

Пояснительная записка
К бухгалтерской отчетности за 2021 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 2020 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 10293 тыс. руб.
 - 3.1.1 Выручка от реализации 8272 тыс. руб.
 - по основному виду деятельности (услуги теплоснабжения) – 0 тыс. руб.
 - прочие услуги 8272 тыс. руб.
 - 3.1.2 Прочие доходы 2021 тыс. руб.

- 3.2 Расходы
- 3.2.1 Расходы, связанные с производством и реализацией:
- амортизация – 29,0 тыс. руб.
 - аренда 140,5 тыс. руб.
 - заработная плата – 92 тыс. руб.
 - отчисления на социальное страхование – 25 тыс. руб.
 - общехозяйственные расходы - 1985 тыс. руб.
- 3.2.2 Прочие расходы- 15459 тыс. руб.
- 3.4 Финансовый результат –(7576) тыс. руб.

4. Расшифровка отдельных статей баланса.

4.1. Нематериальные активы

По состоянию на 01.01.2022 нематериальные активы отсутствуют.

4.2. Основные средства

По состоянию на 01.01.2022 стоимость основных средств составила 45886 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 01.01.2022 запасы составили 34 тыс. руб. Наличие и движение запасов представлено в таблице 4.

4.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022 составила 19 080 тыс. руб. в том числе покупателей и заказчиков 18 980,00 тыс. руб.

- население –16458,50 тыс. руб.

- предприятия, финансируемые из федерального бюджета 372,00 тыс. руб.

(Предприятия Министерства обороны – 372 тыс. руб.)

- прочие – 2249,5 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 669 тыс. руб., в том числе:

- по налогам и сборам – 344 тыс. руб.

- по заработной плате –0 тыс. руб.

- поставщики и подрядчики – 325 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 - Акционерное общество "Тепловые сети"**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(тысяч рублей). с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Права на ПО	5101	за 2021г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией.

Наименование	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120			
в том числе:	5121			

[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

07/0005 а. 6

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Закрыты за период	Списано	Повышено к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2021 г.					
	5250	За 2020 г.					

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

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	47687	47687	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	82846	82846	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

Руководитель _____ Барстназ Андрей
(подпись) Романович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 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	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их приписками (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	6400	За 2021 г.	34	-	-	-	-	-	X	34	-
	6420	За 2020 г.	34	-	194	194	-	-	X	34	-
В том числе:	6401	За 2021 г.	34	-	-	-	-	-	-	34	-
	6421	За 2020 г.	34	-	194	194	-	-	-	34	-

4.2 Запасы в залоге

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель
(подпись) Берстнев Андрей
Романович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

0710005 a.10

6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности														07/0005 с. 1
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	Прочитационные проценты, штрафы и иные начисления	Повлиение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
В том числе:	5530	За 2020 г.	32633	1009	10946	-	13976	9514	-	-	-	19080	1009	
	5511	За 2021 г.	32633	1009	10946	-	13976	9514	-	-	-	32633	1009	
	5500	За 2021 г.	32633	6882	14806	-	11687	14853	-	-	-	19080	-	
Итого	5520	За 2020 г.	60240	1009	10946	-	13976	9514	-	-	-	32633	1009	
				6882	14903	-	11687	14853	-	-	-	32633	1009	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	19080	19080	32833	32833	6024	60240
в том числе:	5541	19080	19080	32833	32833	6024	60240

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 долгов-кредиторскую задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	Применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	689
	5571	За 2020 г.	-	-	-	5214	-	-	689
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2021 г.	3562	2321	-	13565	-	-	3562
	5580	За 2020 г.	15504	1813	-	13565	-	-	3562
В том числе:									
	5561	За 2021 г.	3562	2321	-	5214	-	-	689
	5581	За 2020 г.	15504	1813	-	13565	-	-	3562
	5560	За 2021 г.	3562	2321	-	5214	-	X	689
Итого	5570	За 2020 г.	15504	1813	-	13565	-	X	3562

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

0710005 д. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	669	3582	15504
в том числе:	5591	669	3582	15504

Руководитель  Берестев Андрей
Романович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.