

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2022 ГОД
ООО «Горнозаводск-МикроТЭК»**

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА.

Общество с ограниченной ответственностью «Горнозаводск-МикроТЭК», создано на основании решения общего собрания учредителей от 29 января 2007 года.

Уставный капитал Общества составляет Десять тыс. рублей

В отчетном периоде директором ООО «Горнозаводск-МикроТЭК» с 01.01.2022 по 31 декабря 2022 года директором являлся Шемелин Александр Валерьевич.

Главным бухгалтером с 01.01.2022 по 31.12.2022 года являлась – Нестерчук Ольга Геннадьевна.

Юридический адрес ООО «Горнозаводск-МикроТЭК»: 618820, Пермский край, г.Горнозаводск, ул.Ленина, д.3

Среднегодовая численность работающих за 2022 год составила - 64 человека.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С Бухгалтерия», расчет заработной платы в программе «1С Бухгалтерия».

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующего законодательства РФ, правил бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенным в Бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в Отчет о финансовых результатах, в соответствии с законом 402-ФЗ от 06.11.2011 г. и требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» с изменениями от 18 сентября 2006 г., 8 ноября 2010 г.

Формы бухгалтерской отчетности за 2021 год разработаны Обществом на основе образцов форм, утвержденных приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и коды строк в формах бухгалтерской отчетности, указываемые в годовой бухгалтерской отчетности организации, представляемой в органы государственной статистики и другие органы исполнительной власти указаны в приложении N 4 к приказу Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Способов бухгалтерского учета, отличных от указанных в учетной политике, в 2022 году не было.

Бухгалтерский учет хозяйственных операций осуществлялся по плану счетов, утвержденному приказом Минфина № 94-Н от 31.10.2000 года "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению".

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

К основным средствам относятся активы, срок использования которых превышает 12 месяцев при условии использования в производстве продукции, выполнения работ и оказания услуг.

Срок использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002г. № 1. утв. **постановлением** Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1)(с изменениями от 9 июля, 8 августа 2003 г., 18 ноября 2006 г., 12 сентября 2008 г., 24 февраля 2009 г., 10 декабря 2010 г.)

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом по группам согласно классификации основных средств.
Переоценка основных средств в 2022 году не проводилась.
Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., а так же книги, брошюры и другие издания отражались в составе материальных запасов и списывались в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

4. ЗАПАСЫ

Учет реализации материалов работ и услуг производится по методу отгрузки.
Списание материалов в производство производилось по средней себестоимости, согласно положениям учетной политики. В Организации отсутствуют неликвидный запасы ТМЦ, балансовая стоимость ТМЦ не подвержена существенному изменению стоимостных показателей в сторону обесценения, поэтому резерв под снижение стоимости запасов не формируется.

Учет прямых затрат на производство ведется по объектам с применением счета 20 «Основное производство», учет затрат на вспомогательное производство отражается на счете 23 «Вспомогательное производство» и с последующим распределением пропорционально зарплате рабочих на объекты строительства и 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим закрытием на счет 90.01.1. в разрезе объектов выполнения пропорционально выполненным объемам работ.

Начисление резерва на оплату отпусков проводилось ежемесячно в течение года, а в конце года проведена инвентаризация неиспользованных дней отпуска и исчислен резерв.

Выручка от реализации продукции для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начислений.

Дата реализации продукции в целях исчисления налога на добавленную стоимость определяется по моменту отгрузки.

5. ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Стоимость активов на 31.12.22 года составила -15640 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств уменьшилась по состоянию на 31.12.22 года составила 3407 тыс. рублей, амортизационные отчисления 707 тыс.руб.

Стоимость оборотных активов на конец отчетного года по сравнению с прошлым годом уменьшилась и составила 91009 тыс.руб.

Уменьшение оборотных активов произошло в основном за счет уменьшения дебиторской задолженности на 3613 тыс.руб

Денежные средства на 31.12.2022 года увеличились по сравнению с 31.12.2022 годом на 3486 тыс.руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность уменьшилась и составила 84729 тыс.руб, в том числе задолженность покупателей и заказчиков 65617 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. уменьшилась по сравнению с прошлым годом и составила 123763 тыс.руб. из нее :

задолженность субподрядчикам и поставщикам -117123 тыс.руб., в том числе по просроченная задолженность 80076 тыс.руб.(ООО «НОВАТЭК-Пермь»)

6. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Суммы, подлежащих к выплате в течение отчетного периода 2022 года

- Директор Шемелин Александр Валерьевич

Оклад	1241904,76
Компенсация отпуска	55699,92
Оплата отпуска	74450,42
Районный коэффициент	193035,71
Премия	45000,00
Аренда автомобиля	129835,00
Налоги и взносы	463796,18
Командировка	19499,79
ИТОГО	2223221,78

8. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условные факты хозяйственной деятельности являющиеся и имеющие место по состоянию на отчетную дату, которые подлежат раскрытию, отсутствуют.

9. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «Горнозаводск-МикроТЭК» является поставщиком теплоэнергии для отопления и горячего водоснабжения населения и организаций г.Горнозаводска, а также обслуживает наружные тепловые сети.

Организацией в 2016 году был заключен договор концессии на обслуживание теплоэнергетического комплекса в г.Горнозаводске, который включает в себя четыре котельные на газовом топливе, восемь тепловых пунктов, внешние тепловые сети г.Горнозаводска.

Кроме имущества, полученного по договору концессии, у Организации имеются собственные основные средства на общую сумму 11879 т.р. (ЦТП и тепловые сети к ж/д Кирова,48, газопровод к блочной котельной мкр. «Дружба», установка ПГМ, насосы и другое оборудование).

По результатам деятельности предприятия, связанным с производством и реализацией теплоэнергии за 2022 год получена прибыль в сумме 44 тыс рублей, в т.ч. по видам деятельности:

(тыс. руб)

<i>Подразделение</i>	<i>доходы</i>	<i>затраты</i>	<i>результат</i>
Теплоснабжение	145039	144995	44
Итого	145039	144995	44

10.ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕКТАХ КОНЦЕССИОННОГО СОГЛАШЕНИЯ

Заключен договор концессии от 11 февраля 2016 г на обслуживание теплоэнергетического комплекса в г. Горнозаводске в соответствии с протоколом конкурсной комиссии от 5 февраля 2016 года №5 в отношении объектов теплоснабжения.

Затраты на содержание и обслуживание объектов КС за 2022 год(без эн/ресурсов):

Статьи затрат	Тыс.руб.
Материалы	5038
Транспортные услуги	636
Проектные работы	25
Ремонтные работы	67
Поверка приборов	203
ИТОГО	5969

Доходы от ведения деятельности, предусмотренной концессионным соглашением,
по котельным, не включая ЦТП и тепловые сети
за 2022 год

Объект	Тыс.руб
Котельная №3	21116
Котельная №4	34742
Котельная №5	68271
Котельная мкр Дружба	793
ИТОГО	124922

Плата за эксплуатацию объектов КС не предусмотрена договором, поэтому задолженности нет.

11. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В декабре 2014 года в «Роспромбанке» взят кредит на сумму 10 млн. руб. сроком на 3 года для пополнения оборотных средств. Задолженность сформировалась в связи с тем, что у КБ «Роспромбанк»(ООО) была отозвана лицензия в сентябре 2016 года и банк, в котором обслуживается предприятие, не смог перечислить денежные средства. На 31.12.2022г задолженности нет.

В декабре 2017 года получены заемные средства от ПАО «Горнозаводскцемент» в целях проведения аварийных ремонтных работ на газовой котельной №5 в сумме 1500т.р. Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2022г составляет 372 т.р.

12. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

Сведений о прекращенных операциях нет.

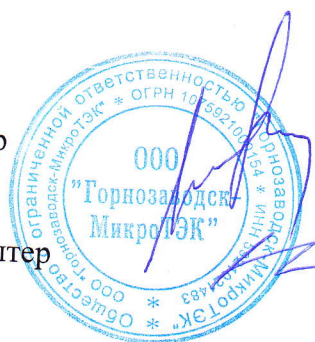
Государственной помощи не было.

Директор

А.В.Шемелин

Гл.бухгалтер

О.Г. Нестерчук



25 января 2023 года