

ООО «ТСП»

188540, Ленинградская обл,
г. Сосновый Бор,
Копорское ш, дом № 10,
помещение 77,78, офис 314

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Теплоснабжающее предприятие»
за 2021 год

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

- 1.1. Полное наименование организации: Общества с ограниченной ответственностью «Теплоснабжающее предприятие».
- 1.2. Сокращенное наименование организации: ООО «ТСП».
- 1.3. Место нахождения Общества: 188540, Ленинградская область, г. Сосновый Бор, Копорское шоссе д. 10, пом. 77,78, офис 314.
- 1.4. Основной вид деятельности: Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными. Общество ведет деятельность в рамках концессионного соглашения.
- 1.5. Сведения о государственной регистрации юридического лица:
Дата государственной регистрации: 22.05.2018;
Основной государственный регистрационный номер: 1184704007256;
Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по Выборгскому району Ленинградской области.
- 1.6. Размер уставного капитала: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.
- 1.7. Участники ООО «ТСП»:
- 50% доли уставного капитала принадлежит гражданину Российской Федерации Шлянкевичу Станиславу Александровичу;
- 50% доли уставного капитала принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «ТЕПЛОЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ГОРОДА ПЕЧОРА, ОГРН 1061105010471.
- 1.8. Единоличным исполнительным органом ООО «ТСП» является генеральный директор Воробьев Василий Семенович.
- 1.9. Общество не имеет филиалов, представительств и иных подразделений, выделенных на отдельный баланс.
- 1.10. Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 1 человек.
- 1.11. Бухгалтерский учет в Обществе ведет ООО «Аудиторско-консалтинговая фирма «АСБ» по договору на оказание возмездных услуг № БУ-05/2018 от 05.07.2018.
- 1.12. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

РАЗДЕЛ 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**2.1. Учет операций по концессионному соглашению**

Объект концессионного соглашения отражается концессионером на забалансовом счете 001.2 «Объекты концессионного соглашения». Иное имущество концедента, для которого не выполняется стоимостной критерий классификации объекта в качестве основного средства, отражается на забалансовом счете 002 «ТМЦ, принятые на ответственное хранение».

В целях постановки на забалансовый учет первоначальная стоимость Объекта концессионного соглашения и Иного имущества определяется по соглашению сторон (по данным Концессионного соглашения или актов приема-передачи).

Расходы, связанные с достройкой, дооборудованием, реконструкцией, модернизацией, техническим освидетельствованием, проверкой средств измерений и доведением имущества до состояния, в котором оно пригодно для использования отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», по подразделению «Концессия».

После ввода в эксплуатацию вновь созданного или реконструированного Объекта концессионного соглашения затраты, учтенные на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по подразделению «Концессия» увеличивают стоимость имущества, отраженного на забалансовом счете 001.2 «Объекты концессионного соглашения».

На отдельном забалансовом счете 010 «Износ основных средств» также отражается сумма износа Объекта концессионного соглашения, начисляемого по установленным нормам амортизационных отчислений по правилам бухгалтерского учета.

Если концедент не компенсирует расходы, то на дату ввода в эксплуатацию вновь созданного или реконструированного Объекта концессионного соглашения отражается:

Дебет 04 «Нематериальные активы» по подразделению «Концессия», Кредит 08 «Вложения во внеоборотные активы» по подразделению «Концессия» - право владения и пользования объектом концессионного соглашения по сумме затрат, понесенных концессионером и не возмещенных концедентом. Далее в течение срока владения и пользования имуществом концессионер начисляет амортизацию на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Данные об Объекте концессионного соглашения, учтенные на забалансовых счетах, раскрываются в отдельном балансе, который представляет собой совокупность стоимостных показателей об Объекте концессионного соглашения и сумме начисленного по нему износа, а также иных соответствующих показателей, связанных с использованием (эксплуатацией) Объекта концессионного соглашения.

Расходы, связанные с обслуживанием Объекта концессионного соглашения, учитываются в соответствии с ПБУ 10/99, а расходы по его модернизации, иному улучшению характеристик и эксплуатационных свойств - в качестве отдельного объекта внеоборотных активов с последующей его амортизацией.

Переоценка вложений во внеоборотные активы, принятых в рамках концессионного соглашения, не производится.

В налоговом учете Объекты концессионного соглашения учитываются как основные средства, по которым начисляется амортизация по правилам налогового учета и принимается в расходы при расчете налога на прибыль.

2.2. Задолженность по полученным кредитам и займам

на срок:

- менее 12 месяцев учитывается в составе краткосрочной задолженности на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»;
- более 12 месяцев учитывается в составе долгосрочной задолженности на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам»;

до истечения установленного договором срока возврата заемных средств.

Общество не осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам, учтенной на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» в мо-

мент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 (366) дней.

Проценты по заемным обязательствам отражаются в составе прочих расходов ежемесячно независимо от даты выплаты обязательств.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочной, если срок обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

2.4. Способы учета доходов и расходов

Общество ведет бухгалтерский учет определяя в бухгалтерском учете доходы и расходы по методу начисления.

Расходы учитываются отдельно, в зависимости от вида деятельности и источника финансирования и ведутся с подразделением на прямые и косвенные расходы, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Учет прямых расходов ведется на счете 20 «Основное производство». К прямым расходам относятся: прямые материальные затраты, зарплата персонала со страховыми взносами, амортизация основных производственных фондов, расходы, непосредственно связанные с выполнением работ и услуг, НЗП оценивается по прямым затратам.

Косвенные расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные (управленческие) расходы списываются в полном объеме в конце отчетного периода в качестве условно-постоянных затрат непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» с выделением на отдельном субсчете 90.8 «Управленческие расходы»

2.5. Выручка и себестоимость продаж

Выручка и себестоимость продаж по видам деятельности за отчетный период составляет: (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2021 год	
	Выручка	Себестоимость
Всего	18 884	89 174
из них:		
Концессионное соглашение	18 884	89 174

2.6. Порядок применения ПБУ 18/02

Общество применяет положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ведет учет балансовым методом на основании первичных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

РАЗДЕЛ 3. КОРРЕКТИРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ОТНОСЯЩИХСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

1. Операции по концессионному соглашению отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с Разъяснением КРМФО (IFRIC) 12, а также ПЗ-2/2007 в части, не противоречащей указанному разъяснению.

Объекты концессионного соглашения в соответствии с частью 9 ст.3 ФЗ-115 «О концессионных соглашениях» не признаются организацией-концессионером в составе основных средств, поэтому в регистры учета были внесены корректировки, а также в связи с перерасчетом налоговой амортизацией произошли изменения отложенных налоговых активов. Что привело к изменениям сравнительных данных в бухгалтерской отчетности предыдущих периодов, а именно:

Бухгалтерский баланс:

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Предыдущее значение	Новое значение	Предыдущее значение	Новое значение
АКТИВ					
Нематериальные активы	1110	-	372 563	-	372 340
В том числе:					
Объект концессионного соглашения	11101	-	372 563	-	372 340
Основные средства	1150	372 563	-	372 340	-
Отложенные налоговые активы	1180	142	1046	61	965
Итого по разделу I	1100	372 705	373 609	372 401	373 305
БАЛАНС	1600	372 769	373 673	372 436	373 340
ПАССИВ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(827)	76	(505)	398
Итого по разделу III	1300	(817)	86	(495)	408
БАЛАНС	1700	372 769	373 673	372 436	373 340

Отчет об изменениях капитала:

Наименование показателя	код	Предыдущее значение		Новое значение	
		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 года	3200 /3100	(505)	(495)	398	408
Величина капитала на 31 декабря 2020 года	3300 /3200	(827)	(817)	76	86
Чистые активы	3600	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Предыдущее значение	Новое значение	Предыдущее значение	Новое значение
		(817)	86	(495)	408

РАЗДЕЛ 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г.

4. Нематериальные активы (строка 1110 Баланса):

4.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование по-казателя				Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						На начало года		Выбыло			Убыток от обес-цене-ния	Переоценка		первона-чальная стои-мость	накоплен-ная амор-ти-зация и убытки от обесцене-ния
						первона-чальная стоимость	накоплен-ная амор-ти-зация и убытки от обес-цене-ния	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амор-ти-зация и убытки от обес-цене-ния	начислено амортиза-ции		Первона-чальная стоимость	Накоп-лен-ная аморти-зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	372 683	-	-	(81 018)	-	-	372 683	(81 018)
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	372 683	-	-	(81 018)	-	-	372 683	(81 018)
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов (имущество, созданное концессионером в рамках реализации концессионного соглашения)

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 в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2021г.	372 563	120	-	(372 683)	-
	5190	за 2020г.	372 340	223	-	-	372 563
	5181	за 2021г.	372 563	120	-	(372 683)	-
	5191	за 2020г.	372 340	223	-	-	372 563

5. Основные средства (строка 1150 Баланса):

5.1. Наличие и движение объектов основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.									
	5210	за 2020г.									
в том числе: Здания	5201	за 2021г.									
	5211	за 2020г.									
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.									
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.		-		-		-		-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

5.4. 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 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Объект концессионного соглашения, полученный от концедента и подлежащий возврату по истечении срока соглашения*	5286	363 891	4 065	4 196
	5287	-	-	-

ООО «ТСП»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

* Объект концессионного соглашения, полученный от концедента и подлежащий возврату по истечении срока соглашения

Объект концессионного соглашения	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
	Стоимость	Износ	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Износ	Уменьшение стоимости	Списание износа	Стоимость	Износ	Остаточная стоимость
Система дренажа и аварийного слива теплоносителя, КС-000037				2 343	139			2 343	139	2 204
Центробежный насос KSB Omega 200-520 A SC GF с фундам.рамой, эл.двиг., муфтой и защитой (1), КС-000040				3 478	145			3 478	145	3 333
Щит аварийного освещения №2, 0,4кВт (ЩАО-2, ЩРО-1), КС-000048				50	2			50	2	48
Приточная камера КЦКП-40-У3, КС-000003				5 671	236			5 671	236	5 435
Горелка комбинированная (природный газ/мазут М-100) двухблочная Energy (Италия) (3) , КС-000017				8 082	337			8 082	337	7 745
Дымосос ДН 21 (160*750 5АИ 355 М8 F2 V2 IM 1001) ПР ПУ SKF, КС-000022				5 122	214			5 122	214	4 908
Котел водогрейный NOVOTHERM-58 1-ый (зав.номер 5813185), КС-000008				52 198	2 175			52 198	2 175	50 023
КРУ 6 кВ, КС-000053				13 472	374			13 472	374	13 098
Трансформатор силовой ТМГ 1600/6/0,4кВ (2) , КС-000052				1 044	22			1 044	22	1 022
Дымовая труба Н=55м с двумя газоотводящими стволами Двн1=Двн2=2000мм 2-ая, КС-000020				16 808	467			16 808	467	16 341
Подстанция трансформаторная комплектная БКТП 2х1000 кВа, КС-000034				5 126	107			5 126	107	5 019
Котел водогрейный NOVOTHERM-58 2-ой (зав.номер 5813186), КС-000009				51 945	2 164			51 945	2 164	49 781

ООО «ТСП»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

12

ООО «ТСП»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Распределительное устройство низкого напряжения 0,4кВ - Щитовая 1, КС-000054						13 143	365			13 143	365	12 778
Кран мостовой электрический одноблочный опорный 1ый, КС-000023						988	21			988	21	967
Отопительный агрегат АВО-62-П с кронштейнами 0,48кВт (1), КС-000030						153	6			153	6	147
КРУН 10 кВ, КС-000025						5 354	149			5 354	149	5 205
Шкаф управления сетевыми насосами в составе ЩУСН и Преобразователей частоты Danfoss AQUA DriveFC-200, КС-000046						3 907	163			3 907	163	3 744
Насос рециркуляционный центробежный горизонтальный KSB ETNY 150-125-400 SG (2), КС-000050						677	94			677	94	583
Отопительный агрегат АВО-62-П с кронштейнами 0,48кВт (4), КС-000033						138	6			138	6	132
Кран мостовой электрический одноблочный опорный 2ой, КС-000024						988	21			988	21	967
Дымосос ДН 21 (160*750 5АИ 355 М8 F2 V2 IM 1001) ЛЕВ ПУ SKF, КС-000021						5 122	213			5 122	213	4 908
Вентилятор промышленный радиальный ВПР400-12,5-1-LG90-250М4-Ч-П-У2 (4), КС-000007						683	28			683	28	655
Горелка комбинированная (природный газ/мазут М-100) двухблочная Energy (Италия) (4), КС-000018						8 082	337			8 082	337	7 745
Трансформатор силовой ТМГ 1600/6/0,4кВ (1), КС-000051						1 044	22			1 044	22	1 022
Распределительное устройство низкого напряжения 0,4кВ - ЩИТОВАЯ 2, КС-000055						5 976	166			5 976	166	5 810

ООО «ТСП»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Наружная кабельная трасса (Здание 1), КС-000028					3 750	104			3 750	104	3 646
Электропитательная №1 инв.№000011824 (Здание №2), 000011824	0,00	0,00					0,00	0,00			
Сигнализатор загазованности ЭССА-СО/6 (зав. №12713/07), КС-000011					93	8			93	8	85
Отопительный агрегат АВО-62-П с кронштейнами 0,48кВт (3), КС-000032					138	6			138	6	132
Насос рециркуляционный центробежный горизонтальный KSB ETNY 150-125-400 SG (1), КС-000049					677	94			677	94	583
Система внутренней радиотелефонизации и телефонизации, КС-000035					244	7			244	7	237
Система теплоснабжения приточной камеры КЦКП-40-У3 мощностью 830 кВт, КС-000039					1 610	67			1 610	67	1 543
Здание котельной, котельная (2, 1, 1а, 1б) Инв.70, 000000070	4 261	196	4 065		67 997	1 057			72 257	1 253	71 004
Крышный вентилятор радиальный КРОС9-10, КС-000026					1 545	64			1 545	64	1 481
Центробежный насос KSB Omega 200-520 A SC GF с фундам.рамой, эл.двиг., муфтой и защитой (2), КС-000041					3 478	145			3 478	145	3 333
Кондиционер центральный каркасно-питательный КЦКП-50-С1-У3, КС-000002					1 275	53			1 275	53	1 222
Вентилятор индустриальный радиальный ВИР400-12,5-1-LG90-250M4-Ц-П-У2 (1), КС-000004					683	28			683	28	655
Система редуцирования давления газа на базе компрессоров винтовых Genezis 5,508-270 (8 бар), КС-000014					10 733	447			10 733	447	10 286

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

15

6. Запасы (строка 1210 Баланса):**6.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	по-ступления и за-траты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	17	-	17	73	(90)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	17	-	-	-	X	17	-	17
в том числе:						73	(73)	-	-		-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	17	-	17	-	(17)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	17	-	-	-	-	17	-	17
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (строка 1230 Баланса)

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (Строка 1250 баланса)															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учетная по условиям договора	величина резерва по сом. долгам	в результате хозяйственных операций	поступление		выбыло	перевод из Дт в Кт зад-ть	перевод из Кт в Дт зад-ть	учтенная по условиям договора	величина резерва по сом. долгам			
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение						списание на финансовый результат	восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	-	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	60	-
	5530	за 2020г.	25	-	-	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	60	-
	5532	за 2020г.	25	-	-	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	-	-	60	-	-	-	-	-	X	-	-	60	-
	5520	за 2020г.	25	-	-	(25)	-	-	-	-	X	-	-	-	-

7.2 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (строки 1450, 1520 Баланса)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в крат- косроч- ную зад-ть	перевод из ДТ в КТ зад-ть		перевод из КТ в ДТ зад-ть
				в результате хо- зяйственных опе- раций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задол- женность - всего	5551	за 2021г.	62 789	204	-	(200)	-	(62 793)	-	-	-
	5571	за 2020г.	186 662	240	-	-	-	(124 113)	-	-	62 789
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	732	204	-	(200)	-	(736)	-	-	736
	5573	за 2020г.	492	240	-	-	-	-	-	-	732
Задолженность по концессионному соглашению (о замене стороны)	5554	за 2021г.	62 057	-	-	-	-	(62 057)	-	-	-
	5574	за 2020г.	186 170	-	-	-	-	(124 113)	-	-	62 057
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задол- женность - всего	5560	за 2021г.	310 797	3260	146	(11 368)	-	62 793	-	-	365 629
	5580	за 2020г.	186 269	420	13	(18)	-	-	-	-	310 797
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчи- ками	5561	за 2021г.	114	6	-	(114)	-	-	-	-	6
	5581	за 2020г.	40	79	-	(5)	-	-	-	-	114
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	145	2 451	5	-	-	-	-	-	2 601
	5583	за 2020г.	54	91	-	-	-	-	-	-	145
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	250	640	141	(1031)	-	736	-	-	736
	5585	за 2020г.	-	250	13	(13)	-	-	-	-	250
Задолженность по концессионному соглашению (о замене стороны)	5566	за 2021г.	310 283	-	-	(10 223)	-	62 057	-	-	362 117
	5586	за 2020г.	186 170	-	-	-	-	124 113	-	-	310 283
прочая	5567	за 2021г.	5	164	-	-	-	-	X	X	169
	5587	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	X	X	5
Итого	5550	за 2021г.	372 586	3 464	146	(11 568)	-	X	X	X	365 629
	5570	за 2020г.	372 931	660	13	(18)	-	X	X	X	372 586

ООО «ТСП»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

7.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	300 061	186 170	62 057
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
Задолженность по концессионному соглашению	5593	300 061	186 170	62 057
	5594	-	-	-

ООО «ТСП»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	73	-
Расходы на оплату труда	5620	637	109
Отчисления на социальные нужды	5630	140	33
Амортизация	5640	81 018	-
Прочие затраты	5650	7 289	265
Итого по элементам	5660	89 157	407
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(17)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17	-
Итого расходы от реализации концессионного соглашения	5600	89 174	390

Генеральный директор

Воробьев В.С.

«30» марта 2022 года

