

Пояснительная записка
К бухгалтерской отчетности за 2022 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 2021 год составила 2 человека. Фактическая численность на 01.01.2023- 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 2022 году по сравнению с 2021 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 5668 тыс. руб.
 - 3.1.1 Выручка от реализации 5623 тыс. руб.
 - по основному виду деятельности (услуги теплоснабжения) – 0 тыс. руб.
 - прочие услуги 5623 тыс. руб.
 - 3.1.2 Прочие доходы 45 тыс. руб.
- 3.2 Расходы
 - 3.2.1 Расходы, связанные с производством и реализацией:

- амортизация – 29,0 тыс. руб.
- аренда 140,5 тыс. руб.
- общехозяйственные расходы - 2303 тыс. руб.
- 3.2.2 Прочие расходы- 2118 тыс. руб.
- 3.4 Финансовый результат –726 тыс. руб.

1. Расшифровка отдельных статей баланса.

1.1. Нематериальные активы

По состоянию на 01.01.2023 нематериальные активы отсутствуют.

1.2. Основные средства

По состоянию на 01.01.2023 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.

1.3. Запасы

По состоянию на 01.01.2023 запасы составили 34 тыс. руб. Наличие и движение запасов представлено в таблице 4.

1.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2023 составила 15 513 тыс. руб. в том числе покупателей и заказчиков 15 215,00 тыс. руб.

- население –12520,00 тыс. руб.
- предприятия, финансируемые из федерального бюджета 372,00 тыс. руб. (Предприятия Министерства обороны – 372 тыс. руб.)
- прочие – 2323,0 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1

1.5. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2023 составила 450 тыс. руб., в том числе:

- по налогам и сборам – 293 тыс. руб.
- по заработной плате –0 тыс. руб.
- поставщики и подрядчики – 157 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3

Главный бухгалтер



Н.Ф. Рузавина

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	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 2022 г.	47060	45835	-	-	-	29	45886	45864
	5210	3а 2021 г.	47060	46980	-	1174	1174	29	45886	45835
в том числе:	5201	3а 2022 г.	47060	45835	-	-	-	29	45886	45864
	5211	3а 2021 г.	47060	46980	-	1174	1174	29	45886	45835
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



От *М.М. Котов*
САНКТ-АУДИТ
М.М. Котов

2.2 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

От АО Санкт-Аудит
М.М.Котлов



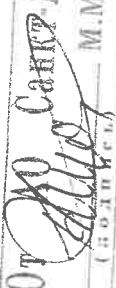
2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	45886	47587	47587
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	82845	82845	82845
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	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель  Берстнев Андрей
Романович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2023 г.



От  "Санта-Аудит"
М.М. Котов
(подпись)

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 группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего в том числе:	5400	За 2022 г.	34	-	-	-	-	-	X	34	-
	5420	За 2021 г.	34	-	-	-	-	-	X	34	-
	5401	За 2022 г.	34	-	-	-	-	-	-	34	-
	5421	За 2021 г.	34	-	-	-	-	-	-	34	-



От АО "САЙТ-АУДИТ"
М.М. Котлов
(подпись)

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель 
 Берстнев Андрей
 Романович
 (подпись) (расшифровка подписи)



13 Марта 2023 г.

От АО "Санкт-Аудит"
 (подпись) М.М.КОТОВ



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	Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Прочитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления		Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5521	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	3а 2022 г.	19080	-	7056	-	9124	1499	-	-	15513	-	-	-
	5530	3а 2021 г.	32633	1009	10946	-	13976	9514	-	-	19080	-	-	-
	5511	3а 2022 г.	19080	-	7056	-	9124	1499	-	-	15513	-	-	-
	5531	3а 2021 г.	32633	1009	10946	-	13976	9514	-	-	19080	-	-	-
Итого	5500	3а 2022 г.	19080	-	7056	-	9124	1499	-	-	15513	-	-	-
	5520	3а 2021 г.	32633	1009	10946	-	13976	9514	-	-	19080	-	-	-

Handwritten signature or mark.

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	18635	18635	19080	19080	32633	32633
в том числе:	5541	18635	18635	19080	19080	32633	32633

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5560	3а 2022 г.	669	4190	-	4409	-	-	450
	5580	3а 2021 г.	3562	2321	-	5214	-	-	669
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	3а 2022 г.	669	4190	-	4409	-	-	450
	5581	3а 2021 г.	3562	2321	-	5214	-	-	669
	5550	3а 2022 г.	669	4190	-	4409	-	X	450
	5570	3а 2021 г.	3562	2321	-	5214	-	X	669
в том числе:									
Итого									

Handwritten signature or initials.

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590			
в том числе:	5591			
			669	3562
			669	3562

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

14 Марта 2023 г.

2023