

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2022
Форма по ОКУД		38496558	
по ОКПО		0262018654	
ИНН		35.30	
по ОКВЭД 2		12300 16	
по ОКОПФ / ОКФС		384	
по ОКЕИ			

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) **453300, Башкортостан Респ, Кумертау г, 40 Лет Победы ул, д. № 7**
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО АА "Урал-Защита проф."**
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	275905477
ОГРН/ОГРНИП	1160280057321

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	350 985	376 217	1 818
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	67 623	72 763	455
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	58 125
	Итого по разделу I	1100	418 608	448 980	60 398
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 266	4 990	4 450
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 738	16 829	10 145
	Дебиторская задолженность	1230	157 430	126 219	188 990
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 667	8 687	11 276
	Прочие оборотные активы	1260	35	42	24
	Итого по разделу II	1200	186 136	156 767	214 885
	БАЛАНС	1600	604 744	605 747	275 283

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 413	7 100	1 503
	Итого по разделу III	1300	9 413	8 100	2 503
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	18 000	18 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	59 674	63 597	59
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	316 265	312 438	-
	Итого по разделу IV	1400	375 939	394 035	18 059
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	18 000	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	149 445	145 680	196 861
	Доходы будущих периодов	1530	49 041	53 703	54 180
	Оценочные обязательства	1540	2 906	4 229	3 680
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	219 392	203 612	254 721
	БАЛАНС	1700	604 744	605 747	275 283



Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
38496558		
0262018654		
35.30		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	491 382	481 197
	Себестоимость продаж	2120	(622 389)	(564 304)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(131 007)	(83 107)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(131 007)	(83 107)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	529	42
	Проценты к уплате	2330	(2 159)	(1 131)
	Прочие доходы	2340	147 305	145 551
	Прочие расходы	2350	(10 541)	(68 007)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4127	(6 652)
	Налог на прибыль	2410	(1 665)	9 208
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(448)	(608)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 217)	9 816
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 462	2 556

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 462	2 556
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ
ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
38496558		
0262018654		
35.30		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	609 483	633 640
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	470 552	487 002
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	129 131	139 638
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	9 800	7 000
Платежи - всего	4120	(606 503)	(636 229)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(520 466)	(526 279)
в связи с оплатой труда работников	4122	(59 953)	(53 551)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 037)	(1 122)
налога на прибыль организаций	4124	(836)	(896)
прочие платежи	4129	(23 211)	(54 381)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 980	(2 589)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	43 047	63 817
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	43 047	63 817
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(43 047)	(63 817)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(43 047)	(63 817)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 980	(2 589)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 687	11 276
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 667	8 687
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710003		
2022	12	31	
38496558			
0262018654			
35.30			
12300		16	
384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	128 744	139 938
	Всего поступило средств	6200	128 744	139 938
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(128 744)	(139 938)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(128 744)	(139 938)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(128 744)	(139 938)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель

**Цветков Александр
Васильевич**
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ
ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"

по ОКТО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности
Производство, передача и распределение пара и горячей
воды; кондиционирование воздуха

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной
ответственностью

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
38496558		
0262018654		
35.30		
12300		16
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3100	1 000	-	-	-	1 503	2 503
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 556	2 556
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 556	2 556
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	4 190	4 190
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 149)	(1 149)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 149)	(1 149)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. За 2022 г.	3200	1 000	-	-	-	7 100	8 100
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 462	2 462
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 462	2 462
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 149)	(1 149)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 149)	(1 149)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	1 000	-	-	-	8 413	9 413

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 503	2 556	-	5 059
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	4 190	4 190
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 503	2 556	4 190	9 249
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 503	2 556	-	5 059
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	4 190	4 190
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 503	2 556	4 190	9 249
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

10 февраля 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
В том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

000

Кумертауские
Телеком.сети

ИНН 0262018634

ОТРАДИЧЕННОВА КУМЕРТАУ

БАШКОРТОСТАН

Рководитель

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	58 125	531	(62)	(58 594)	-
в том числе:							
Реконструкция теплоснабжения - за счет собственных средств	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	62	-	62	-	-
Реконструкция теплоснабжения	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	55 877	62	-	(55 938)	-
Тепловые сети теплоснабжение 62 квартирного жилого дома, ул.Лалатникова, 8А	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	2 187	-	-	(2 187)	-
Сервер INTEL	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	336	-	(336)	-
САК (сварочный агрегат колесный)	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
ГАЗ-66	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	82	-	(82)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	273 179	272 169	266 504
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

000

Купертауская

Телломе секте

ИНН 0526201805-4

БАШКОРТОСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ КИШЕЛТЭУ КАНАРЫ

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

ОГРН 1050500000000

10 февраля 2023 г.

Руководитель



Цветков Александр Васильевич

(расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

000

Кумертауская
Тепловая сеть

ИНН 0262018654

ОТДЕЛ ОБЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ

БАШКОРТОСТАН

РЕСПУБЛИКА

БАШКОРТОСТАН

РЕСПУБЛИКА

Руководитель



Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
					поступление			выбыло								
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	206 659	(80 440)	671 880	-	(665 462)	-	24 793	-	-	-	213 077	(55 647)	-	-
	5530	за 2021г.	236 482	(47 492)	638 413	-	(668 236)	-	(32 948)	-	-	-	206 659	(80 440)	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	203 562	(80 440)	602 485	-	(534 391)	-	24 793	-	-	-	211 656	(55 647)	-	-
	5531	за 2021г.	233 452	(47 492)	585 450	-	(615 340)	-	(32 948)	-	-	-	203 562	(80 440)	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	423	-	67 703	-	(67 492)	-	-	-	-	-	634	-	-	-
	5532	за 2021г.	537	-	51 610	-	(51 724)	-	-	-	-	-	423	-	-	-
	5513	за 2022г.	355	-	855	-	(744)	-	-	-	-	-	466	-	-	-
	5533	за 2021г.	462	-	457	-	(564)	-	-	-	-	-	355	-	-	-
Прочая	5514	за 2022г.	2 319	-	837	-	(2 835)	-	-	-	-	-	321	-	-	-
	5534	за 2021г.	2 031	-	886	-	(608)	-	-	-	-	-	2 319	-	-	-
Расчеты по налогам	5500	за 2022г.	206 659	(80 440)	671 880	-	(665 462)	-	24 793	-	-	-	213 077	(55 647)	-	-
	5520	за 2021г.	236 482	(47 492)	638 413	-	(668 236)	-	(32 948)	-	-	-	206 659	(80 440)	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	описание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	330 438	69 789	-	(65 962)	-	-	-	-	334 265
	5571	за 2021г.	18 000	354 438	-	(42 000)	-	-	-	-	330 438
в том числе:											
	кредиты	5552	за 2022г.	18 000	43 000	-	(43 000)	-	-	-	18 000
	5572	за 2021г.	18 000	42 000	-	(42 000)	-	-	-	-	18 000
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	312 438	26 789	-	(22 962)	-	-	-	-	316 265
	5574	за 2021г.	-	312 438	-	-	-	-	-	-	312 438
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	145 682	1 097 109	-	(1 093 346)	-	-	-	-	149 445
	5580	за 2021г.	196 861	824 271	-	(875 450)	-	-	-	-	145 682
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	134 325	974 624	-	(971 938)	-	-	-	-	137 011
	5581	за 2021г.	184 895	723 198	-	(773 568)	-	-	-	-	134 325
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 468	34 797	-	(34 788)	-	-	-	-	1 477
	5582	за 2021г.	1 545	18 585	-	(18 662)	-	-	-	-	1 468
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	4 827	25 663	-	(25 127)	-	-	-	-	5 363
	5583	за 2021г.	4 737	27 155	-	(27 065)	-	-	-	-	4 827
прочая	5564	за 2022г.	92	1 020	-	(725)	-	-	-	-	387
	5584	за 2021г.	801	897	-	(1 606)	-	-	-	-	92
оплата труда	5565	за 2022г.	4 970	61 005	-	(60 768)	-	-	-	-	5 207
	5585	за 2021г.	5 083	54 436	-	(54 549)	-	-	-	-	4 970
	5550	за 2022г.	145 682	1 097 109	-	(1 093 346)	-	X	-	-	149 445
Итого	5570	за 2021г.	196 861	824 271	-	(875 450)	-	X	-	-	145 682

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Иванов Иван Иванович
Генеральный директор
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	17 944	9 541
Расходы на оплату труда	5620	52 485	47 382
Отчисления на социальные нужды	5630	15 729	14 261
Амортизация	5640	25 233	1 867
Прочие затраты	5650	511 590	491 253
Итого по элементам	5660	622 981	564 304
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (приrost [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	622 981	564 304

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

10 февраля 2023 г.



Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 229	4 903	(6 226)	-	2 906
в том числе						
Резерв на оплату отпускных	5701	4 229	4 903	(6 226)	-	2 906

000

ИНН 0262018634

ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ ХОЗЯЙСТВА»

РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН

КАНАЛЫ КУМЕРТАУ КАНАЛЫ

Руководитель



Цветков Александр Васильевич

(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	47 693	42 000	42 000
в том числе:				
Поручительство А.В. Цветков	5801	21 000	21 000	21 000
Поручительство ООО "Тепловые сети"	5801	21 000	21 000	21 000
Залог транспортных средств ООО "Тепловые сети"	5801	5 693	21 000	21 000
Выданные - всего	5810	16 720	22 413	-
в том числе:				
Залог транспортных средств	5811	16 720	22 413	-

Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		129 131		139 938
в том числе:					
на текущие расходы	5901		129 131		139 938
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
В том числе:					
	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-



10 февраля 2023 г.

Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2022г.

ООО «Кумертауские Тепловые сети»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	2
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	3
5. Информация о численности персонала.....	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	3
6. Основы составления	3
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
8. Нематериальные активы.....	3
9. Основные средства	3
10. Прочие внеоборотные активы	4
11. Запасы	4
12. Расходы будущих периодов.....	5
13. Задолженность покупателей и заказчиков.....	5
14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в ОДДС	5
15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	6
16. Кредиты и займы полученные и выданные	6
17. Оценочные обязательства	6
18. Отложенные налоги	6
19. Признание доходов	7
20. Изменения в учетной политике	7
21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	7
22. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	8
III. Раскрытие существенных показателей	8
23. Информация по сегментам.....	8
24. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения.....	8
25. Налогообложение.....	8
26. Показатели финансовых результатов деятельности Общества за 2021 и 2022г.г.	9
27. Государственная помощь	9
28. Информация о связных сторонах	9
29. Вознаграждение основному управленческому персоналу	10
30. Информация о судебных разбирательствах.....	10
31. События после отчетной даты	
32. Важные обстоятельства.....	10
33. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.....	10

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью « Кумертауские Тепловые сети » (далее по тексту Общество) создано в 2012 году на условиях и в порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 14 июня 2012г. за основным регистрационным номером 1120262000561.

Участниками Общества являются:

- Цветков Александр Васильевич с долей участия - 99%;
- ООО «Тепловые сети» с долей участия 1%

Общество зарегистрировано по адресу: 453300, РБ, г. Кумертау, ул. 40 лет Победы, д.7.

Фактическое местонахождение: 453300, РБ, г. Кумертау, ул. 40 лет Победы, д.7.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2022г. Общество в своем составе территориально обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства не имеет.

3. Основные виды деятельности

Общество оказывает услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды.

Основными видами деятельности Общества являются:

- тепловой энергии - передача;
- тепловой энергии - производство;
- горячей воды;
- теплоносителя;
- прочие услуги.

Объемы оказания услуг

Наименование оказываемых услуг	Ед.изм.	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Тепловая энергия - передача	тыс. руб.	414 412	409 268	390 979
Тепловая энергия - производство	тыс. руб.	14 720	14 617	14 359
Горячая вода	тыс. руб.	62 100	57 262	58 742
Теплоноситель	тыс. руб.	420	50	50
ИТОГО	тыс. руб.	491 382	481 197	464 130

За 2022 год оказано услуг на общую сумму 491 382 тыс. руб., что составляет 102,12% к уровню прошлого года.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Директор Общества - Цветков Александр Васильевич

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Усманов Р.Р.	ООО «КТС»	Главный инженер ООО «КТС»
Абсалямова Т.Н.	ООО «КТС»	Главный бухгалтер ООО «КТС»
Резниченко А.А.	ООО «КТС»	Начальник ПТО ООО «КТС»

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- в 2020 году - 113 человека;
- в 2021 году - 115 человек;
- в 2022 году - 119 человек.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом Общества № 266 от 30.12.2021г.

В связи с введением в действие с 1 января 2022 года новых федеральных стандартов бухгалтерского учета в учетную политику Общества внесены соответствующие изменения.

6. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все показатели отчетности подтверждены проведенной в установленном порядке инвентаризацией активов и обязательств.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

8. Нематериальные активы

В Обществе нематериальные активы отсутствуют

9. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

9.1 Принятие ОС к учету

9.1.1. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС вне зависимости от их стоимости.

(Основание: п. п. 4, 5 ФСБУ 6/2020)

9.1.2. Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

(Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018)

9.2. Срок полезного использования ОС

9.2.1. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

9.2.2. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

9.2.3. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

9.3. Переоценка и обесценение ОС и капвложений

9.3.1. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

9.4. Амортизация ОС

9.4.1. Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

9.4.2. По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

9.5. Списание ОС с учета

9.5.1. Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

9.6. Переходные положения

9.6.1. Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

(Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)

9.6.2. Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

(Основание: п. 51 ФСБУ 6/2020)

Группа основных средств	Балансовая стоимость (тыс. руб.)
1	2
Здания	36 906
Сооружения	300 923
Машины и оборудование	2 648
Офисное оборудование	204
Транспортные средства	2 561
Другие виды основных средств	7 742
ИТОГО	350 985
из них – Права пользования арендой, учтенные в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Аренда» (ППА)	293 303

Основные средства с ограниченным правом собственности в Обществе отсутствуют.

10. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются незавершенные капитальные вложения, которые включают в себя:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

11. Запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу ФИФО.

Запасы учитываются с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

По результатам проведенной инвентаризации запасов, Общество пришло к выводу, что необходимости создания резерва под обесценивание запасов нет.

12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании распоряжений по Обществу в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяцев после отчетной даты,

подлежат отражению в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение 12 месяцев, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы» в размере 33 тыс. руб.

13. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Остаток на начало года по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам» составил – 80 440 тыс. руб., списано за счет резерва в 2022 году – 15 322 тыс. руб. Остаток на конец по счету 63 составил – 55 647 тыс.руб. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам денежные документы и отражает по статье «Денежные средства» бухгалтерского баланса.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

В разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей в себя платежи по исполнительным листам.

15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставом Общества создание резервного капитала не предусмотрено.

16. Кредиты и займы полученные и выданные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока кредита.

Общество отражает задолженность по полученным кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Обществом в 2020 году получен кредит в сумме 18 000 тыс. руб. от ПАО «УралСиб» на 36 месяцев (до 21.10.2023г.) под 13,5% годовых, получен овердрафт в сумме 3 000 тыс. руб. на 12 месяцев под 13,4% годовых с дальнейшей пролонгацией.

Обществом в течение 2022 года выдавались процентные займы работникам на сумму 543 тыс. руб. Задолженности по займам по состоянию на 31.12.2022 года нет.

17. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в Обществе и среднедневной заработной платы на конец отчетного периода.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие расходы;

- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;

- остаться без изменения;

- списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы. Остаток резерва предстоящих расходов на оплату отпусков на конец 2022 г. составил 2 906 тыс. руб.

18. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

19. Признание доходов

Поступления от оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются, в частности:

- доходы от продажи и прочего выбытия основных средств, товарно-материальных ценностей и иных активов - по мере признания выручки;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров - в том отчетном периоде, в котором решение суда вступило в законную силу или они признаны Обществом;

- оприходование материалов от списания имущества - по мере образования.

20. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2022 год внесены изменения обусловленные вступлением в силу новых ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», ФСБУ 25/2018 «Аренда».

Были пересмотрены сроки амортизации по основным средствам с нулевой остаточной стоимостью. По транспортным средствам определена ликвидационная стоимость.

В соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020 в бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проведена единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств».

В связи с пересчетом амортизации по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» «Бухгалтерского баланса» внесены изменения на 31.12.2021г.

Применение нового стандарта ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» привело к увеличению капитала на сумму 4 190 тыс. руб.

Общество арендует объекты недвижимости, сооружения теплоснабжения, автомобили по договорам аренды с ООО «Тепловые сети». С применением нового стандарта ФСБУ 25/2018 «Аренда» Обществом проведена инвентаризация договоров аренды и было принято решение признать право пользования активом по договорам с указанным сроком действия договоров. Обществом приняты на баланс ППА по строке 1150 «Основные средства» в I разделе баланса «Внеоборотные активы» на 31.12.2021г. и арендные обязательства по строке 1450 «Прочие обязательства» в IV разделе пассива баланса «Долгосрочные обязательства» в сумме 312 438 тыс. руб.

21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Обществом проведена корректировка показателей годовой бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному. Изменения показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г. по результатам применения нового ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» приведены в таблице:

п/п	№ строки	Наименование отчета/строки	Было, тыс.руб.	Стало, тыс.руб.	Изм. тыс.руб. (гр.5-гр.4)
1	2	3	4	5	6
1	Бухгалтерский баланс Актив				
2	1160	Доходные вложения в материальные ценности	58 544	376 217	317 673
3	1180	Отложенные налоговые активы	10 273	72 723	62 450
4	1100	Итого раздел I	68 817	448 980	380 163
5	1600	БАЛАНС	225 584	605 747	380 163
6	Бухгалтерский баланс Пассив				
7	1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2 910	7 100	4 190
8	1300	Итого раздел III	3 910	8 100	4 190
9	1420	Отложенные налоговые обязательства	60	63 597	63 537
10	1450	Прочие обязательства	-	312 438	312 438
11	1700	БАЛАНС	225 584	605 747	380 163

22. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов Обществом в 2022 году не выявлены.

III. Раскрытие существенных показателей

23. Информация по сегментам

В деятельности Общества выделен один основной операционный сегмент:
- производство, передача и распределение пара и горячей воды.

Удельный вес видов деятельности составляет:

- тепловой энергии – передача – 83,9%;
- тепловой энергии – производство – 2,8%;
- горячей воды – 13,3%;

24. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения

Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения в 2022 Обществом не осуществлялись.

Данные о депозитах размещенных, сроком не более трех месяцев, в размере 9 800 тыс. руб., отражены по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

25. Налогообложение

Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество применяет «балансовый метод». Сумма налога на прибыль в регистрах бухгалтерского и налогового учета тождественна сумме налога на прибыль по декларации. Сумма налога за 2022 г. составила 447,7 тыс. руб.

Транспортный налог

Сумма налога, исчисляется в отношении каждого транспортного средства как произведение соответствующей налоговой базы и налоговой ставки. Сумма налога за 2022 г. составила 108,6 тыс. руб.

26. Показатели финансовых результатов деятельности Общества за 2021 и 2022 г.г.

Наименование показателя	2022	2021	Изменение, абс.	Темп роста, %
Выручка	491 382	481 197	10 185	102,12%
Себестоимость продаж	622 389	564 304	58 085	110,29%
Валовая прибыль	131 007	83 107	47 900	157,64%
Управленческие расходы	-	-	-	-
Прибыль от продаж	131 007	83 107	47 900	157,64%
Доходы от участия в других организациях	-	-	-	-
Проценты к получению	529	42	487	1259,52%
Проценты к уплате	2 159	1 131	1 028	190,89%
Прочие доходы	147 305	145 551	1 754	101,21%
Прочие расходы	10 541	68 007	(57 466)	-15,50%
Прибыль до налогообложения	4 127	(6 652)	10 779	62,04%
Налог на прибыль	1 665	9 208	(7 543)	-18,08%
Чистая прибыль (убыток)	2 462	2 556	(94)	-96,32%

Данные о структуре расходов по основному виду деятельности представлены в таблице 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

27. Государственная помощь

В 2022 году Обществу оказана государственная помощь в виде субсидии для

софинансирования расходов, связанных с обеспечением устойчивого функционирования организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, поставляющих коммунальные ресурсы для предоставления коммунальных услуг населению по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, и подготовки объектов коммунального хозяйства к работе в осенне-зимний период в размере – 128 744 тыс. руб.; субсидия на фин. обеспечение работников – 366 тыс. руб.; возмещение затрат на предупредительные меры по ФСС – 21 тыс. руб. Всего получено субсидий – 129 131 тыс. руб.

28. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

учредители:

- Цветков Александр Васильевич с долей участия - 99%;
- ООО «Тепловые сети» с долей участия 1%.
- руководитель Общества в лице директора Цветкова А.В.

В течение 2022 года с руководителем Общества договора по хозяйственной деятельности не заключались.

В 2022 году была выплачена часть чистой прибыли по результатам деятельности 2021 г. учредителям - Цветкову А.В. в размере 1 137,9 тыс. руб., ООО «Тепловые сети» в размере 11,4 тыс. руб.

- аффилированная организация ООО «Тепловые сети» в лице директора Резниченко И.А.

В период 2022 года заключены договора по хозяйственной деятельности:

- Договора аренды имущества на сумму 26 156 ,0 тыс. руб.;
- Договор на возмещение информационных и коммунальных услуг на сумму 195 тыс. руб.;
- Договор на возмещения расходов по автотранспорту на сумму 428 тыс. руб.

В отчетном году Общество осуществляло операции по получению в аренду энергетических объектов, инженерных коммуникаций и сооружений.

29. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора. Вознаграждение директору утверждается единственным участником Общества. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

		тыс. руб.		
		2022 г.	2021 г.	2020 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, с учетом страховых взносов, в том числе:	3 645	3 315	3 084
2	а) краткосрочные вознаграждения всего в том числе:	3 645	3 315	3 084
	- оклад	2 043	1 724	1 598
	- премия	876	1 017	760
	- ежегодный отпуск	133	71	135
	- стимулирующие и компенсирующие выплаты	144	87	229
	- районный коэффициент	449	416	362
3	б) долгосрочные вознаграждения:	-	-	-

30. Информация о судебных разбирательствах

Общество является истцом по следующему судебному процессу:

№ п/п	Полное наименование контрагента	Сумма претензии или иска, тыс. руб.	Описание характера претензии или иска	Текущее состояние	Предполагаемый исход для Общества
Иск ООО "Кумертауские Тепловые сети" к контрагентам					
1	Курносков Н.В.	74,6	Невыполнение условий договора на услуги теплоснабжения в части оплаты	Получено решение, направлено в ССП	Будет удержано через судебных приставов

31. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность Общества, не было.

32. Важные обстоятельства

События, происходящие в мире (СВО, введение санкций, изменение курса валют) существенного влияния на деятельность Общества в 2022 г. не оказали.

33. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Общество, будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерений и потребности в прекращении деятельности. Смена собственников не предполагается. Факты хозяйственной жизни осуществляются в условиях непрерывности. События, которые могли бы поставить под сомнение деятельность Общества, отсутствуют.

Директор

Главный бухгалтер



Цветков А.В.

Абсалямова Т.Н.

«10» февраля 2023г.