Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

1. Общие сведения об организации.

1.	Организационно правовая форма	Муниципальное предприятие
2.	Наименование	Северодвинское муниципальное предприятие «Комбинат школьного питания»
3.	Адрес (место нахождения)	164520, г. Северодвинск, пр. Заозерный, 6
4.	Среднесписочная численность	275
5.	Размер уставного капитала	6 500 000 рублей
6.	Сведения об учредителях	Администрация г. Северодвинска

Северодвинское муниципальное предприятие «Комбинат школьного питания» в 2022 году осуществляло следующие виды деятельности:

1. Общественное питание, реализация собственной продукции.
2. Реализация продуктов питания
3. Сдача имущества в аренду, услуги по хранению материальных ценностей.

ОБЪЕМ ПРОДАЖ

Выручка, тыс. руб.	2022	2021	Отклонение	
			Тыс. руб.	%
Выручка (без НДС), всего, в т.ч.:	394 372	317 137	77 235	24 %
Общественное питание, реализация собственной продукции, в т.ч.	370 679	298 927	71 752	24 %
- школьное питание	339 627	278 608	61 019	22 %
- выручка столовых, прочая реализация	10 612	13 790	-3 178	-23 %
- выручка детских садов	20 429	6 521	13 908	213 %
- реализация кондитерских изделий	10	8	2	25 %
Реализация продуктов питания и прочих товаров	906	977	-71	-7 %
Сдача имущества в аренду, услуги по хранению, в т.ч.	22 787	17 233	5 554	32 %
-услуги по хранению	4 899	910	3 990	439 %
-сдача имущества в аренду	17 888	16 324	1 565	10 %

В 2022 году по сравнению с 2021 г. произошло увеличение объема продаж на 77 235 тыс. руб. или на 24 %.

Увеличение выручки по школьному питанию на 61 019 тыс. руб. или на 22% по сравнению с прошлым 2021 годом, произошло в основном за счет повышения стоимости питания в течении 2022 года.

Снижение показателя выручки столовых и кафе на 23 % произошло в связи с закрытием в 2021 году подразделения буфета по адресу: пр. Морской, д. 51, а также буфетов в некоторых столовых школ.

Увеличение показателя выручки на 213 %, полученной от организации питания в детских садах обусловлено открытием нового подразделения в МАДОУ №3 «Морозко (открытие 2-го корпуса по адресу: пр. Морской, д. 62А) и увеличение выручки от оказания услуг общественного питания МАДОУ №8 «Лесная сказка».

В процессе производственной деятельности, доход от реализации уменьшается на сумму произведенных затрат. К ним относятся: материальные затраты, расходы на оплату труда, отчисления в фонды, суммы начисленной амортизации, прочие расходы. В таблице 6 "Затраты на производство" приложения к бухгалтерскому балансу отражены затраты, понесённые предприятием в 2022 году.

Наименование показателя	2022 год	2021 год	Отклонения	
			Тыс. руб.	%
Материальные расходы всего, в т.ч.:	140 078	116 966	23 112	20
материальные затраты	136 542	112 238	24 304	22
фактическая себестоимость проданных товаров	3 536	4 728	-1 192	-25
затраты на оплату труда	151 461	129 851	21 610	17
отчисления в фонды	45 191	38 677	6 514	17
амортизация	12 825	9 204	3 621	39
прочие затраты	21 917	26 449	-4 532	-17
ВСЕГО	371 472	321 147	50 325	16

Затраты по сравнению с прошлым годом увеличились на 50 325 тыс. руб. или на 16 %, т.к. произошло увеличение объема продаж. Основными причинами повышения показателей 2022 года по сравнению с 2021 годом по статьям «Материальные затраты (сырье, прочие материалы)», «Затраты на оплату труда (с резервами)», «Отчисления на государственное социальное страхование» являются:

- увеличение объёмов закупок в связи с ростом объема продаж, а также ростом цен на продукты питания, прочий товар;

- рост показателей ФОТ в результате увеличения с 01 января 2022 г. МРОТ до 13 890 руб., а с 01 июня 2022 г. – 15 279 руб. (без учета районного коэффициента и северной надбавки), а в следствии этого произошло увеличение отчислений взносов с ФОТ;

- увеличение показателя по амортизации по сравнению с прошлым годом за счет поступления нового оборудования.

Прочие доходы за 2022 год составили 16 993 тыс. руб. и состоят из:

Субсидии на возмещение расходов на частичную оплату труда, на создание рабочего места	5 185,4
Резервы по сомнительным долгам	4 987,7
Реализация основных средств	3 732,0
Излишки	2 531,3
Возмещение ущерба	252,0
Корректировки прошлых лет	143,6
Оценочные обязательства по оплате труда	118,1
Возмещение судебных расходов	22,5
Прочие	20,4

Прочие расходы за 2022 год составили 12 699 тыс. руб. и состоят из:

Резервы по сомнительным долгам	3 831,8
Восстановленный НДС при изменении назначения использования	2 213,5
Услуги банка	2 084,9
Налог на имущество	1 345,4
Ежемесячная премия по результатам ФХД, страховые взносы	1 013,8
Корректировки	861,9
Материальная помощь работникам предприятия, налоги с материальной помощи, материальная помощь ветеранам, подарки работникам предприятия; компенсация за задержку заработной платы	795,1
Прочие	548,8

Проценты к уплате по вексельным займам за 2022 год составили 1 659,3тыс. руб.

Проценты по льготному кредиту (ПАО Совкомбанк -3%) за 2022 год составили 423,2 тыс. руб.

Процентные расходы в соответствии с ФСБУ 25 за 2022 год:

— по договору аренды земли – 188,3 тыс. руб.

— по договору лизинга – 541,6 тыс. руб.

В целом, по итогам 2022 года предприятием получена прибыль (до налогообложения) в размере 17 245 тыс. руб. Чистая прибыль равна 11 832 тыс. руб.

2. Содержание учетной политики.

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил Бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов и бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденного Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н.

2. Учет основных средств.

2.1. Основные средства организации подразделяются на следующие группы:

- Здания
- Сооружения
- Машины и оборудование (кроме офисного)
- Офисное оборудование
- Транспортные средства
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Земельные участки
- Объекты природопользования
- Долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание основных средств
- Другие группы однородных объектов.

Предприятием установлен лимит стоимости малоценных активов в размере 100 000 рублей. Списание малоценных объектов ОС (до 100 000 руб.) производится по мере отпуска их в производство или эксплуатацию

2.2. Начисление амортизации по введённым в эксплуатацию основным средствам производится ежемесячно исходя из первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и срока полезного использования линейным способом.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности производится тестирование на достоверность компонентов амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость). Изменения в отношении вышеуказанных компонентов применяются перспективно, без расчета показателей за предшествующие периоды).

3. Учет нематериальных активов.

Нематериальных активов в предприятии нет.

4. Учет материально-производственных запасов (МПЗ).

Активы, которые удовлетворяют условиям признания основными средствами, перечисленными в п.4 ФСБУ 6/2020, и стоимость которых за единицу не превышает стоимости лимита, установленного МП КШП с учетом существенности информации о таких активах (100 000 рублей), учитываются в составе МПЗ на счет 10 «Материалы». (п. 5 ФСБУ 6/2020). Контроль наличия и движения таких активов организован на забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

4.1. Учет производственной себестоимости - без учета общехозяйственных расходов.

Поступление сырья, предназначенного для выпуска готовой продукции, отпускаемое из кладовой предприятия в производство (на кухню) осуществляется предприятием на счете 41 «Товары».

В бухгалтерском учете предприятия сырье, отражается по дебету счета 41.01. По кредиту данного счета отражается списание сырья, израсходованного на изготовление

блюд, стоимость возвращенного сырья из производства в кладовую, а также списание недостач и потерь продуктов (в установленном законодательством порядке).

Стоимость израсходованного сырья определяется по нормам вложения продуктов, определяемых по сборникам рецептур на фактическое количество проданных блюд и кулинарных изделий.

Дебетовое сальдо счета 41.01 означает стоимость остатков необработанного сырья.

Товары, предназначенные для продажи, отражаются на складах по оборотам 41 счета по покупной стоимости (без использования счета 42).

Готовая продукция, произведенная на предприятии, учитывается на счете 43 по местам хранения (складам) по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении и оценивается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

Остатки товаров на конец отчетного месяца оцениваются:

— на оптовых складах по покупной стоимости;
— на розничных складах по покупной стоимости.

4.2. В бухгалтерском учете оценка товаров при их выбытии производится по себестоимости единицы, материалов – по стоимости поступления первых (метод ФИФО).

4.3. В 2022 году предприятие не применяло п. 2 ФСБУ 5/2019 (признание запасов в расходах в периоде приобретения) в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Во исполнении требования п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н, учитывая отраслевую специфику и принципы существенности и рациональности ведения бухгалтерского учета, исходя из ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» для достоверной оценки запасов после признания определить следующий порядок создания резерва под обесценение запасов:

— осуществлять проверку состояния на предмет их обесценения по запасам, находящимся на предприятии без движения более 1 года.

При превышении фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи перед составлением отчетности создавать резерв под обесценение с отражением суммы резерва в составе расходов по обычным видам деятельности по статье «Обесценение запасов» без учета номенклатурной группы.

При проведенной проверке на обесценение запасов за 2022 год, запасов со сроком полезного использования более 12 месяцев не выявлено.

5. Порядок учета коммерческих и управленческих расходов.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции и реализацией.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства, считаются прочими расходами.

Затраты производства учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе подразделений и элементов затрат.

Общехозяйственные расходы (Приказ 94н, Инструкция к счету 26): учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе подразделений и элементов затрат, не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи».

Учет расходов на продажу ведется на счете 44.1 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность». Расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44 подлежат списанию в дебет счета 90 "Продажи" полностью.

6. Расходы, связанные с приобретением права на использование программ для ЭВМ и баз данных по договорам с правообладателем (по лицензионным соглашениям), учитываются при определении налоговой базы по налогу на прибыль организаций в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Данные расходы подлежат равномерному списанию на расходы, связанные с продажей товаров. К таким расходам, например, относятся расходы на подписные издания, расходы на приобретение лицензии на реализацию алкогольной продукции, расходы на программные продукты. Предприятие самостоятельно определяет период, в течение которого указанные расходы подлежат учету для целей налогообложения прибыли.

7. Метод признания выручки от реализации товаров для целей налогообложения:

—по общественному питанию выручка признается в момент предоставления услуги покупателям;

—по оптовой торговле и прочей деятельности – в момент отгрузки товаров и услуг.

8. Для определения выручки от реализации для целей налогообложения применяются следующие методы:

— налог на прибыль – метод начислений;
— НДС – метод начислений.

3. Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности.

1. Прекращенных операций в 2022 г. не было.

2. В 2022 году создавался резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Информация по оценочным обязательствам представлена в таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу. Остаток резерва на конец года составил 8 886,4 тыс. руб.

3. Информация о наличии уставного капитала и учредителях.

Величина уставного капитала на 31.12.2022 г. составила 6 500 тыс. руб. Изменений в 2022 году уставного капитала не происходило.

Учредитель – Администрация г. Северодвинска.

4. МП КШП не составляет сводную бухгалтерскую отчетность и не является участником группы компаний, поэтому сведения об отчетных показателях по видам деятельности и географическим рынкам сбыта в пояснительной записке не предоставляются.

5. Информация об аффилированных лицах.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

В 2022 году вознаграждение и компенсации управленческому персоналу выплачивались в размере 5 044,4 тыс. руб.:

— Директору - Мусатову Сергею Александровичу – 3 025,0 тыс. руб.,

— Заместителю директора по общественному питанию - Деминской Алле Петровне 2 019,4 тыс. руб.

6. Событий после отчетной даты нет.

7. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

8. МП КШП в 2022 году не получало субсидию на погашение расходов по уплате налогов, сборов и иных платежей.

9. Предприятием в 2022 году были получены от ГКУ АО "Архангельский областной центр занятости населения" субсидии в размере 6 021,3 тыс. руб.:

—на финансовое обеспечение затрат работодателей на частичную оплату труда при организации общественных работ для граждан, зарегистрированных в органах службы занятости населения Архангельской области в целях поиска подходящей работы, включая безработных граждан в размере 5 851,3 тыс. руб.

—о содействии трудоустройству незанятых инвалидов в размере 100,0 тыс. руб.

—на возмещение затрат, связанных с реализацией мероприятий по содействию в трудоустройстве отдельных категорий незанятых родителей детей инвалидов, зарегистрированных в государственных учреждениях занятости населения в качестве безработного в размере 70,0 тыс. руб.

10. В 2022 году предприятием был получен льготный кредит (3%) от ПАО "Совкомбанк" в размере 22 344,1 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 года сумма основного долга по кредитному договору № 2261/С-РКЛ/21 от 28.12.2021 г. составляет 10 172,0 тыс. руб., сумма процентов начисленных за 2022 год составляет 243,2 тыс. руб.

11. Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

12. Северодвинское муниципальное предприятие «Комбинат школьного питания» 1 января 2022 года обязано применять Приказ Минфина России от 16 октября 2018 года «Об утверждении федерально стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее по тексту -ФСБУ 25/2018).

Применение стандарта распространяется на предприятия по договорам, положения которых предусматривают предоставление за плату имущества во временное пользование:

— арендодатели и арендаторы по договорам аренды, субаренды;
— лизингодатели и лизингополучатели;
— правообладатели, пользователи и иные лица.

Операции, связанные с изменением учетной политики, при переходе на ФСБУ 25/2018 отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период и раскрываются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, с которого применяется новый стандарт. То есть все изменения, связанные с переходом на ФСБУ 25/2018 ретроспективным методом в 2022 года, должны отражаться в учете после 31 декабря 2021 года, то есть после закрытия этого года и составления отчетности за этот год, но до 1 января 2022 года – года начала применения стандарта (разъяснения Минфина России в письме от 22 октября 2021 года № 07-001-09/85635).

В бухгалтерском учете разницы, возникающие между дебетовыми и кредитовыми оборотами отнесены на счет 84 «Нераспределенная прибыль (убыток)» 31.12.2021 г., после формирования отчетности за 2021 год.

Данное раскрытие необходимо в целях соблюдения законодательства о бухгалтерском учете для сопоставления показателей бухгалтерской отчетности.

Наименование строки	Код строки	Значение показателя на 31.12.21 г. в балансе на 31.12.21 г. тыс. руб.	Значение показателя на 31.12.21 г. в балансе на 31.12.22 г. тыс. руб.	Расхождения	Основание - Учетная политика Предприятия в новой редукции. Трансформация входящих остатков с целью сопоставимости информации ввиду вступления в силу новых ФСБУ
Основные средства, в т.ч.	1150	101683	114717	13034	
Основные средства					В связи с вступлением в силу с 1 января 2022 года ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", являющимися обязательными к применению всеми организациями, руководствуясь положениями учетной политики предприятия, с целью

Наименование строки	Код строки	Значение показателя на 31.12.21 г. в балансе на 31.12.21 г. тыс. руб.	Значение показателя на 31.12.21 г. в балансе на 31.12.22 г. тыс. руб.	Расхождения	Основание - Учетная политика Предприятия в новой редукции. Трансформация входящих остатков с целью сопоставимости информации ввиду вступления в силу новых ФСБУ
					определения балансовой стоимости объектов основных средств и обоснованного исчисления налоговых обязательств по налогу на имущество проведено: 1. Списание объектов основных средств, числящихся в учете по состоянию на 31.12.2021 г. с первоначальной стоимостью ниже лимита 100 000 руб. (с контролем на забалансовом счете). 2. Произведен перерасчет накопленной амортизации с учетом ликвидационной стоимости и срока полезного использования объектов основных средств, числящихся в учете по состоянию на 31.12.2021 г. по стоимости выше лимита 100 000 руб. Выявленные разницы списать на счет 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убытков)" (п. 49 ФСБУ 6/2020).
Арендованное имущество (права пользования активами)					Установить минимальные переходные положения: - при аренде на срок более 12 месяцев отражать ППА - право пользования активом и обязательство по аренде (п. 10 ФСБУ 25/2018); - обязательство по аренде отражать на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей. Номинальная сумма будущих платежей, дисконтированная

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование строки	Код строки	Значение показателя на 31.12.21 г. в балансе на 31.12.21 г. тыс. руб.	Значение показателя на 31.12.21 г. в балансе на 31.12.22 г. тыс. руб.	Расхождения	Основание - Учетная политика Предприятия в новой редукции. Трансформация входящих остатков с целью сопоставимости информации ввиду вступления в силу новых ФСБУ
					по ставке, по цене возможного займа на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляем проценты на остаток обязательства и уменьшаем его на текущий платеж (п.п. 14, 15, 18 ФСБУ 25/2018).
Отложенные налоговые активы	1180	7271	7494	223	Произведен перерасчет накопленной амортизации с учетом ликвидационной стоимости и срока полезного использования объектов основных средств, числящихся в учете по состоянию на 31.12.2021 г. по стоимости выше лимита 100 000 руб. Выявленные разницы списать на счет 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убытков)" (п. 49 ФСБУ 6/2020).
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	68666	76926	8260	
Отложенные налоговые обязательства	1420	1245	5052	3807	
Прочие обязательства (долгосрочные)	1450	3698	5506	1808	Отражено обязательство по аренде по приведенной стоимости арендных платежей. Номинальная сумма будущих платежей, дисконтированная по ставку, по цене возможного займа на сопоставимый срок.
Прочие обязательства (краткосрочные)	1550	5911	5293	-618	Отражено обязательство по аренде по приведенной стоимости арендных платежей. Номинальная сумма будущих платежей, дисконтированная по ставку, по цене возможного займа на сопоставимый срок. Так же отражен процентные расходы.

13. Данные о платежах в бюджет, исчисленных на основе налоговых деклараций, и данные, исчисленные на основе сведений о продаже товаров (продукции, работ, услуг), отраженных в бухгалтерском учете (без учета пени и штрафов).

Нагрузка по всем налогам и сборам в 2022 году по сравнению с 2021 годом увеличилась на 10 108 тыс. руб. или на 16 %.

Повышение взносов в фонды и налога на доходы физических лиц произошло в связи с тем, что предприятие проиндексировало заработную плату сотрудникам.

Показатель по налогу на добавленную стоимость снизился, т.к. с начала 2022 года МП КШП освобождено от уплаты налога по деятельности, связанной с общественным питанием.

Увеличение показателя по налогу на прибыль за 2022 год по сравнению с 2021 годом произошло по причине стабилизации деятельности предприятия, снятия ограничительных мер, связанных с короновирусом.

Налоги (начислено без учета пени и штрафов), тыс. руб.	2022	2021	Отклонение	
			Сумма	%
НДФЛ	18 963	16 114	2 849	18
НДС	2 072	4 831	-2 759	-57
Налог на имущество	1 345	1 397	-52	-4
Налог на прибыль	3 192	0	3 192	
Транспортный налог	22	22	0	0
Плата за пользование муниципальным имуществом, плата от продажи имущества	4 257	4 027	230	6
Взносы в ПФ	32 838	28 047	4 791	17
Взносы на ОМС	7 673	6 537	1 136	17
Взносы в ФСС	4 210	3 620	590	16
Взносы в ФСС на страхование от НС и ПЗ	389	255	134	53
Плата за загрязнение окружающей среды	11	8	3	38
Арендная плата за землю	193	194	-1	-1
ИТОГО:	75 160	65 052	10 108	16

14. Предприятием в 2022 году был привлечен вексельный заем на общую сумму 34 500 тыс. руб., начислены проценты по вексельным займам в размере 1 659 тыс. руб. На начало 2022 года имелась задолженность в размере 15 500 тыс. руб. по основному долгу и 652 тыс. руб. по начисленным процентам. В течение 2022 года было погашено 25 500 тыс. руб. основного долга и процентов в размере 1 282 тыс. руб. На 31.12.2022 года фактическая задолженность по основному вексельному долгу составляет 24 500 тыс. руб., по начисленным процентам 1 029 тыс. руб.

15. В течение 2022 года предприятие арендовало технологическое оборудование. Сводная информация представлена в таблице 2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу.

Арендованные основные средства (движение за 2022 год), руб.:

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование	Остаток на 31.12.2021	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2022
Кофемашина Dr.Coffee F11 BIGPLUSS № 200320164	100 000		100 000	0
Кофемашина Saeco Royal 050859	50 000			50 000
Кофемашина Промак 10041228	60 000			60 000
Кофемолка Промак 25046421	20 000			20 000
Нежилое помещение № 52 площ. 13,5 Морской 51	13,5 кв. м		13,5 кв. м	0
Темпер КСД 065	2 500			2 500
ИТОГО	***232 500***	***0***	***100 000***	***132 500***

16. В течение 2022 года предприятие сдавало в аренду основные средства. Информация отражена в таблице 2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу.

Развернутая информация по сданным в аренду основным средствам на 31.12.2022 г:

Контрагент/ Наименование ОС	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору аренды (приход)	Оценочная стоимость по договору аренды (расход)	Остаток на 31.12.2022
АРАДИС ООО				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	1 038 147,12	425 434,22	1 463 581,34	
Арбузова Л. П. ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		422 642,58	422 642,58	
ВЕТЕРОК ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	97 521,10	95 059,55	97 521,10	95 059,55
Воеводин Евгений Александрович ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	572 102,06			572 102,06
Гнипа А.Ю. ИП				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	101 231,15	98 675,95	101 231,15	98 675,95
Головин Владимир Сергеевич				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Контрагент/ Наименование ОС	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору аренды (приход)	Оценочная стоимость по договору аренды (расход)	Остаток на 31.12.2022
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	95 325,82	91 609,17	95 325,82	91 609,17
Горшкова Т. Н. ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		1 543 273,10	1 543 273,10	
Диета ООО				
Ларь морозильный МЛК-400	15 740,00			15 740,00
Нежилое встроенное помещение Кондитерский магазин Нахимова 1 (148,2 кв. м.)	6 893 000,00			6 893 000,00
Нежилое помещение ул.Мира, 9 пл. 695,2 кв.м	21 800 000,00			21 800 000,00
Тепловой счетчик	26 225,00			26 225,00
ДОЖДИК ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	191 332,17	186 502,71	191 332,17	186 502,71
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	4 955 938,99	4 212 024,01	4 955 938,99	4 212 024,01
ДОМ ПИВА ООО				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		2 509 867,68	1 543 273,10	966 594,58
Иваненков Дмитрий Вячеславович				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	765 327,17			765 327,17
Иваненкова Ирина Петровна ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		1 851 076,37	854 744,49	996 331,88
Ионта ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	160 105,25	153 862,91	160 105,25	153 862,91

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Контрагент/ Наименование ОС	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору аренды (приход)	Оценочная стоимость по договору аренды (расход)	Остаток на 31.12.2022
Кейтеринг-сервис ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	39 249,78	75 919,20	77 209,38	37 959,60
Овощерезка ROBOT-COUPE	31 285,59			31 285,59
Кожемяченко Е. Н. ИП				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	49 506,23	47 576,03	49 506,23	47 576,03
КОЛЛЕДЖ УПРАВЛЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ ПОУ СЕВЕРОДВИНСКИЙ				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6		10 157 551,36	10 157 551,36	
Пароконвектомат электрический Rational SCC XS 6 2/3 E		2 200 000,00	2 200 000,00	
Плита электрическая сплош. пов-ть PP70E7 616003 настольная		1 308 263,52	1 308 263,52	
Кузнецов И.А. ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	929 062,52	896 337,03	929 062,52	896 337,03
Макаренко Владимир Леонидович				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	351 109,29			351 109,29
МАСЛОЗАВОД КАРГОПОЛЬСКИЙ ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	202 238,21	177 296,60	202 238,21	177 296,60
Некревич Денис Владимирович ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	586 108,32			586 108,32
Ожиганов Д. Н. ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		433 522,49	433 522,49	
Оптпродукт ООО				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Контрагент/ Наименование ОС	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору аренды (приход)	Оценочная стоимость по договору аренды (расход)	Остаток на 31.12.2022
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	100 065,78	96 799,00	100 065,78	96 799,00
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	444 145,66	431 331,33	444 145,66	431 331,33
Регион- П ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	60 316,87		60 316,87	
РЕМИКС ООО				
Нежилое помещение ул. Мира, 3-а пл. 77,4 кв.м	3 000 000,00		3 000 000,00	
Сарай,ул.Мира,9,площ. 48 кв.м./Склад/	68 150,49			68 150,49
Свит ООО				
Нежилое помещение ул. Корабельная, 5 пл.	6 128 000,00			6 128 000,00
Сергеева Светлана Александровна				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		1 004 370,86	1 004 370,86	
СИНТЕЗ ООО				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	458 025,22	444 810,43	458 025,22	444 810,43
СОВЕТНИКЪ КОМПАНИЯ ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6		432 518,99	187 693,35	244 825,64
Стародубцев Ю.В.				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	178 916,10	345 227,86	351 530,03	172 613,93
Степаненко Дмитрий Николаевич				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	432 001,06			432 001,06
Степаненко Ольга Васильевна ИП				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Контрагент/ Наименование ОС	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору аренды (приход)	Оценочная стоимость по договору аренды (расход)	Остаток на 31.12.2022
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		1 979 659,09	1 979 659,09	
Трапезников Алексей Николаевич				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	30 813,78	30 417,10	30 813,78	30 417,10
ТРИУМФ ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6		2 163 058,20	1 564 060,14	598 998,06
Пароконвектомат электрический Rational SCC XS 6 2/3 E		550 000,00	550 000,00	
Плита электрическая сплош. пов-ть PP70E7 616003 настольная		327 065,88	327 065,88	
Тюричев А. Н. ИП				
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)		857 607,99	857 607,99	
УСПЕХ ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	486 015,50		486 015,50	
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	1 609 856,26		1 609 856,26	
ФИДЕЛЬ ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	287 557,45	276 345,89	287 557,45	276 345,89
ФЛОКС ООО				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	52 470,59	51 146,17	52 470,59	51 146,17
Центр денежной помощи				
Административно-бытовой корпус пр. Заозерный, 6	98 051,11	98 051,11	196 102,22	
ЦКиОМ МАУ				

Контрагент/ Наименование ОС	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору аренды (приход)	Оценочная стоимость по договору аренды (расход)	Остаток на 31.12.2022
Главный корпус пр. Заозерный, 6 (21445,4 кв. м.)	435 037,21	422 485,67	857 522,88	

17. В течение 2022 года предприятие оказывало услуги по хранению материальных ценностей. Информация по наличию материальных ценностей на хранении по состоянию за 2022 г.:

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
ДЮСШ № 2				
QR код с ссылкой на оборудование				
		12,000		12,000
Брусья воркаут болбшие с упорами для отжимания "брусья низкие параллельные"				
		1,000		1,000
Брусья воркаут большие с упорами для отжимания "Брусья гнутые двойные"				
		1,000		1,000
Брусья воркаут большие с упорами для отжимания "Двойные разноуровневые брусья для отжима"				
		1,000		1,000
Ворота футбольные				
		2,000		2,000
Искуственная трава Sportfloor Turf 40/14. 1*10				
		4,000		4,000
Искуственная трава Sportfloor Turf 40/14. 4*20				
		23,000		23,000
Клей DAGEL750PU2K. 12 кг				
		31,000		31,000
Клей Гамбит СТ бочка 22 кг.				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
		15,000		15,000
Кольцо баскетбольное				
		2,000		2,000
Комплекс с канатом, кольцами, шведской стенки,скалодромом				
		1,000		1,000
Комплект "Лавка с упорами"				
		1,000		1,000
Комплект стаканов для ворот ф/б (4 шт)				
		1,000		1,000
Краска ПФ 115 ведро 20 кг				
		5,000		5,000
Крошка резиновая 2-4мм (мешок 30 кг)				
		430,000		430,000
Отвердитель DAGEL750PU2K. 1,3 кг				
		31,000		31,000
Пигмент красный мешок 25 кг				
		19,000		19,000
Подложка Stape 6613,30 см*100 м				
		9,000		9,000
Покрытие 1р.16,5 м				
		77,000		77,000
Полипласт 134 (ведро 20 кг.+канистра 4,8 кг.)				
		28,000		28,000
Рукоход "Двухсекционный рукоход с подъемом и тремя разноуровневыми турниками"				
		1,000		1,000
Рукоход "Классический двухуровневый рукоход"				
		1,000		1,000
Рукоход "Классический трехуровневый рукоход с турниками"				
		1,000		1,000
Рукоход "Комплекс из рукохода-змеевика, шведской стенки, 5 турников классического хвата"				
		1,000		1,000

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Рукоход "Многофункциональный комплекс из 3 турников, 2 скамеек для упражнений на пресс,колец, канат"		1,000		1,000
Скамья тренировочная универсальная				
		2,000		2,000
Стойка баскетбольная игровая				
		2,000		2,000
Стойки волейбольные универсальные с закладными стаканами				
		1,000		1,000
Тренажер уличный "Жим ног"				
		2,000		2,000
Тренажер уличный "Жим от груди"				
		2,000		2,000
Трибуна сборно-разборная				
		1,000		1,000
Турник-перекладина "Двойной треугольник"				
		1,000		1,000
Турник-перекладина (Тройной каскад турников для отжиманий и подтягивания)				
		1,000		1,000
Щит баскетбольный игровой				
		2,000		2,000
ДЮЦ				
2.1 Рамка радиусного ската				
	5,000	5,000	5,000	5,000
2.10 Ограждение переходное				
	1,000	1,000	1,000	1,000
2.11 Связи				
	6,000	6,000	6,000	6,000
2.2 Рамка радиусного ската переход				
	1,000	1,000	1,000	1,000
2.3 Рама опоры низкая				
	3,000	3,000	3,000	3,000

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
2.4 Рама опоры высокая				
	4,000	4,000	4,000	4,000
2.5 Рама настила узкая				
	1,000	1,000	1,000	1,000
2.6 Рама настила высокого				
	1,000	1,000	1,000	1,000
2.7 Рама настила переходного				
	1,000	1,000	1,000	1,000
2.8 Ограждение поперечное				
	2,000	2,000	2,000	2,000
2.9 Ограждение продольное				
	2,000	2,000	2,000	2,000
3.1 Рамка настила основного				
	3,000	3,000	3,000	3,000
3.10 Связь нижняя				
	1,000	1,000	1,000	1,000
3.2 Стенка прямого ската				
	4,000	4,000	4,000	4,000
3.3 Стенка радиусного ската				
	3,000	3,000	3,000	3,000
3.4 Рамка прямого ската верхняя				
	3,000	3,000	3,000	3,000
3.5 Рамка прямого ската нижняя				
	3,000	3,000	3,000	3,000
3.6 Поперечное ограждение				
	2,000	2,000	2,000	2,000
3.7 Продольное ограждение				
	3,000	3,000	3,000	3,000
3.8 Связи нижние				
	5,000	5,000	5,000	5,000
3.9 Радиусный скат				
	3,000	3,000	3,000	3,000
4.1 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.10 Элемент фигуры - пирамида				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.11 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.12 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.13 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.14 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.15 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.16 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.17 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.2 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.3 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.4 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.5 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.6 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.7 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.8 Элемент фигуры - пирамида				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
	1,000	1,000	1,000	1,000
4.9 Элемент фигуры - пирамида				
	1,000	1,000	1,000	1,000
5.1 Каркас грин бокса				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Влагостойкая фанера				
	46,000	46,000	46,000	46,000
Рамка боковой стенки (стойки)				
	4,000	4,000	4,000	4,000
Рамка настила основного				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Рамка прямого ската верхняя				
	3,000	3,000	3,000	3,000
Рамка прямого ската нижняя				
	3,000	3,000	3,000	3,000
Рамка радиусного ската				
	3,000	3,000	3,000	3,000
Связь боковой стенки (стоек)				
	2,000	2,000	2,000	2,000
Засыпкин Андрей Викторович				
Видеомагнитофон б/у				
	1,000		1,000	
Личные вещи в пластиковых мешках				
	5,000		5,000	
Радиатор б/у				
	1,000		1,000	
раскладушка б/у				
	1,000		1,000	
Светильник б/у				
	1,000		1,000	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Стенка б/у				
	1,000		1,000	
Телевизор AKIRA б/у				
	1,000		1,000	
Холодильник б/у				
	1,000		1,000	
Ильичев А.В.				
Сухие строительные смеси,удобрение	60 000,00			60 000,00
КОРПОРАЦИЯ ЮВЕ ООО				
металлический корпус электронных аппаратов				
	150,000		150,000	
Стойка деревянная				
	5,000		5,000	
Стол				
	10,000		10,000	
Стул				
	30,000		30,000	
Фонарь осветительный				
	10,000		10,000	
Краеведческий музей				
Мина корабельная, противодесантная (100*190*60 см.)				
	1,000			1,000
Труба соляного насоса ВХЭФЗК-88/1				
	1,000			1,000
Шнек снегоочистителя СГКМ КП - 6689				
	1,000			1,000
КУМИ - хзяйственное ведение				
Снеговик - музыкант-саксофонист				
	1,000			1,000
Снеговик - музыкант-трубач				
	1,000			1,000
Оптпродукт ООО				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Материальные ценности (кг)	50,00			50,00
	50,000			50,000
ПАЛЬМЕТТО ООО				
Комод "Браво" с выдвижными фасадами	1,00		1,00	
	1,000		1,000	
Мойка Бланко	1,00		1,00	
	1,000		1,000	
Смеситель Бланко	1,00		1,00	
	1,000		1,000	
Тумба " Мечта" с двумя распашными фасадами	1,00		1,00	
	1,000		1,000	
Парк культуры и отдыха МАУ				
Водный атракцион "Надувной бассеин" размер 10*10*0,7м				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Гидроизоляционное покрытие к бассейну (диаметр 12м, высота 0,79 м.)				
		1,000		1,000
Надувное игровое оборудование батут "Лимпопо", зав. № 18150				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Надувное игровое оборудование батут "Пиратский остров", зав. № 18151				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Надувное оборудование пневмостенд "Автодром лесок", зав. № 18149				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Надувное оборудование пневмостенд "Воздушный шар", зав. № 18152				
	1,000		1,000	
Подложка для батута -10*12м.				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Подложка для батута -5*6м.				
	1,000	1,000	1,000	1,000
Подложка для батута -6*10м.				
	3,000	2,000	3,000	2,000
РИТЕЙЛ+ ООО				

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Материальные ценности на сумму		206 701,64	206 701,64	
Стародубцев Ю.В.				
Материальные ценности на сумму		10 000,00	10 000,00	
		50,000	50,000	
Федухин Алексей Владимирович ИП				
Комод "Браво" с выдвижными фасадами		1,00		1,00
		1,000		1,000
Мойка Бланко		1,00		1,00
		1,000		1,000
Смеситель Бланко		1,00		1,00
		1,000		1,000
Тумба " Мечта" с двумя распашными фасадами		1,00		1,00
		1,000		1,000
Центр денежной помощи				
Архивные документы		1 000,00	1 000,00	
		308,000	308,000	
Школа 02				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		28 000,00	28 000,00	
		7,000	7,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		16 941,30	16 941,30	
		3,000	3,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		75 021,54	75 021,54	
		11,000	11,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		6 315,54	6 315,54	
		3,000	3,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		9 993,00	9 993,00	
		4,000	4,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		19 350,54	19 350,54	
		6,000	6,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		34 682,28	34 682,28	
		6,000	6,000	
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		47 102,28	47 102,28	
		6,000	6,000	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		19 611,15	19 611,15	
		3,000	3,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		91 563,50	91 563,50	
		10,000	10,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		84 162,72	84 162,72	
		8,000	8,000	
Школа 06				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		15 998,20	15 998,20	
		4,000	4,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		28 235,90	28 235,90	
		5,000	5,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		27 280,56	27 280,56	
		4,000	4,000	
Кастрюля 30 л d-40, h-26 ТРС Капсульное дно		39 251,90	39 251,90	
		5,000	5,000	
Кастрюля 40 л d-45, h-28.5 ТРС Капсульное дно		64 136,45	64 136,45	
		7,000	7,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		6 315,54	6 315,54	
		3,000	3,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		9 993,12	9 993,12	
		4,000	4,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		16 125,45	16 125,45	
		5,000	5,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		23 121,52	23 121,52	
		4,000	4,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		26 148,24	26 148,24	
		4,000	4,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		63 122,04	63 122,04	
		6,000	6,000	
Школа 09				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		19 908,60	19 908,60	
		6,000	6,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		15 954,93	15 954,93	
		3,000	3,000	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		56 560,96	56 560,96	
		8,000	8,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		10 640,44	10 640,44	
		4,000	4,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		15 301,80	15 301,80	
		6,000	6,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		20 314,84	20 314,84	
		7,000	7,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		32 718,66	32 718,66	
		6,000	6,000	
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		41 030,55	41 030,55	
		5,000	5,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		26 872,72	26 872,72	
		4,000	4,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		85 141,35	85 141,35	
		9,000	9,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		93 611,79	93 611,79	
		9,000	9,000	
Школа 13				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		19 062,66	19 062,66	
		6,000	6,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		23 160,44	23 160,44	
		4,000	4,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		72 871,20	72 871,20	
		10,000	10,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		12 342,66	12 342,66	
		6,000	6,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		17 312,26	17 312,26	
		7,000	7,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		28 381,30	28 381,30	
		10,000	10,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		33 301,80	33 301,80	
		6,000	6,000	
		32 800,44	32 800,44	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		4,000	4,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		27 488,80	27 488,80	
		4,000	4,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		92 291,00	92 291,00	
		10,000	10,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		63 402,66	63 402,66	
		6,000	6,000	
Школа 19				
Кастрюля 11 л		12 628,40	12 628,40	
		4,000	4,000	
Кастрюля 15 л		23 563,40	23 563,40	
		4,000	4,000	
Кастрюля 20 л		35 881,60	35 881,60	
		5,000	5,000	
Кастрюля 5 л		8 232,68	8 232,68	
		4,000	4,000	
Кастрюля 7 л		9 972,68	9 972,68	
		4,000	4,000	
Кастрюля 9 л		11 270,92	11 270,92	
		4,000	4,000	
Котел 24 л		22 162,48	22 162,48	
		4,000	4,000	
Котел 30 л		24 614,13	24 614,13	
		3,000	3,000	
Котел 34 л		13 546,78	13 546,78	
		2,000	2,000	
Котел 40 л		66 700,27	66 700,27	
		7,000	7,000	
Котел 50 л		43 028,68	43 028,68	
		4,000	4,000	
Школа 21				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		19 062,66	19 062,66	
		6,000	6,000	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		27 455,55	27 455,55	
		5,000	5,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		64 684,08	64 684,08	
		9,000	9,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		10 285,55	10 285,55	
		5,000	5,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		14 839,08	14 839,08	
		6,000	6,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		15 822,78	15 822,78	
		6,000	6,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		26 751,50	26 751,50	
		5,000	5,000	
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		49 200,66	49 200,66	
		6,000	6,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		20 316,60	20 316,60	
		3,000	3,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		100 365,10	100 365,10	
		11,000	11,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		10 471,25	10 471,25	
		1,000	1,000	
Школа 23				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		18 396,78	18 396,78	
		6,000	6,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		23 116,60	23 116,60	
		4,000	4,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		49 630,84	49 630,84	
		7,000	7,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		10 286,20	10 286,20	
		5,000	5,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		12 450,65	12 450,65	
		5,000	5,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		15 228,84	15 228,84	
		4,000	4,000	
		33 902,46	33 902,46	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		6,000	6,000	
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		32 004,60	32 004,60	
		4,000	4,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		20 050,14	20 050,14	
		3,000	3,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		83 881,17	83 881,17	
		9,000	9,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		42 988,48	42 988,48	
		4,000	4,000	
Пульт дистанционного управления ALUTECH AT-4N				
	2,000			2,000
Школа 24				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		9 654,12	9 654,12	
		3,000	3,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		26 591,55	26 591,55	
		5,000	5,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		28 280,48	28 280,48	
		4,000	4,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		10 240,44	10 240,44	
		4,000	4,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		9 400,84	9 400,84	
		4,000	4,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		10 328,48	10 328,48	
		4,000	4,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		16 059,33	16 059,33	
		3,000	3,000	
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		16 412,22	16 412,22	
		2,000	2,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		13 428,12	13 428,12	
		2,000	2,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		65 522,45	65 522,45	
		7,000	7,000	
		41 605,24	41 605,24	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		4,000	4,000	
Школа 27				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		12 628,40	12 628,40	
		4,000	4,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		23 563,40	23 563,40	
		4,000	4,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		35 881,60	35 881,60	
		5,000	5,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		8 232,68	8 232,68	
		4,000	4,000	
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		9 972,68	9 972,68	
		4,000	4,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		8 453,19	8 453,19	
		3,000	3,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		11 081,24	11 081,24	
		2,000	2,000	
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		49 228,26	49 228,26	
		6,000	6,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		13 546,78	13 546,78	
		2,000	2,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		38 114,44	38 114,44	
		4,000	4,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		43 028,68	43 028,68	
		4,000	4,000	
Школа 30				
Кастрюля 11 л d-26, h-21 металл.кр.ТРС		9 471,30	9 471,30	
		3,000	3,000	
Кастрюля 15 л d-30, h-25 ТРС Капсульное дно		5 890,85	5 890,85	
		1,000	1,000	
Кастрюля 20 л d-35, h-22 ТРС Капсульное дно		28 705,28	28 705,28	
		4,000	4,000	
Кастрюля 5 л d-20, h-16 металл.кр.ТРС		10 290,85	10 290,85	
		5,000	5,000	

Северодвинское муниципальное предприятие
«Комбинат школьного питания» (МП КШП)

Наименование ценностей	Остаток на 31.12.2021	Оценочная стоимость по договору хранения (приход)	Оценочная стоимость по договору хранения (расход)	Остаток на 31.12.2022
	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору	Оценка по договору
	Кол.	Кол.	Кол.	Кол.
Кастрюля 7 л d-22, h-18 металл.кр.ТРС		12 465,85	12 465,85	
		5,000	5,000	
Кастрюля 9 л d-24, h-20 металл.кр.ТРС		11 270,92	11 270,92	
		4,000	4,000	
Котел 24 л d-35, h-28 Высокий Сварной. Клепанные ручки		5 540,62	5 540,62	
		1,000	1,000	
Котел 30 л (d40см, h26см) ТРС Капсульное дно		24 614,13	24 614,13	
		3,000	3,000	
Котел 34 л d-40, h-30 Высокий Сварной. Клепанные ручки		6 773,39	6 773,39	
		1,000	1,000	
Котел 40 л (d45см, h28.5см) ТРС Капсульное дно		38 114,44	38 114,44	
		4,000	4,000	
Котел 50 л d-50, h-29 ТРС Капсульное дно		32 271,51	32 271,51	
		3,000	3,000	

18. МП КШП по состоянию на 01.01.2023 г. имеет на балансе основные средства, общей первоначальной стоимостью 162 585 тыс. руб., в том числе в хозяйственном ведении на сумму 162 585 тыс. руб. Данные по наличию и движению основных средств отражены в таблице 2.1. пояснений к бухгалтерскому балансу.

19. Информация по Наличию и движению запасов приведена в таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу.

20. Расшифровки дебиторской и кредиторской задолженности.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1. и 5.2. отражен состав и движение дебиторской задолженности. В течение 2022 года была списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и на основании информации от судебных приставов на сумму 16 тыс. руб.

Расшифровка к статье «Дебиторская задолженность», тыс. руб.

Наименование показателей	По состоянию на 31.12.22	По состоянию на 31.12.21	Отклонение	
			сумма	%
Дебиторская задолженность, всего	5 479	4 576	903	20

в т.ч.				
за отгруженные товары	4 401	6 254	-1 853	-30
резерв по сомнительным долгам	-1 873	-3 043	1 170	-38
авансы выданные	1 756	665	1 091	164
прочие дебиторы	1 195	700	495	71

В пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.3 и 5.4. отражен состав и движение кредиторской задолженности. Общая кредиторская задолженность по состоянию на 1 января 2023 года составила 57 056 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года задолженность увеличилась. Увеличение произошло за счет получения льготного кредита в ПАО Совкомбанк.

Задолженность перед персоналом отсутствует, т.к. выплата заработной платы за декабрь 2022 годы произведена в декабре, в связи с изменениями с 2023 года в части НДФЛ.

Расшифровка к статье «Кредиторская задолженность», тыс. руб.

Наименование показателей	По состоянию на 31.12.22	По состоянию на 31.12.21	Отклонение	
			сумма	%
Долгосрочные обязательства:	1803	5506	-3 703	-67
обязательство по аренде земельного участка	1806	1808	-2	0
обязательство по финансовой аренде	0	3698	-3 698	-100
Краткосрочные обязательства:	55 253	44 392	10 861	24
Займы и кредиты	35 702	16 153	19 549	121
Кредиторская задолженность,	19 551	28 239	-8 688	-31
в т.ч.				
поставщики и подрядчики	1 283	3 352	-2 069	-62
задолженность перед персоналом организации	0	4 814	-4 814	-100
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5 314	3 482	1 832	53
задолженность по налогам и сборам	623	2 674	-2 051	-77
авансы полученные	8 621	7 333	1 288	18
прочие кредиторы	3 710	6 584	-2 874	-44

21. Сведения о судебных разбирательствах на 31.12.2022 г.:

Истец	Ответчик	Размер иска	Предмет спора	Решение
МП КШП	ИП Кузнецов И.А.	240 568,88 руб. (итоговая сумма с учетом уточнений иска), где 231 499,68 руб. долг и 9 069,20 руб. неустойка	Взыскание задолженности по арендой плате и %	11.11.2022 г. вынесено суд. решение о взыскании с Ответчика 231 499,68 руб. долга, 9 047,07 неустойки, 7 810 руб. госпошлины.
МП КШП	ООО "ЦИЯ "Терра Когнита"	157 230,00 руб.	взыскание задолженности по договору оказания услуг по организации питания	24.02.22 г. вынесено суд. решение о взыскании с ответчика 157 230,00 суммы долга и 5 717,00 госпошлины
ООО "Экоинтегратор"	МП КШП	7 835,36 руб., где 7 308,53 руб. долг, 526,83 руб. неустойка, 118 руб. почтовые расходы	взыскание задолженности за услуги по обращению с ТКО	16.01.2023 г. иск удовлетворен полностью, 2000 руб. госпошлины

22. Условные обязательства или активы.

Условный доход по налогу на прибыль в 2022 году составил 4 748 тыс. руб., условный расход по налогу на прибыль в 2022 году составил 8 198 тыс. руб. Постоянный налоговый расходы (доход) – 1967 тыс. руб. Отложенные налоговые активы 2 395 тыс. руб. Отложенные налоговые обязательства 147 тыс. руб. Постоянный налоговый расход (доход) 1 967 тыс. руб. Налог на прибыль 3 192 тыс. руб.

23. События после отчетной даты.

По результатам инвентаризации материально-производственных запасов на 31.12.2022 г. дефектные материально-производственные запасы не выявлены.

Санкции, последовавшие в ответ на проводимую РФ СВО, о начале которой Президент РФ заявил 24 февраля 2022 года, а так же введенные ограничения против российских компаний и банковской системы (запрет операции с ЦБ, заморозка активов, отключение от SWIFT ряд кредитных организаций) оказывают негативное влияние на

экономику РФ. Ограничения также коснулись и доступа к западной высокотехнологичной продукции.

Предприятие учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций.

Предприятие не может оценить, как будут развиваться события, а также какое влияние они окажут на развитие экономики и деятельность Предприятия в дальнейшем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Руководство Предприятия не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Предприятия.

Предприятие так же не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

Деятельность Предприятия локализована на внутреннем финансовом рынке, таким образом ограничения на операции нерезидентов с российским долгом существенно не могут повлиять на возможность совершения операций Предприятия, оно в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

По мнению Предприятия отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции). В настоящее время Предприятие внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Руководство предприятия проводит анализ деятельности предприятия в условиях COVID-19. Влияние условий COVID-19 на способность Предприятия продолжать свою деятельность непрерывно, оценивается как средняя .

Руководством оценивалась вероятность и масштаб потенциального влияния условий COVID-19 на бухгалтерскую отчетность предприятия по следующим факторам:

— отрасль осуществления деятельности предприятия относится к отраслям экономики, определенным как пострадавшие в условиях ухудшения ситуации;
— обесценение нефинансовых активов не происходило;
— простоев в использовании объектов основных средств не было;
— государственная помощь предприятию не оказывалась;
— события после отчетной даты как факт хозяйственной деятельности, который оказал бы или мог оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия отсутствуют.

В настоящий момент, рассмотрев все факторы в совокупности, оценивая текущее состояние активов и обязательств предприятия Руководство не выражает сомнений в способности предприятия осуществлять свою деятельность непрерывно в период, составляющий как минимум 12 месяцев поле отчетной даты.

Руководство Предприятия не планирует прекращать деятельность по иным, отличным от текущей ситуации обстоятельствам в течении 12 месяцев, следующих после отчётной даты.

24. В связи с особенной деятельностью Предприятие несет риск дефицита оборотных денежных средств в летний период, поэтому предприятию необходимо аккумулировать денежные средства в период осуществления основной деятельности, либо привлекать заемные средства для покрытия кассового разрыва (кредиты) и рассчитывать на получение финансовой помощи от собственника (субсидии).

Директор МП КШП С.А. Мусатов