904	
	5201	3а 2020 г.	47060	46904	-	-	-	76	47060	46980	
	5211	3а 2019 г.	49574	49235	-	2514	2423	92	47060	46904	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период		На конец периода
			На начало года	Изменения за период	
			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	3а 2020 г.	-	-	-
	5250	3а 2019 г.	-	-	-

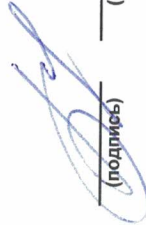
2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На	На
Переданные в аренду основные средства,	5280	47587	47587	-
Переданные в аренду основные средства,	5281	82845	82845	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Руководитель



Болдин Сергей

Николаевич

(расшифровка подписи)

26 Марта 2021 г.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

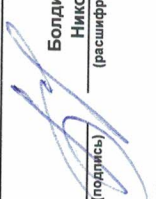
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2020 г.	34	-	194	194	-	-	X	34	-
	5420	3а 2019 г.	143	-	122	230	-	-	X	34	-
В том числе:	5401	3а 2020 г.	34	-	194	194	-	-	-	34	-
	5421	3а 2019 г.	143	-	122	230	-	-	-	34	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	На
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	На
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-

Руководитель _____
(подпись)



**Болдин Сергей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

26 Марта 2021 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		Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по оплате, по операциям)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2020 г.	50240	6982	14906	-	11687	14853	-	-	32633	1009
5530	3а 2019 г.	90675	12425	19349	-	50248	4093	-	-	-	50240	6982
5511	3а 2020 г.	50240	6982	14906	-	11687	14853	-	-	-	32633	1009
5531	3а 2019 г.	90675	12425	19349	-	50248	4093	-	-	-	50240	6982
Итого	5500	3а 2020 г.	50240	6982	14906	-	11687	14853	-	-	32633	1009
5520	3а 2019 г.	90675	12425	19349	-	50248	4093	-	-	-	50240	6982

0710005 с. 11

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На		На	
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5540	32633	32633	50240	90675
В том числе:	5541	32633	32633	50240	90675

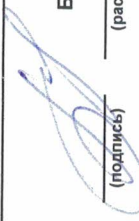
5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло	Списание на финансовый результат	Погашение		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2020 г.	15504	1613	-	13555	-	-	-	3562
в том числе:	5580	3а 2019 г.	49908	2910	-	37314	-	-	-	15504
	5561	3а 2020 г.	15504	1613	-	13555	-	-	-	3562
	5581	3а 2019 г.	49908	2910	-	37314	-	-	-	15504
Итого	5550	3а 2020 г.	15504	1613	-	13555	-	-	X	3562
	5570	3а 2019 г.	49908	2910	-	37314	-	-	X	15504

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На	На
Всего	5590	3562	38193
в том числе:	5591	3562	38193



Болдин Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 Марта 2021 г.