

П О Я С Н Е Н И Я
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«БАЗИС»
ЗА 2023 ГОД

I. Сведения о предприятии.

1.1. Наименование:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БАЗИС»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «БАЗИС»

Дата введения наименования: 01.09.2008

Основание введения наименования:

Государственная регистрация новой редакции устава, утвержденный решением единственного участника (решение № 1/20 от 14.01.2020г.)

(ООО «БАЗИС») ИНН 2312153704, КПП 231201001

ОГРН 1082312009119

ОКПО 87946622, ОКВЭД 35.30.14.

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица:
1082312009119

Дата внесения записи о юридическом лице в единый государственный реестр юридических лиц: **01.09.2008**

Наименование регистрирующего органа: **Инспекция ФНС России № 5 по г. Краснодару**

1.2. Контакты:

Адрес юридический: 350018, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Сормовская, 3/7, Литер В1, помещение 35.

Адрес фактический: 350063, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Комсомольская, 40.

Телефон: 8(988)240-33-53

Адрес электронной почты: info@basisteplo.ru

1.3. Сведения о банковских счетах

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество "Сбербанк России" (публичное акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: **КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК**

Место нахождения: 350000, Краснодар, ул. Красноармейская, 34
ИНН: 2356048263
БИК: 040349602
Номер счета: 40702810330000034830
Корр. счет: 30101810100000000602
Тип счета: расчетный

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «БАНК УРАЛСИБ» (публичное акционерное общество).

Сокращенное фирменное наименование: ФИЛИАЛ "ЮЖНЫЙ" ПАО "БАНК УРАЛСИБ"

Место нахождения: 350000, г. Краснодар, ул. Красная, 152.

ИНН: 0274062111

БИК: 040349700

Номер счета: 40702810852440012038

Корр. счет: 30101810400000000700

Тип счета: расчетный

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество "Промсвязьбанк" (публичное акционерное общество).

Сокращенное фирменное наименование: ЮЖНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"

Место нахождения: 350002, Краснодар, ул. Северная, 383.

ИНН: 7744000912

БИК: 997950001

Номер счета: 40702810901000060113

Корр. счет: 30101810100000000715

Тип счета: расчетный

1.4. Сведения о постановке на налоговый учет в налоговом органе:

Свидетельство о постановке на налоговый учет в налоговом органе серия 50 № 011285493 от 01.09.2008 г.

1.5. Сведения о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц:

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 01.09.2008 г. серия 50 № 010989567, основной государственный регистрационный номер 1082312009119.

1.6. Уставный капитал Общества:

Уставный капитал общества 10 000,00 руб.

1.7. Сведения об обособленных подразделениях Общества:

Наименование: ООО «БАЗИС» Обособленное подразделение «Кушевское»
Место нахождения: 325030, Краснодарский край, Кушевское, ст. Кушевская, Ленинградская, д. 213
Дата открытия: 13.09.2021
Руководитель обособленного подразделения
ФИО: Туренко Александр Анатольевич
Срок действия доверенности: с 13.09.2022г. на один год

1.8. Производственно-хозяйственная деятельность предприятия.

ООО «БАЗИС» является теплоснабжающей организацией в Кушевском районе Краснодарского края на основании Концессионного соглашения № 96 от 18.12.2020 г. и Концессионного соглашения № 97 от 18.12.2020 г. Тарифы на тепловую энергию утверждены Приказом № 575/22-Т от 17.11.2022 г. Департамента государственного регулирования тарифов Краснодарского края.

Инвестиционная программа ООО «БАЗИС» на период с 2021 по 2045 гг. утверждена приказом № 6/2021-ИП Департамента государственного регулирования тарифов Краснодарского края от 15 сентября 2021 года.

Основным видом деятельности нашего предприятия является деятельность по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (ОКВЭД 35.30.14). Для этого вида деятельности характерен сезонный вид деятельности: в отопительный период (с октября по апрель) мы получаем основные доходы.

Так как поставка тепла – деятельность, подлежащая регулированию через тарифы, то расходы у нас так же, как и доходы подконтрольны Департаменту государственного регулирования тарифов Краснодарского края.

Среднегодовая численность работников на 01.01.2024г. составила 57 человек.

II. Организация бухгалтерского и налогового учета.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера головной организации.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием программного продукта 1С-8.3 «Расчет квартплаты и бухгалтерия ЖКХ».

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского и налогового учета и составления бухгалтерской и налоговой отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность предприятия за 2023 год является сводной, с учетом показателей отчетности обособленных подразделений.

Налоговый учет на предприятии осуществляется по общей системе налогообложения.

Плательщиком налога на прибыль и НДС является головное предприятие, прочих налогов и обязательных платежей – головное предприятие и обособленные подразделения самостоятельно, в соответствии действующим налоговым законодательством РФ.

III. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности:

3.1. В соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Учетная политика предприятия на 2023 год утверждена приказом генерального директора от 30.12.2022г. № 1/12.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2022 года и с учетом изменений законодательства в 2022 г. в целях применения в 2023 году.

Учетная политика разработана в соответствии с: Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н),

Рабочий план счетов для бухгалтерского учета формируется на основании типового плана счетов и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н, приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Рабочий план счетов для бухгалтерского учета на 2023 год является единым для всего Общества в целом.

Главный бухгалтер организации отвечает за формирование учетной политики учреждения, ведение бухгалтерского учета и своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности учреждения.

В случае возникновения разногласий в отношении ведения бухгалтерского учета между руководителем организации и главным бухгалтером конфликт мнений разрешается в порядке, установленном в пункте 8 статьи 7 Закона № 402-ФЗ.

Бухгалтерский учет в ООО «БАЗИС» обособленное подразделение «Кушевское» ведется бухгалтерской службой этого обособленного подразделения под руководством главного бухгалтера головной организации.

Обособленное подразделение ООО «БАЗИС» на отдельный баланс не выделяется.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием рабочего плана счетов, согласно Приложения 3 (пункт 8 положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ,

утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.) единого для всего Общества.

Бухгалтерский учет предприятия ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С: Предприятие 8.3 «Расчет квартплаты и бухгалтерия ЖКХ».

Расчет заработной платы по предприятию ведется бухгалтерией головной организации с использованием программного продукта 1С: Предприятие 8.3 «Заработная плата и управление персоналом».

Абонентской службой ООО «БАЗИС» обособленного подразделения «Кущевское» для начисления выручки за реализованную тепловую энергию, так же используется специализированная программа 1С: Предприятие 8.3 «Расчет квартплаты и бухгалтерия ЖКХ».

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы. Перечень форм, утвержденный для применения в организации, а также образцы нетиповых документов утверждены Приказом № 2/12 от 30.12.2022г. (часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ).

Первичный документ должен быть составлен в момент совершения хозяйственной операции, а если это не представляется возможным – непосредственно после ее окончания.

Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место.

К учету принимаются первичные учетные документы, утвержденные приказом руководителя.

Право первой подписи принадлежит директору организации, либо лицу, исполняющему его обязанности на время отсутствия руководителя (по приказу). Второй подписи – главному бухгалтеру, либо его заместителю, на время его отсутствия (по приказу).

Право подписи первичных учетных документов имеют лица, уполномоченные доверенностью либо утвержденные приказом по предприятию.

Ответственность за совершение хозяйственной операции несут должностные лица, подписавшие документ.

Квартальная отчетность подлежит формированию на бумажных носителях по мере необходимости (по запросу контролирующих органов).

Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является 1 квартал, полугодие, 9 месяцев. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах. (Часть 3 статьи 14, часть 5 статьи 13, часть 4 статьи 15 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, пункт 49 ПБУ 4/99.)

Для составления промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности применяются формы бухгалтерского баланса и отчета о

финансовых результатах согласно приложению 1 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н.

Основными элементами учетной политики являются:

- Основные средства стоимостью до 40 000 руб. за единицу, учитываются в качестве материально-производственных запасов в составе счета 10.
- Основные средства стоимостью свыше 40 000 руб./100 000 за единицу учитываются для целей бухгалтерского/налогового учета в составе амортизируемого имущества.
- Амортизация для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным методом, ускоренная амортизация не применяется.
- Материально-производственные запасы для целей бухгалтерского и налогового учета оцениваются по средней стоимости.
- Формирование затрат по производству продукции, работ, услуг производится по полной производственной себестоимости.
- В бухгалтерском и налоговом учете создается резерв по сомнительным долгам.
- В качестве регистров налогового учета используются регистры, предусмотренные программным продуктом 1С: Предприятие 8.3 «Расчет квартплаты и бухгалтерия ЖКХ».
- Налог на прибыль в 2023 году исчислялся ежеквартально.

Учетная политика на 2023 год сформирована с учетом изменений законодательства РФ по бухгалтерскому учету и Налогового Кодекса РФ по состоянию на 31.12.2022 г.

3.2. В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Учет кредитов и займов, полученных предприятием, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 107н.

По состоянию на 01.01.2024 г. задолженность предприятия по кредитам банка и займам составила 34 289 тыс. руб.

Основные кредиторы в 2023 г. предприятия: АО "МСП Банк".

Целевое назначение полученных кредитов - пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности.

Предприятие по состоянию на 01.01.2024 г. просроченной задолженности по кредитам и займам не имеет.

Наименование кредитора	Обязательство	Дата погашения кредита	Проценты, %	Сумма займа, руб.	Остаток займа на конец периода, руб.
<i>Долгосрочные займы и кредиты:</i>					
МСП Банк АО	Договор № 12Р-АИС-К-12231/22 от 13.07.2022г.	11.07.2025	13%	7 500 000,00	4 332 749,05

МСП Банк АО	Договор № 12Р-АИС-К-16232/23 от 20.11.2023г.	19.11.2026	16,5%	9 339 382,00	9 042 502,25
ПРОМСВЯЗЬБАНК г. Москва ПАО	Договор № 74-33515/0106 от 19.12.2022г.	19.02.2025	13,5%	3 316 000,00	2 210 666,68
ПРОМСВЯЗЬБАНК г. Москва ПАО	Договор № 74-33515/0119 от 09.02.2023г.	08.04.2025	13,6%	3 316 000,00	2 368 571,44
ПРОМСВЯЗЬБАНК г. Москва ПАО	Договор № 74-33515/0137 от 27.03.2023г.	27.05.2025	13%	3 368 000,00	2 726 476,20
ПРОМСВЯЗЬБАНК г. Москва ПАО	Договор № 74-33515/0158 от 26.06.2023г.	26.08.2025	13,4%	1 976 000,00	1 881 904,76
ФИЛИАЛ ЮЖНЫЙ ПАО БАНК УРАЛСИБ	Договор № 4741-BL1/00002 от 25.01.2022г.	25.01.2027	16%	1 200 000,00	847 571,63
Проф-Инжиниринг ООО	Договор №116-СМР-ЮР от 17.05.2019	31.05.2025	16%	15 903 023,00	4 539 481,86
Проф-Инжиниринг ООО	Договор № 52-3-ЮР от 01.03.2019г	31.12.2022	7,75%	4 065 390,00	18 772,95
ВСЕГО:					27 968 696,82
Краткосрочные кредиты и займы:					
ИННОВАЦИОНН АЯ ТЕПЛО ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО	Договор займа № 06/2 от 10.06.2022г.	31.03.2025	14%	3 500 000,00	3 320 273,96
СБЕРБАНК ПАО	Аккредитив № E205S2305200H от 16.11.2023г.	20.02.2024	22,33%	3 000 000,00	3 000 000,00
ВСЕГО:					6 320 273,96

3.3. В соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».

В 2023г. государственная помощь предприятию не оказывалась.

3.4. В соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

В 2023 году государственная помощь Обществу не оказывалась.

3.5. В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Бухгалтерский учет объектов нематериальных активов ведется в соответствии с Приказом Министерства Финансов № 153н от 27.12.2007г. В 2023г. На основании ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» Общество ведет учет права владения и пользования объектом концессионных соглашений.

Затраты на создание и (или) реконструкцию объекта КС Общество отражает на счете учета вложений во внеоборотные активы (за исключением части расходов, которую концедент принимает на себя). После ввода в эксплуатацию созданного и (или) реконструированного объекта КС затраты со

счета учета вложений во внеоборотные активы списываются на счет учета НМА. При этом к данному счету открывается аналитический счет для учета права владения и пользования объектом концессионного соглашения.

Одновременно объект КС принимается Обществом к учету на забалансовом счете. На отдельном забалансовом счете также отражается сумма износа объекта концессионного соглашения, начисляемого по установленным нормам амортизационных отчислений.

Первоначальная стоимость объекта недвижимого имущества, передаваемого концессионеру в соответствии с КС, определяется по соглашению сторон (Письмо Минфина России от 25.02.2020 N 03-05-05-01/13241).

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

На балансе предприятия на 01.01.2024 г. числятся объекты концессионного имущества 36 904 006,48 руб. принятые в эксплуатацию и фактически используемые:

Наименование группы ОС	Первоначальная стоимость	Начисленный износ	Балансовая стоимость на 31.12.2023г.
Здания	17 016 211,88	452 944,83	16 563 267,05
Сооружения	10 265 249,99	330 618,75	9 934 631,24
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 741 152,15	2 335 043,96	10 406 108,19
Итого:	40 022 614,02	3 118 607,54	36 904 006,48

3.6. В соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

ООО «БАЗИС» прекращаемой деятельности не имеет.

3.7. В соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Министерства Финансов № 126Н от 10.12.2002г.

В 2023 году Общество в качестве финансовых вложений учитывало выданные депозиты банкам.

Всего в 2023 году Общество выдано депозитов на сумму 7 000 000,00 руб. На 01.01.2024г. выданные депозиты были возвращены Обществу.

3.8. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

По итогам отчетного года текущий налог на прибыль 3 198 тыс. рублей.

3.9. В соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Бухгалтерский учет объектов основных средств ведется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 года №26н, а также Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (пункт 20 ПБУ 6/01, абзац 2 пункта 1 постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1)

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным методом. Ускоренная амортизация не применяется.

Учет арендованных основных средств ведется на счете 001. Учет основных средств по договору лизинга ведется в зависимости от условий договора.

Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности учитываются в составе счета 10 на отдельном субсчете.

В составе основных средств на счете 01 учитываются капитальные вложения в арендованные объекты (улучшения арендованного имущества).

Восстановление объекта основных средств осуществляется посредством: модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Операции с основными средствами оформляются первичными учетными документами, составленными по формам, утвержденным приказом, являющимся приложением к Учетной политике.

На балансе предприятия на 01.01.2024 г. числятся основные средства 9 628 211,70 руб. принятые в эксплуатацию и фактически используемые.

Наименование группы ОС	Балансовая стоимость, руб.
Здания	6 435 722,75
Сооружения	250 798,98
Машины, механизмы, оборудование	551 644,47
Транспортные средства	2 003 473,01
Оборудование к установке	371 572,49

Вложения во внеоборотные активы	15 000,00
Итого основных средств	9 628 211,70

3.10 Прочие внеоборотные активы (ПБУ 4/99).

К прочим внеоборотным активам относятся:

- суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов основных средств, погашение стоимости которых осуществляется в сроки, превышающие 12 месяцев (Письмо Минфина России от 11.04.2011 N 07-02-06/42);

- расходы будущих периодов, при условии, что период их списания превышает 12 месяцев, что подтверждается разъяснениями Минфина России, содержащимися в Письмах от 27.01.2012 N 07-02-18/01, от 12.01.2012 N 07-02-06/5, а также в Приложении к Письму от 29.01.2014 N 07-04-18/01.

Наименование	Сумма, руб.
Расходы будущих периодов	251 795,72
ИТОГО	251 795,72

3.11. В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Расшифровка запасов общества:

Наименование	Сумма, руб.
Сырье и материалы	7 420,07
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия	1 294 191,98
Топливо	7 298,43
Строительные материалы	16 213,43
Хозинвентарь	500,00
Товары	268 221,23
Итого	1 593 845,14

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. (Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019).

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не

применяются. (Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов). ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. (Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008).

Списание запасов со счетов учета материалов и зачисление на соответствующие счета затрат производится на основании составленного подразделением-получателем материалов оправдательного документа (акт на списание, материальный отчет и т. п.).

При отпуске запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации. (Основание: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 10.1 ПБУ 16/02).

3.12 Существенные отклонения показателей баланса:

№ строк	Название строки	На 31.12.23 тыс. руб.	На 31.12.22 тыс. руб.	Примечание
1110	Нематериальные активы	36904	15132	Увеличение за счет ввода в эксплуатацию объектов концессионного имущества, после реконструкции
1410	Долгосрочные займы и кредиты	27968	15260	Увеличение за счет привлечение заемных средств, с целью пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности
1230	Дебиторская задолженность	18267	11605	Увеличение за счет низкой платежеспособности покупателей и заказчиков

3.13 Состав дебиторской задолженности на 31.12.23 г.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, руб.
1	АО "Почта России"	97 769
2	АО фирма "Агрокомплекс" им. Н. И. Ткачева (пер. Куцева, 50/2)	50 495
3	ГАУ КК "МФЦ КК"	63 463
4	ГБОУ СПО ЛТК КК	939 129

5	ГБУЗ "Кушевская ЦРБ" МЗ КК	543 067
6	Геворкян Давид Арутюнович ИП	51 645
7	ГУП КК КУБАНЬФАРМАЦИЯ	106 204
8	Гурдисов Борис Александрович	267 520
9	Гурдисова Ольга Борисовна	59 503
10	ЖКС №3 (г. Краснодар) филиала ФГБУ "ЦЖКУ" Минобороны России (по ВКС)	83 763
11	ЖКС №6 (г. Краснодар) филиала ФГБУ "ЦЖКУ" Минобороны России (по ВКС)	956 738
12	ИП Мартиросова М. И.	66 205
13	КОМПАНИОН ООО	227 233
14	Ладнюк Марина Николаевна ИП	103 489
15	Морозова Елена Юрьевна ИП	60 420
16	МУ ПЭС Администрация муниципального образования Кушевский район	63 413
17	НАСЕЛЕНИЕ - ТЕПЛОВАЯ ЭНЕРГИЯ	8 620 000
18	НОВОСЕРГИЕВСКОЕ ООО	142 282
19	ОСФР по Краснодарскому краю	58 551
20	Романов Иван Николаевич ИП	90 350
21	РОСТЕЛЕКОМ ПАО	184 471
22	Удовиченко Евгений Викторович ИП	74 957
23	УИО КРЫМСКОГО РАЙОНА	52 060
24	УПРАВЛЕНИЕ СУДЕБНОГО ДЕПАРТАМЕНТА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ	50 417
25	УФНС России по Краснодарскому краю	268 799
-	Прочие дебиторы	4 984 677
-	в том числе:	
26	Поставщики	947 439
27	Налоги и сборы	2 607 191
28	Прочие дебиторы	201 220
29	Покупатели	1 228 827
	Итого:	18 266 619

3.14 Состав кредиторской задолженности на 31.12.23 г.

Наименование контрагента	Сумма, руб.
Батаев А.В. ИП	1 534 478
Газпром газораспределение Краснодар АО	172 345
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ КРАСНОДАР ООО	6 264 378
Курбатов В. Г. ИП	946 632
ПРОМЭНЕРГОГАЗ ООО	100 000
ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ ПАО	1 692 264
Налоги и сборы	3 073 672
Оплата труда	1 339 404

Прочие кредиторы	808 781
Итого:	15 931 954

3.15. Расшифровка прочих доходов на 31.12.2023г.

№	Прочие доходы организации	Сумма, руб.
1	Доходы (расходы) пр. в НУ прошлых лет (2021)	106 789
2	Доходы (расходы) пр. в НУ прошлых лет (2022)	195 573
3	Оценочные обязательства по оплате труда	270 982
4	Прочие внереализационные доходы (расходы)	12 383
5	Резервы по сомнительным долгам	14 162 227
6	Субаренда прочая	2 500
7	Субсидии	7 475 205
8	Штрафы, пени, санкции за нарушение условий договора	148 129
9	Энергосбережение и повышение энергоэффективности энергетических ресурсов системы теплоснабжения	8 531 827
ИТОГО по строке 2340		30 905 616

3.16. Расшифровка прочих расходов на 31.12.2023г.

№	Прочие доходы организации	Сумма, руб.
1	Доходы (расходы) не пр. в НУ прошлых лет (2021)	3 058
2	Доходы (расходы) не пр. в НУ прошлых лет (2022)	104 506
3	Доходы (расходы) пр. в НУ прошлых лет (2021)	412 904
4	Доходы (расходы) пр. в НУ прошлых лет (2022)	285 750
5	Налоги и сборы	10 374
6	Оценочные обязательства по оплате труда	2 367 641
7	Прочие внереализационные доходы (расходы)	5 325
8	Расходы на услуги банков	204 212
9	Резервы по сомнительным долгам	9 421 144

10	Списание Дт (Кт) задолженности (не принимается НУ)	5 949
	Списание выделенного НДС на прочие расходы	941
11	Штрафы, пени, санкции	28 800
12	Штрафы, пени, санкции за нарушение условий договора	3 939
13	Энергосбережение и повышение энергоэффективности энергетических ресурсов системы теплоснабжения	5 102 400
ИТОГО по строке 2350		17 956 943

3.17. Чистая прибыль отчетного года.

За отчетный год предприятием получено чистой прибыли в сумме 21 065 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2024 г. решение о распределении чистой прибыли не принималось.

Директор



М. Ю. Масько