

Пояснения

Сведения об организации

Общество создано 17 ноября 2015 года. Уставный капитал общества составляет 10 (Десять тысяч) рублей и состоит из одной доли номинальной стоимостью 10 000,00 (тысяч) рублей, принадлежащей Королёвой Ирине Ивановне.

Предметом деятельности Общества в 2022 году является производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха (код по ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2 – 35.30).

Среднесписочная численность, работающих на отчетную дату - 9 человек. Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган Общества - Директор Королёва Ирина Ивановна.

Особенности учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н, положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Основные средства

[illegible]

На основании концессионного соглашения №5КС-2019 от 01.10.2019г на баланс предприятия было передано имущество во временное пользование на срок действия соглашения с остаточной стоимостью 43 319 тыс.руб.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются как материально-производственные запасы на балансовом счете 10 по фактическим ценам. Приобретенные активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу относятся на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию и оцениваются по методу ФИФО. В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2021г.	2 224	-	27 636	(21 432)	-	-	X	8 427	-
	за 2022г.	8 427	-	24 098	(26 887)	-	-	X	5 638	-
в том числе:										
материалы	за 2021г.	2 224	-	27 636	(21 432)	-	-	-	8 427	-
	за 2022г.	8 427	-	24 098	(26 887)	-	-	-	5 638	-
Товары	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Учет расходов осуществляется на счете 20.01 «Основное производство» и счете 26 «Общехозяйственные расходы» по видам затрат.

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в конце месяца списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Счет 20 «Основное производство» закрывается в конце месяца на счет 90.2 «Себестоимость» по видам деятельности (услуги водоканала (водоснабжение и гвс); услуги котельной (отопление и гор. водоснабжение)).

Затраты на производство

Наименование показателя	за 2021г.	за 2022г.
Материальные затраты	20 382	26 807
Расходы на оплату труда	18 826	19 073
Отчисления на социальные нужды	5 130	3 400
Амортизация	2 841	3 036
Прочие затраты	10 669	10 989
Итого по элементам	57 848	63 305
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 848	63 305

Состав кредиторской и дебиторской задолженности предприятия.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022г. составила 23 299 тыс. руб., из них задолженность населения за поставленные коммунальные услуги 22 400 тыс.руб., покупатели и заказчики – 187 тыс. руб., авансы, выданные поставщикам в счет предстоящих поставок – 190 тыс.руб, переплата по налогам, сборам и страховым взносам 285 тыс.руб., прочая задолженность 237 тыс. руб.

Расшифровка строк 1230 бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 года

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	всего	Срок образования задолженности				
			не истек	от 1 до 3 месяцев	от 3 до 12 месяцев	от 12 до 24 месяцев	свыше 24 месяцев
1	2	3	4	5	6	7	8
МБОУ "Средняя общеобразовательная школа п. Дебин"	62.01	5 116 781,35	5 116 781,35	2 116 465,92	2 932 880,03	67 435,40	
Местная православная религиозная организация	62.01	96 921,10	96 921,10	50 912,66	46 008,44		
ИП Баянова Алёна Георгиевна	62.01	31 795,20	31 795,20		31 795,20		
ИП Фатеева Лидия Семёновна	62.01	84 403,08	84 403,08			84 403,08	
МБУ "БЯГО"	62.01	67 716,53	67 716,53	67 716,53			
МБУ "Центр культуры, досуга и кино ЯМО Магаданской области"	62.01	1 025 356,11	1 025 356,11	502 997,11		522 359,00	
АО "Почта России"	62.01	44 193,31	44 193,31	44 193,31			
Администрация ЯМО	62.01	99 339,52	99 339,52	82 284,00		17 055,52	
АО "Колымская россыпь"	62.01	39 954,08	39 954,08	39 954,08			
ООО "ДЕБИН"	62.01	184 969,60	184 969,60	135 520,50	49 449,10		
ИП Карлачева Т.М.	62.01	41 698,80	41 698,80	36 418,92	5 279,88		
Упр. имущественных и земельных отношений администрации ЯМО Магаданской области	62.01	753 274,10	753 274,10	56 230,71	440 765,65	256 277,74	
МБУ "ЯРЦ"	62.01	349 513,39	349 513,39	113 863,04	119 262,75	116 387,60	
Население	62.01	12 477 096,72	12 477 096,72	2 181 746,19	2 848 623,02	4 896 648,47	2 550 079,04
ООО "Возрождение"	62.01	57 201,96	57 201,96	47 008,67	10 193,29		
ООО "Луч"	62.01	481,60	481,60				481,60
ГБУЗ "МОДФ и ИЗ"	62.01	8 693,87	8 693,87	8 693,87			
ООО "Четыре девятки"	62.01	247,89	247,89	247,89			
ПАО "Магаданэнерго"	62.01	16 289,01	16 289,01	16 289,01			
ПАО "Сбербанк России"	62.01	51,00	51,00	51,00			
МОГБУ ДО "Детская школа искусств п. Ягодное"	62.01	47 030,82	47 030,82	47 030,82			
Филиал "ЯРБ" ГБУЗ "МОБ"	62.01	155 884,84	155 884,84	91 101,54	64 783,30		
Упр. ЖКХ администрации ЯМО Магаданской области	62.01	1 584 392,52	1 584 392,52	33 842,32	499 200,00	1 014 167,16	37 183,04
ОМВД РФ по Ягоднинскому району	62.01	42 115,68	42 115,68		42 115,68		
ООО "Спокойный"	62.01	178 858,40	178 858,40	178 858,40			
ООО "Акцион-пресс"	60.02	1 188,00	1 188,00			1 188,00	
Акционерное Общество "Единая электронная торговая площадка"	60.02	6 444,86	6 444,86			6 444,86	
АО ПФ СКБ Контур	60.02	50,00	50,00		50,00		
ООО «Восток-Сервис-Магадан»	60.02	1 640,00	1 640,00	1 640,00			
ООО "Деловые линии"	60.02	763,00	763,00		763,00		
ООО "Всеинструменты"	60.02	892,00	892,00		892,00		
ИП Зайкин Роман Михайлович	60.02	1,00	1,00				1,00
ИП Дмитрук Л.А.	60.02	4 740,00	4 740,00	4 740,00			
ИП Амирян Арсен Владимирович	60.02	0,30	0,30				0,30
ООО «КУК»	60.02	0,04	0,04				0,04
ИП Гаврюшенко О.И.	60.02	1 820,00	1 820,00	1 820,00			
ООО "Магаданнефто"	60.02	95 207,36	95 207,36		95 207,36		
ООО "ТК ЦентрТорг"	60.02	60 684,35	60 684,35		60 684,35		
ООО "Магаданспецсервис"	60.02	16 190,00	16 190,00		16 190,00		
МБУ "Центр культуры, досуга и кино ЯМО Магаданской области"	76.02	25 243,59	25 243,59		25 243,59		
ОМВД РФ по Ягоднинскому району	76.02	31 667,87	31 667,87		31 667,87		

Упр. имущественных и земельных отношений администрации ЯМО Магаданской области	76.02	25 870,88	25 870,88		25 870,88		
Администрация ЯМО	76.09	237 360,00	237 360,00			237 360,00	
Налоги и пени	68	1 573,05	1 573,05			1 573,05	
Страховые взносы	69	283 801,33	283 801,33		283 801,33		
Итого		23 299 398,11	23 299 398,11	5 859 626,49	7 630 726,72	7 221 299,88	2 587 745,02

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 33 448 тыс. руб., из них перед поставщиками, подрядчиками – 29 966 тыс. руб., авансы полученные от покупателей 364 тыс. руб., задолженность по заработной плате – 1 914 тыс.руб., задолженность перед бюджетом по налогам и взносам – 1 121 тыс.руб., задолженность по подотчету 52 тыс. руб., прочая кредиторская задолженность 31 тыс. руб.

Расшифровка строк 1520 бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 год.

Контрагент	Номер счета	всего	в том числе задолженность				
			не истек	от 1 до 3 месяцев	от 3 до 12 месяцев	от 12 до 24 месяцев	свыше 24 месяцев
1	2	3	4	5	6	7	8
ИП Абовян Арам Микаелович	60.01	1 600 000,00	1 600 000,00				1 600 000,00
ИП Ежов Александр Николаевич	60.01	818 687,20	818 687,20				818 687,20
ИП Карпеев В.Н.	60.01	3 534 113,40	3 534 113,40	3 534 113,40			
ИП Каргопольцев В.В.	60.01	2 500,00	2 500,00	2 500,00			
ИП Смирнов Константин Витальевич	60.01	5 000,00	5 000,00	5 000,00			
Королёва Ирина Ивановна	60.01	3 363 942,00	3 363 942,00	649 350,00	1 001 650,00	1 712 942,00	
ОГУП "Магаданкоммунэнерго"	60.01	5 678 725,57	5 678 725,57	5 678 725,57			
Управление имущественных и земельных отношений администрации ЯМО	60.01	2 046,24	2 046,24			2046,24	
ООО "Маглан"	60.01	10 678,80	10 678,80	10 678,80			
ООО "Дебинская теплосеть"	60.01	5 286 008,24	5 286 008,24				5 286 008,24
ООО "МАГТЕЛ"	60.01	665,04	665,04	665,04			
Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Магаданэнерго"	60.01	1 356 280,60	1 356 280,60		1 356 280,60		
ПАО "Мегафон"	60.01	9 796,11	9 796,11		9 796,11		
ООО "Техстандарт"	60.01	386 000,00	386 000,00		386 000,00		
ПАО "Ростелеком"	60.01	11 090,06	11 090,06				11 090,06
Руденко Николай Алексеевич	60.01	168 334,00	168 334,00				168 334,00
ИП Сердюков А.И.	60.01	330 000,00	330 000,00	330 000,00			
ИП Стоянов Константин Игоревич	60.01	53 500,00	53 500,00			53 500,00	
ИП Тихонов Юрий Петрович	60.01	7 314 428,00	7 314 428,00		2 761 000,00		4 553 428,00
Магаданская областная коллегия адвокатов	60.01	25 000,00	25 000,00		25 000,00		
ООО ТК Металл-Торг	60.01	9 564,00	9 564,00	9 564,00			
ООО "Лотос"	62.02	0,30	0,30		0,30		
ГБУЗ МОПТД	62.02	319 520,94	319 520,94	319 520,94			
ПАО "Сбербанк"	62.02	4 109,68	4 109,68	4 109,68			
ООО "Полевая"	62.02	791,63	791,63	791,63			
МБУ "БЯГО"	62.02	25 430,12	25 430,12		25 430,12		
Население	62.02	3 492,27	3 492,27		3 492,27		
ИП Капустин А.А.	62.02	10 219,41	10 219,41	10 219,41			
ПАО "Магаданэнерго"	62.02	290,85	290,85			290,85	
МБОУ "СОШ п. Дебин"	76.09	0,50	0,50			0,50	
Королёва Анна Анатольевна	76.41	11 637,16	11 637,16	11 637,16			
Королёва Татьяна Валерьевна	76.41	11 637,16	11 637,16	11 637,16			
ФКУ УИИ УФСИН России по Магаданской области	76.41	8 055,97	8 055,97	8 055,97			
Заработная плата	70	1 914 046,65	1 914 046,65	1 914 046,65			
Королёва Ирина Ивановна	71	51 528,52	51 528,52	51 528,52			
Налоги	68	558 654,00	558 654,00	558 654,00			
Страховые взносы	69	561 974,47	561 974,47	561 974,47			
Итого		33 447 748,89	33 447 748,89	13 672 772,40	5 568 649,40	1 768 779,59	12 437 547,50

Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

Основным видом деятельности является: производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).

За 2022г. получено доходов в сумме 66 688 тыс. руб., в т.ч.:

- производство и передача тепловой энергии – 57 256 тыс.руб.
- водоснабжение – 7 053 тыс.руб.
- транспортные услуги – 508 тыс.руб.
- прочая деятельность – 500 тыс.руб.
- внереализационные доходы – 1 371 тыс.руб.

Расходы предприятия за 2022 г. составили 65 708 тыс. руб., в т.ч.:

- материальные затраты – 26 807 тыс.руб
- зарплата и отчисления – 22 473 тыс.руб.
- амортизация – 3 036 тыс.руб.
- прочие прямые – 10 989 тыс.руб.
- прочие – 2 403 тыс.руб.

По итогам года организация оплатила налог по упрощенной системе налогообложения за 2022 год – 593 тыс. руб.

Таким образом чистая прибыль предприятия на 2022 год составила – 387 тыс. руб.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор

Королёва И.И.