



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код)\* 3 4

Отчетный год 2 0 2

С Т М У П " К Ш П "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 5 6 . 2 9 .

Код по ОКПО 2 7 3 8 7 2 9 2

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 6 5 2 4

Форма собственности (по ОКФС) 1 4

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 3 8 4

Местонахождение (адрес)

628403, ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ – ЮГРА АО, Г СУРГУТ, УЛ 50 ЛЕТ ВЛКСМ, СТР. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 1 - да  
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество\*\* индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/ОГРНИП

На 0 2 0 страниц

с приложением документов или их копий на страниц лис

Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:2 1 – руководитель  
2 – уполномоченный представитель

МАРКИНА

ЕЛЕНА

ВЛАДИМИРОВНА

(фамилия, имя, отчество\*\* руководителя  
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись \_\_\_\_\_ Дата 3 0 . 0 3 . 2 0 2 3

Наименование и реквизиты документа,  
подтверждающего полномочия представителя

ДОВЕРЕННОСТЬ ОТ 18.1

2.2020

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страниц

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002  
0710003 0710004  
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.\*\*

Подпись

Документ подписан электронной подписью и отправлен  
через АО «ПФ «СКБ Контур» 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO ВУНОТСН\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»

Маркина Елена Владимировна  
Сертификат: 8111acc1648f2bf680dcd4f185d9556d2d922501  
Действует с 05.04.2022 до 05.07.2023

\* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного

\*\* Отчество по желанию



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

## Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 071

## АКТИВ

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	65138	35196	19022
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	12546	7836	5611
-	Прочие внеоборотные активы	1190	2267	2273	3324
-	Итого по разделу I	1100	79951	45305	27957
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Запасы	1210	47931	42143	42173
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
-	Дебиторская задолженность	1230	49252	35293	23091
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	161640	164293	196320
-	Прочие оборотные активы	1260	2097	222	254
-	Итого по разделу II	1200	260920	241951	261838
-	<b>БАЛАНС</b>	1600	340871	287256	289795

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

## ПАССИВ

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18597	18597	18597
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2781	3091	8116
-	Резервный капитал	1360	5579	5015	1963
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	128708	105636	60948
-	Итого по разделу III	1300	155665	132339	89624
<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ <sup>3</sup></b>					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	5583	256	88
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	5583	256	88

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_ВУНОТЧ\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря год предшествующий предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
-	Заемные средства	1510	0	0	70776
-	Кредиторская задолженность	1520	130433	113800	98523
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	47129	38588	27460
-	Прочие обязательства	1550	2061	2273	3324
-	Итого по разделу V	1500	179623	154661	200083
-	<b>БАЛАНС</b>	1700	340871	287256	289795

## Примечания

<sup>1</sup> Указывается номер соответствующего пояснения.

<sup>2</sup> Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

<sup>3</sup> Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализ.

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря г предшествующ предыдущем
1	2	3	4	5	6
<b>Нематериальные активы (стр. 1110), из них:</b>					
		1111	-	-	-
		1112	-	-	-
		1113	-	-	-
<b>Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:</b>					
		1121	-	-	-
		1122	-	-	-
		1123	-	-	-
<b>Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:</b>					
		1131	-	-	-
		1132	-	-	-
		1133	-	-	-
<b>Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:</b>					
		1141	-	-	-
		1142	-	-	-
		1143	-	-	-
<b>Основные средства (стр. 1150), из них:</b>					
	здания (нежилой фонд)	1151	39937	12209	12274
	транспорт	1152	409	818	196
	оборудование	1153	24730	22057	6552
	инвентарь производственный		11	10	0
	прочие основные средства, не включенные в группировки		51	102	0
<b>Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:</b>					
		1161	-	-	-
		1162	-	-	-
		1163	-	-	-
<b>Финансовые вложения (стр. 1170), из них:</b>					
		1171	-	-	-
		1172	-	-	-
		1173	-	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря год предшествующий предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:</b>					
	отложенные налоговые активы на оценку обязательств предприятия	1181	12546	7836	5611
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:</b>					
	право пользования активами (учет арендованных объектов в соответствии с ФСБУ 25/2018)	1191	2267	2273	3324
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
<b>Запасы (стр. 1210), из них:</b>					
	материалы	1211	13735	15210	21974
	готовая продукция для перепродажи	1212	34172	26899	18491
	тара под товаром и порожня	1213	24	34	1708
<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:</b>					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
<b>Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:</b>					
	покупатели, заказчики	1231	48583	34693	12520
	поставщики, подрядчики	1232	610	337	259
	расчеты с внебюджетными фондами	1233	0	0	10311
	прочая задолженность		59	263	1
<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:</b>					
		1241	-	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:</b>					
	денежные средства в кассе	1251	21	42	14
	денежные средства на расчетном счете	1252	161619	164251	196306
		1253	-	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:</b>					
	расходы будущих периодов	1261	2097	222	254
		1262	-	-	-
		1263	-	-	-
<b>Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:</b>					
	уставный капитал	1311	18597	18597	18597
		1312	-	-	-
		1313	-	-	-
<b>Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:</b>					
		1321	(-)	(-)	(-)
		1322	(-)	(-)	(-)
		1323	(-)	(-)	(-)
<b>Целевой капитал (стр. 1320), из них:</b>					
		1321	-	-	-
		1322	-	-	-
		1323	-	-	-
<b>Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:</b>					
		1341	-	-	-
		1342	-	-	-
		1343	-	-	-
<b>Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:</b>					
	оборудование	1351	2781	3091	8116
		1352	-	-	-
		1353	-	-	-
<b>Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:</b>					
	резерв на покрытие убытков	1361	5579	5015	1963
		1362	-	-	-
		1363	-	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUNOTCH\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализ.

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря г предшествующем предыдущем
1	2	3	4	5	6
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:</b>					
	фонд развития производства	1371	25088	19619	18674
	фонд развития производства использованный	1372	49921	43059	25691
	фонд социальной сферы	1373	53699	42958	14245
	имущество, полученное в хозяйственное ведение		0	0	2338
<b>Заемные средства (стр. 1410), из них:</b>					
		1411	-	-	-
		1412	-	-	-
		1413	-	-	-
<b>Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:</b>					
	разница в амортизации основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	1421	5583	256	88
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
<b>Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:</b>					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
<b>Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:</b>					
		1451	-	-	-
		1452	-	-	-
		1453	-	-	-
<b>Заемные средства (стр. 1510), из них:</b>					
	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	1511	0	0	70776
		1512	-	-	-
		1513	-	-	-
<b>Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:</b>					
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	11899	26777	17651
	задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	49528	35491	28177
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	20340	15072	10404
	задолженность по платежам в бюджет		18289	7421	7731
	задолженность перед покупателями и заказчиками		29033	28041	33484
	задолженность по исполнительным листам сотрудников		528	363	263
	прочая задолженность		14	25	9
	обеспечение исполнения контракта				

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO ВУНОТЧ 8 02 8602 8602001327860201001 20230330 7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

	расчеты с учредителями		422	610	565
--	------------------------	--	-----	-----	-----

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUNOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря год предшествующий предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Доходы будущих периодов (стр. 1530), из них:</b>					
		1531	-	-	-
		1532	-	-	-
		1533	-	-	-
<b>Оценочные обязательства (стр. 1540), из них:</b>					
	по оплате отпусков сотрудников	1541	47129	38588	27460
		1542	-	-	-
		1543	-	-	-
<b>Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), из них:</b>					
	обязательства по аренде (аренда по ФСБУ 25/2018)	1551	2061	2273	3324
		1552	-	-	-
		1553	-	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Форма по ОКУД 0710

## Отчет о финансовых результатах

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка <sup>2</sup>	2110	1478335	1168857
-	Себестоимость продаж	2120	(764933)	(604880)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	713402	563977
-	Коммерческие расходы	2210	(663598)	(586021)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	49804	(22044)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	8365	5136
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	3124	75089
-	Прочие расходы	2350	(10161)	(6299)
-	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	51132	51882
-	Налог на прибыль <sup>3</sup>	2410	(10440)	676
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(9823)	(1381)
-	отложенный налог на прибыль <sup>4</sup>	2412	(617)	2057
-	Прочее	2460	0	-
-	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	40692	52558
-	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 <sup>5</sup>	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода <sup>5</sup>	2500	40692	52558
<b>СПРАВОЧНО</b>				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов,

не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль

от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

## Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
<b>Выручка (стр. 2110), из них:</b>				
		2111	-	-
		2112	-	-
		2113	-	-
<b>Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:</b>				
	стоимость сырья	2121	(764933)	(604880)
		2122	(-)	(-)
		2123	(-)	(-)
<b>Коммерческие расходы (стр. 2210), из них:</b>				
	материальные затраты	2211	(64211)	(52747)
	затраты на оплату труда	2212	(377161)	(329184)
	оценочные обязательства на оплату отпусков будущих периодов	2213	(76830)	(62801)
	страховые взносы на оплату труда		(108570)	(93824)
	амортизация основных фондов		(14875)	(13572)
	прочие затраты		(17924)	(33893)
	амортизация права пользования активами (аренда по ФСБУ 25/2018)		(4027)	(0)
<b>Управленческие расходы (стр. 2220), из них:</b>				
		2221	(-)	(-)
		2222	(-)	(-)
		2223	(-)	(-)
<b>Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), из них:</b>				
		2311	-	-
		2312	-	-
		2313	-	-
<b>Проценты к получению (стр. 2320), из них:</b>				
	проценты от размещения свободных денежных средств по договору овернайт	2321	8365	5136
		2322	-	-
		2323	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 3

## Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
<b>Проценты к уплате (стр. 2330), из них:</b>				
		2331	(-)	(-)
		2332	(-)	(-)
		2333	(-)	(-)
<b>Прочие доходы (стр. 2340), из них:</b>				
	списание задолженности по кредитному договору	2341	0	70776
	доходы от оказания услуг по содержанию наружных сетей водоотведения, водопотребления	2342	630	672
	списание задолженности с истекшим сроком исковой давности	2343	631	714
	возмещение претензий по договорам поставки товаров		553	1335
	прочие доходы		473	303
	реализация вторсырья		203	164
	излишки, выявленные при инвентаризации ТМЦ		634	1125
<b>Прочие расходы (стр. 2350), из них:</b>				
	услуги банковской гарантии исполнения муниципального контракта	2351	(1524)	(1183)
	списание задолженности с истекшим сроком исковой давности	2352	(37)	(12)
	услуги банка по приему платежей от физ.лиц	2353	(644)	(589)
	услуги банка по платежно-расчетным операциям		(996)	(1022)
	страховые взносы на выплаты в пользу сотрудников за счет средств фонда социальной сферы		(4675)	(2827)
	прочие расходы		(836)	(666)
	проценты на остаток обязательств по аренде (аренда ФСБУ 25/2018)		(784)	(0)
	услуги по проведению торжественного мероприятия в связи с юбилеем предприятия		(665)	(0)
<b>Прочее (стр. 2460), из них:</b>				
		2461	-	-
		2462	-	-
		2463	-	-
<b>Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:</b>				
		2511	-	-
		2512	-	-
		2513	-	-
<b>Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:</b>				
		2521	-	-
		2522	-	-
		2523	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUNOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 4

Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из г				
		2531	-	-
		2532	-	-
		2533	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUNOTCH\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 5

## Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710

## 1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
18597	(-)	8116	1963	60948	89624
<b>(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)</b>					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	2337	-	52670	55007
в том числе:				52558	52558
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)				2449	2449
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(12292)	(12292)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)				(1329)	(1329)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(10963)	(10963)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)				7362	7362
Изменение резервного капитала (3240)				3052	(3052)

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 6

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционера 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
<b>Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)</b>					
18597	(-)	3091	5015	105636	132339
<b>(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)</b>					
<b>Увеличение капитала – всего: (3310)</b>					
0	-	-	-	40792	40792
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				40692	40692
переоценка имущества (3312)				100	100
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-			
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала – всего: (3320)</b>					
(0)	-	(-)	(-)	(17466)	(17466)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)				(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(17466)	(17466)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)					
		(310)	-	310	
Изменение резервного капитала (3340)				564	(564)
<b>Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)</b>					
18597	(-)	2781	5579	128708	155665

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 7

**2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	6
			4	5	
<b>Капитал – всего:</b>					
до корректировок	3400	89624	52558	(10952)	131230
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	0	1109	1109
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	89624	52558	(9843)	132339
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	60948	52558	(8923)	104583
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	0	1053	1053
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	60948	52558	(7870)	105636
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	28676	0	(2029)	26647
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	0	56	56
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	28676	0	(1973)	26703

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	155665	132339	89624

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 8

**Дополнительные строки отчета об изменениях капитала***Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходим*

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
<b>Вписываемый показатель (стр. 3217)</b>					
изменение счета учета					
0	-	2337	-	(2337)	0
<b>Вписываемый показатель (стр. 3218)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3219)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3228)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3229)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3317)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3318)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3319)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3328)</b>					
-	-	-	-	-	-
<b>Вписываемый показатель (стр. 3329)</b>					
-	-	-	-	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 9

## Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 07

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий г
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления – всего	4110	1470880	1148202
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1464306	1139538
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6574	8664
Платежи – всего	4120	(1466697)	(1163855)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(906142)	(693574)
в связи с оплатой труда работников	4122	(550554)	(462711)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(1687)	(3010)
прочие платежи	4129	(8314)	(4560)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4183	(15653)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	(6228)	(16374)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6228)	(16374)
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	(6228)	(16374)

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 2 0

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления – всего	4310	10500	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	10500	0
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	(11108)	(0)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(10509)	(0)
прочие платежи	4329	(599)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(608)	0
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(2653)	(32027)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	164293	196320
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	161640	164293
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Отправлено 30.03.2023 в 08:33

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20230330\_7884f34f-8025-4523-9ffb-14b4644b2400»

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**СГМУП «Комбинат школьного питания» за 2022 год**

Бухгалтерская отчетность Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Комбинат школьного питания» сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации в соответствии с ФЗ № 402 от 06.12.2011 г. и ПБУ 4/99 Приказ Минфина России от 06.07.1999г. № 43н. При формировании бухгалтерской отчетности данные на начало года и за 2022 год отражены в соответствии с показателями отчетности за предыдущий год.

**1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности**

СГМУП «Комбинат школьного питания» зарегистрировано ИФНС города Сургута 14.10.2002г. Юридический адрес: г.Сургут, ул.50 лет ВЛКСМ, строение 1, 117 к, ОГРН 1028600587355, ИНН 8602001327, КПП 860201001, директор Связова Т.Г., внутренний контроль осуществляет специалист 1 категории внутреннего контроля и противодействие коррупции Голомазова А.В.

Юридический адрес: 628403, ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД СУРГУТ, УЛИЦА 50 ЛЕТ ВЛКСМ, СТРОЕНИЕ 1,117К

Основной вид деятельности - 56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания

Единоличный исполнительный орган - директор Связова Т.Г.

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 773 человека, среднемесячная з/плата 46 100 руб., списочная численность составляет 904 человека по состоянию на 31.12.2022 г.

Уставный фонд утвержден в сумме 18 597 тыс. руб.

Учредители – Муниципальное образование городской округ Сургут, в лице Администрации города Сургута, доля в УК - 100%.

В составе СГМУП «КШП» нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

**2. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета.**

Учетная политика для целей налогообложения разработана в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ, для целей бухгалтерского учета - в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Целью налогового учета организации признается формирование полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществленных в течении отчетного (налогового) периода, а также обеспечение информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты налогов.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом № 378 от 30.12.2021 г.

Применение положений ФСБУ 6/2020, 25/2020, 25/2018 с отчетности за 2022 год. Учетной политикой предприятия определены переходные моменты применения положений. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящих Стандартов в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются ретроспективно.

Положения ФСБУ 25/2018 не применяется для договоров, действие которых истекает до конца текущего отчетного года. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются

ретроспективно. При отражении информации о праве пользования активами и арендных обязательствах в бухгалтерской отчетности за предшествующие отчетные даты применяется презумпция признания стоимости права пользования активами равной стоимости арендных обязательств с целью достоверного отражения информации о прибыли предприятия за истекшие отчетные периоды. невозможности введения в заблуждение Собственника о размере прибыли на 01.01.22 г., 01.01.2021 г., 01.01.2020 г.

В связи с применением с отчетности за 2022 год положений ФСБУ 6/2020, 26/2020, на 01.01.2022 года, в переходный момент, срок полезного использования пересмотрен по объектам с полной амортизацией по стоимости с учетом установленного лимита на 01.01.2022 год. По объектам с неполным сроком амортизации срок полезного использования установлен на момент постановки на учет.

Срок полезного использования объектов основных средств пересматривается по результатам обязательной ежегодной проверки элементов амортизации после проведенной инвентаризации, при подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Срок полезного использования пересматривается в отношении объектов с полной амортизацией.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская, кредиторская задолженность, включая оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты, остальные активы представлены как долгосрочные. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, в качестве материально-производственных запасов применяются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи, (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для перепродажи,
- используемые для нужд предприятия.

Запасы отражены в отчетности в оценке по чистой стоимости продаж в соответствии с п.3.19.2 Учетной политики предприятия, Положениями ФСБУ 5/2019.

Расходы будущих периодов сч.97.00, произведенные предприятием в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Ежегодная плановая инвентаризация имущества, материальных, нематериальных активов, денежных средств, дебиторской, кредиторской задолженности, финансовых вложений по состоянию на 30.12.2022 г., произведена по распоряжению от 08.12.2022 г. № 124-р перед составлением годовой отчетности. Результаты инвентаризации оформлены надлежащим образом.

Предприятие применяет общий режим налогообложения и является плательщиком налога на прибыль, НДС, налога на имущество, транспортного налога, других налогов и сборов.

Предприятие ведение налогового учета осуществляет в налоговых регистрах, перечисленных в приложении к приказу об учетной политике, на основании бухгалтерских регистров, первичной учетной документации.

При возникновении разницы в признании доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете оформляются аналитические регистры налогового учета, без отражения по счетам бухгалтерского учета.

## **2.1. Учет доходов и выручки.**

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32 н.

2.1.1. Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие (п.4 ПБУ 9/99).

2.1.2. Доходами Предприятия от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от продажи продукции и товаров;
- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;

Остальные доходы являются прочими поступлениями (п.4 ПБУ 9/99).

2.1.3. Выручка (доходы) от продаж (работ, услуг) отражаются по методу начисления, то есть к моменту передачи прав собственности на товары другому лицу. Датой получения дохода признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг) - метод начисления.

2.1.4. Доходы от реализации в 2022 году составили 1 478 335 тыс. руб. без НДС. Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2022 году составила 11 489 тыс.руб, в том числе доходы от размещения свободных денежных средств в депозит на условиях овернайт 8 365 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах строка 2340 прочие доходы в сумме 3 124 тыс. руб.

В том числе:

Излишки товаров материалов, выявленные при инвентаризации	634 тыс.руб.
Доходы от оказания услуг по содержанию наружных сетей	630 тыс.руб.
Списание задолженности с истекшим срок исковой давности	631 тыс.руб.
Возмещение претензий по договорам поставки товара	553 тыс.руб.
Реализация вторсырья, лома	203 тыс.руб.
Прочие доходы	473 тыс.руб.

## 2.2. Учет расходов на производство

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

2.2.1. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (п.4 ПБУ 10/99).

2.2.2. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и их реализацией. Остальные расходы считаются прочими расходами (п.п. 4,5 ПБУ 10/99).

2.2.3. Учет расходов по обычным видам деятельности ведется на счете 20 «Основное производство», 41.2 «Товары в розничной торговле», 43.1 «Готовая продукция и полуфабрикаты отгруженные», 44 «Коммерческие расходы»:

Аналитика видов расходов соответствует видам доходов, отраженных по кредиту счета 90.1 «Продажи».

2.2.4. Расходы, связанные с реализацией, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления). Расходы в зависимости от характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и прочие расходы. Расходы на продажу (коммерческие расходы) учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются полностью на расходы периода в полной сумме в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи», прочие расходы учитываются на счете 91.02. Расходы, связанные с реализацией в 2022 году, составили 1 428 531 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж 764 933 тыс. руб., коммерческие расходы 663 598 тыс. руб.

### Таблица Себестоимость продаж по элементам (строка 2120 отчета о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021	2022
Материальные расходы	604 880	764 933
Амортизация		
Расходы на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Прочие затраты		
<b>Итого по элементам:</b>	<b>604 880</b>	<b>764 933</b>

**Таблица Коммерческие расходы по элементам (строка 2210 отчета о финансовых результатах)**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021	2022
Материальные расходы	52 747	64 211
Амортизация	13 572	14 875
Расходы на оплату труда	391 985	453 991
Отчисления на социальные нужды	93 824	108 570
Прочие затраты	33 893	17 924
Амортизация права пользования активами	0	4 027
<b>Итого по элементам:</b>	<b>586 021</b>	<b>663 598</b>

Прочие расходы по строке 2350 в сумме 10 161 тыс.руб.

В том числе:

Услуги банковской гарантии	1 524 тыс.руб.
Списание задолженности с истекшим сроком	37 тыс. руб.
Услуги банка по приему платежей от физических лиц	644 тыс.руб.
Услуги по платежно-расчетным операциям	996 тыс.руб.
Страховые взносы на выплату за счет средств социальной сферы	4 675 тыс. руб.
Прочие расходы	836 тыс.руб.
Проведение торжеств.мероприятия в связи с юбилеем предприятия	665 тыс.руб.
Процент на остаток обязательств по аренде (ФСБУ 25/2018)	784 тыс.руб.

### 2.3. Учет основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 16.09.2020 № 204н.

2.3.1. В составе основных средств учитываются активы, в отношении которых соблюдаются одновременно следующие условия:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).
- стоимость объекта составляет более 100 000 руб.

2.3.2. Исходя из принципа рациональности, объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости по которой учитывались до применения положений ФСБУ 6/2020, без переоценки, с учетом установленного с 01.01.2022 года стоимостного лимита 100 тыс.руб.

2.3.3. Активы, в отношении которых выполняются указанные условия, стоимостью 100 000 руб. за единицу и менее, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется их количественно-суммовой учет на забалансовых счетах «Специальная одежда в эксплуатации», «Несущественные основные средства, стоимостью ниже установленного лимита, закрепленные на праве хозяйственного ведения», «Несущественные основные средства, стоимостью ниже установленного лимита», «Расходные материалы, инвентарь, комплектующие.

переданные в эксплуатацию». Учет на забалансовых счетах осуществляется в разрезе подотчетных лиц, номенклатурных номеров ТМЦ.

2.3.4. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

2.3.5. Пересмотр сроков полезного использования объектов основных средств производится ежегодно по результатам проведенного инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отношении основных средств с полной амортизацией.

2.3.6. Ликвидационная стоимость основных средств установлена в размере 0 руб. по причине невозможности определения стоимости лома при реализации списанных объектов основных средств (отсутствует информация об объеме лома от реализации каждого объекта).

2.3.7. Под основными средствами (ОС) в целях налогообложения понимается имущество, используемое в качестве средств труда для производства и реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг или для управления организацией, срок полезного использования которого более 12 месяцев и первоначальная стоимость превышает 100 000 руб. (абз. 1 п. 1 ст. 257 НК РФ).

Амортизируемым имуществом для налогового учета признается имущество, которое находится у налогоплательщика на праве собственности, применяется для извлечения дохода и стоимость которого погашается путем начисления амортизации.

2.3.8. По объектам ОС стоимостью равной или ниже 100 000 рублей признание расходов происходит в момент передачи их в эксплуатацию (п.п. 3 п. 1 ст.254 НК РФ).

2.3.9. В активе баланса по строке 1150 числятся основные средства. Балансовая стоимость 91 248 тыс. руб., износ 26 110 тыс. руб., остаточная стоимость 65 138 тыс.руб.

2.3.10. Коэффициент износа основных средств по состоянию на 31.12.2022 года составляет 28,6%, по состоянию на 31.12.2021 года – 44,5%. На снижение коэффициента износа в значительной степени повлияло увеличение первоначальной стоимости объекта «Нежилое здание «Фабрика-кухня школьного питания»» на 28 026 тыс.руб. после проведения капитального ремонта кровли, списание несущественных основных средств стоимостью ниже установленного лимита, перерасчет сроков полезного использования на 01.01.2022 г., 31.12.2022 г.

2.3.11. Стоимость основных средств по строке 1150 бухгалтерского баланса за 2021 год на 31.12.2021 года составляет 34 076 тыс.руб., в том числе: балансовая стоимость 61 379 тыс.руб., износ 27 303 тыс.руб. В бухгалтерском балансе за 2022 год по строке 1150 на 31.12.2021 года стоимость основных средств отражена ретроспективно, с учетом перерасчета сроков полезного использования основных средств, списанием основных средств, стоимостью ниже установленного лимита в связи с переходом на положения ФСБУ 6/2020. Стоимость основных средств составляет 35 196 тыс.руб, в том числе: балансовая стоимость 56 241 тыс.руб., износ 21 045 тыс.руб. Балансовая стоимость основных средств уменьшена на 5 138 тыс. руб. на размер списания основных средств, стоимостью ниже установленного лимита. Износ основных средств уменьшен на 6 258 тыс.руб. по причине уменьшения износа списанных основных средств, стоимостью ниже установленного лимита, в размере 3 809 тыс.руб., уменьшения в результате пересчета сроков полезного использования основных средств с полной амортизацией на 01.01.2022 года на 2 449 тыс.руб.

**Таблица Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)**

тыс. руб.

№ п/п	Подразделы	Балансовая стоимость на 01.01.2022	Амортизация на 01.01.2022	Поступило	Выбыло	Балансовая стоимость на 01.01.2023	Амортизация на 01.01.2023	Остаточная стоимость на 01.01.2023
1	Здания	16 039	3 830	28 027		44 066	4 128	39 938
2	Машины и оборудование	35 713	13 656	6 980		42 693	17 963	24 730

3	Средства транспорта	3 725	2 907			3 725	3 317	408
4	Инвентарь производственный и хозяйственный	245	235			245	234	11
5	Материальные основные средства, не включенные в другие группировки	519	417			519	468	51
6	Итого	56 241	21 045	35 007	0	91 248	26 110	65 138

#### 2.4. Учет материально-производственных запасов.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.

2.4.1. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019.

2.4.2. Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение за исключением НДС.

2.4.3. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии их, а также оставшихся на складе, производится по фактической себестоимости каждой единицы.

2.4.4. Горюче-смазочные материалы (ГСМ) списываются ежемесячно в фактически израсходованном размере в пределах утвержденных норм на основании путевых листов, составленных по форме, утвержденной Постановлением Госкомстата России от 28.11.1997г. № 78.

2.4.5. Готовая продукция на сч. 43.00 учитывается по фактической себестоимости, на сч. 43.01 готовая продукция учитывается по фактической себестоимости с учетом торговой наценки. Материально-производственные запасы сч. 41.01, 41.03, 10 (по субсчетам учета) учитываются по фактической себестоимости приобретения. Отпуск материально-производственных запасов в производство производится со сч. 41.01 (сырье, покупные товары), со сч. 43.00, 43.01 (кондитерские изделия, полуфабрикаты собственного производства) по фактической себестоимости с применением торговой наценки.

**Таблица Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса (по учетным ценам))**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступления и затраты	Выбыло	
		Себестоимость		Себестоимость	
Запасы всего	За 2021	42 173	649 912	641 351	50 734
	За 2022	50 734	813 591	793 289	71 036
В том числе материалы	За 2021	21 974	19 736	26 226	15 484
	За 2022	15 484	25 816	24 172	17 128

Готовая продукция для перепродажи	За 2021	18 491	629 939	614 911	33 519
	За 2022	33 519	787 364	768 916	51 967
Тара под товаром	За 2021	1 708	237	214	1 731
	За 2022	1 731	411	201	1 941

2.4.6. В бухгалтерском балансе в активе запасы по строке 1210 составляют на 31.12.2022 г. 47 931 тыс. рублей. Резерв по снижению стоимости запасов создан в размере 23 105 тыс. руб. В бухгалтерском балансе по строке 1210 по состоянию на 31.12.2020 года запасы отражены перспективно, без перерасчета фактической себестоимости, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения положений ФСБУ 5/2019 (применяется с отчетности за 2021 год, приказ Минфина России от 15.11.2019 № 180н).

2.4.7. Резерв по снижению стоимости запасов по состоянию на 31.12.2022 года сформирован в соответствии с п.28 ФСБУ 5/2019 на основании оценки, произведенной по наименьшей из величин: фактической себестоимости и чистой стоимости продаж. Оценка запасов произведена по Приказу руководителя от 30.12.2022 года № 384.

## 2.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенного анализа дебиторской задолженности на последнюю дату отчетного периода. Резерв по сомнительным долгам отнесен на увеличение прочих расходов, сформирован в размере 505 тыс.руб. в связи наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности, в том числе: по претензиям к поставщикам на сумму 334 тыс.руб., по оказанию услуг по горячему питанию учащимся (выбывшим из образовательных учреждений с 2020-2022 годы) на сумму 126 тыс. руб., по прочей задолженности на сумму 45 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 49 757 тыс.руб. Дебиторская задолженность по строке 1230 «Бухгалтерский баланс» отражена с учетом созданного резерва по сомнительным долгам в размере 49 252 тыс. руб., Задолженность является краткосрочной, просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность по покупателям и заказчикам составила 48 583 тыс. руб., в том числе: задолженность МКУ «УУиООУ» за услуги организации горячего питания учащимся образовательных учреждений в размере 43 827 тыс.руб., задолженность физических лиц (родительская плата за питание учащихся в образовательных учреждениях) с учетом созданного резерва в размере 126 тыс.руб. составляет 4 106 тыс.руб.

Согласно контракту с МКУ «УУООУ» оплата за оказание услуг производится в течение 7 рабочих дней после подписания Заказчиком акта об оказанных услугах, за оказание услуг по питанию по договорам с физическими лицами (родителями, представителями учащихся) оплата производится до 25 числа месяца, следующего за месяцем оказания услуг, задолженность является краткосрочной.

**Таблица Информация о дебиторской задолженности (строка 1230 бухгалтерского баланса)**

(тыс.руб. )

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Дебиторская задолженность, в т.ч.	2022	35 293	49 252
	2021	23 091	35 293
Покупатели и заказчики	2022	34 693	48 583
	2021	12 520	34 693
Авансы выданные	2022	337	610
	2021	260	337
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2022	0	0
	2021	10 311	0
Прочая дебиторская задолженность	2022	263	59
	2021	0	263

**2.6.Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность в сумме 130 433 тыс. руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер, образовалась в декабре 2022 года. В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

**Таблица Информация о кредиторской задолженности(строка 1520 бухгалтерского баланса)**

(тыс.руб. )

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2022	113 800	130 433
	2021	98 523	113 800
Поставщики и подрядчики	2022	26 777	11 899
	2021	17 650	26 777
Задолженность перед работниками	2022	35 491	49 528
	2021	28 177	35 491
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2022	22 493	38 629
	2021	18 135	22 493
Авансы полученные	2022	28 041	29 033
	2021	33 484	28 041
Расчеты с учредителями	2022	610	422
	2021	565	610
Прочие кредиторы	2022	388	922
	2021	512	388

Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. составляет 922 тыс. руб., в том числе расчеты по депонированной зарплате - 14 тыс. руб., расчеты по исполнительным листам сотрудников - 528 тыс.руб., задолженность по обеспечению исполнения контракта – 380 тыс.руб.

Полученные авансы в размере 29 033 тыс.руб., в том числе: по счету 62.02 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 29 033 тыс. руб. - предоплата, произведенная физическими лицами (родителями, представителями учащихся) за услуги по предоставлению горячего питания учащимся образовательных учреждений.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2022 г. составила 49 528 тыс. руб. (за декабрь 2022 г.). Задолженность погашена 13.01.2023 г. в срок, установленный Коллективным договором предприятия.

Кредиторская задолженность перед поставщиками, подрядчиками сформирована в размере 11 899 тыс.руб. за поставленную продукцию, оказанные услуги. Срок погашения задолженности установлен условиями договоров. Задолженность погашена путем перечисления денежных средств с расчетных счетов предприятия в январе 2023 года.

В связи с применением с 01.01.2022 года положений ФСБУ 6/2020, отражением результатов перерасчета сроков полезного использования основных средств, списанием основных средств, стоимостью ниже установленного лимита, отражением результатов за счет нераспределенной прибыли текущего года (счет 8401), в бухгалтерском балансе за 2022 год строка 1520 на 31.12.2021 года отражена ретроспективно: до корректировки кредиторская задолженность составляла 113 789 тыс. руб., после корректировки кредиторская задолженность составляет 113 800 тыс. руб. Ретроспективно отражена корректировка расчетов с учредителями в части расчетов по отчислению в бюджет части прибыли в размере 11 тыс. руб.: до корректировки кредиторская задолженность перед учредителями составляла 599 тыс.руб., после корректировки кредиторская задолженность перед учредителями составила 610 тыс.руб.

Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

## 2.7. Денежные средства.

2.7.1 По статье «Денежные средства» отражены средства Предприятия на счетах в банках, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня. Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011.

2.7.2. Сумма, отраженная в строке «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» за отчетный 2022 год и в строке «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» за предыдущий 2021 год Отчета о движении денежных средств в размере 164 293 тыс. руб. равна стр.1250 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года. Сумма, отраженная в строке «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» за отчетный 2022 год Отчета о движении денежных средств в размере 161 640 тыс. руб. равна стр.1250 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 года.

2.7.3. Денежные потоки предприятия от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности предприятия приносящих выручку, а также денежные потоки, которые являются результатом операции и другие события, входящие в определения прибыли или убытка, классифицируются как денежные потоки от текущей операции. В строке 4119 «прочие поступления указана сумма в размере 6 574 тыс. руб., из них 8 365 тыс. руб. проценты от вклада денежных средств на депозит, 553 тыс. руб. штрафы, пени за нарушение поставки товара поставщиками, прочие поступления 4 623 тыс. руб., итоговое сальдо поступившего и перечисленного НДС -6 967 тыс.руб.

2.7.4. По строке 4221 отражены денежные потоки предприятия от операций, связанных с приобретением внеоборотных активов организации в размере 6 228 тыс. руб. Денежные потоки от операций, связанных с приобретением внеоборотных активов организации классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

2.7.5. Денежные потоки отражаются свернуто.

2.7.6. По строке 4122 Ф-4 «Бухгалтерской отчетности» «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражается кредитовый оборот по счетам 51,50 в корреспонденции со счетами 70,76,68,69. Всего – 550 554 тыс. руб. в том числе;

- |  |                   |
|--|-------------------|
| 1. Выплаченная заработная плата, авансы, отпускные           | 368 100 тыс. руб. |
| 2. Суммы, перечисленные взыскателям по исполнительным листам | 2 944 тыс.руб.    |

3. Перечисленный налог на доходы физических лиц	53 993 тыс.руб.
4. Сумма перечисленных страховых взносов счет 69	125 517 тыс.руб.

2.7.7. Прочие платежи по строке 4129 составило 8 314 тыс. руб.

В том числе:

Расчеты по налогам и сборам	2 764 тыс. руб.
Возмещение затрат сотрудников на оплату льготного проезда	2 861 тыс. руб.
Прочие платежи	2 689 тыс. руб.

## 2.8. Прочие оборотные активы.

По строке 1260 «Бухгалтерского баланса» по состоянию на 31.12.2022 года отражены прочие активы Предприятия в размере 2 097 тыс. руб. В составе прочих активов учитываются расходы, произведенные в текущем отчетном периоде, но относящиеся к расходам будущих периодов.

Отклонения прочих активов на 31.12.2022 года по сравнению с размером активов на 31.12.2021 года в размере 1 875 тыс.руб. в большей степени сформированы за счет приобретения прав на программное обеспечение 1С:Предприятие 8.3 ПРОФ (приобретение лицензии на сервер, лицензии "СКДОУ) в связи с внедрением в 2022 году на предприятии автоматизированного учета контроля движения сырья на производстве.

## 3. Наличие оценочного обязательства

На 31.12.2022г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 47 129 тыс.руб., количество неоплаченных дней отпуска – 22 187, срок исполнения 2023 г. В бухгалтерской отчетности оценочные обязательства отражены по строке 1540 в размере 47 129 тыс.руб.

### Таблица Информация об оценочном обязательстве(строка 1540 бухгалтерского баланса)

(тыс.руб. )

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	38 588	76 830	68 289	0	47 129
В том числе отпусковые	38 588	76 830	68 289	0	47 129

## 4. Учет расчетов по налогу на прибыль

Предприятие формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляет 20%. Сумма исчисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2022 год, составляет 9 823 тыс.руб. В «Отчете о финансовых результатах» текущий налог на прибыль отражен по строке 2411.

Отложенный налог на прибыль по строке 2412 «Отчета о финансовых результатах» за 2022 год составил 617 тыс.руб. Отложенный налог на прибыль в 2022 году сформировался как разница признания расходов между налоговым и бухгалтерским учетом: отклонения отложенных налоговых активов составили 4 710 тыс.руб., отклонения отложенных налоговых обязательств составили 5 327 тыс.руб. Отложенные налоговые активы сформированы на разницу признания расходов по формированию резерва на оплату отпусков, сомнительной задолженности, оценки запасов, признания права пользования активами по арендным платежам. Отложенные налоговые

обязательства сформированы на разницу признания расходов по капитальному ремонту кровли объекта основных средств «Нежилое здание «Фабрика-кухня школьного питания»».

## 5. Финансовый результат.

5.1. Налог на прибыль по отчету о финансовых результатах составляет 10 440 тыс.руб., в том числе: сумма начисленного налога по данным налоговой декларации за 2022 год (текущий налог на прибыль) составила 9 823 тыс.руб., отложенные налоговые активы и обязательства составляют – 617 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли за 2022 год по данным регистров бухгалтерского учета составила 51 132 тыс. руб.

Чистая прибыль, отраженная по строке 2400 отражена в размере 40 692 тыс.руб.

5.2. Прибыль к распределению в размере 42 222 тыс.руб.

Прибыль к распределению сформирована в результате:

- чистая прибыль финансового года по строке 2400 отчета о финансовых результатах в размере 40 692 тыс.руб.,

- отраженная в составе нераспределенной прибыли стоимость выбывшего в результате списание имущества, ранее переданного и учтенного в составе добавочного капитала в размере 310 тыс.руб.,

- результат перерасчета сроков полезного использования основных средств по состоянию на 01.01.2022 года в связи с применением положений ФСБУ 6/2020 в размере 2 449 тыс.руб.,

- списание основных средств, стоимостью ниже установленного лимита, в результате применения положений ФСБУ 6/2020, по состоянию на 01.01.2022 года в размере -1 329 тыс.руб.,

- результат перерасчета сроков полезного использования основных средств по состоянию на 31.12.2022 года в связи с применением положений ФСБУ 6/2020 в размере 100 тыс.руб

Прибыль распределена:

- на отчисление в бюджет 1% - 422 тыс.руб,

- формирование резервного капитала 5% - 620 тыс.руб.,

- формирование фонда развития производства 30% - 12 667 тыс.руб.,

- формирование фонда социальной сферы – 28 513 тыс.руб.

показатели	%	сумма		
		всего	в том числе	
			по итогам работы за 2022 год	по итогам ретроспективного отражения в учете применения положений ФСБУ 6/2020
Чистая прибыль		<b>42 222</b>	41 102	1 120
распределение:				
отчисление в бюджет города	1	422	411	11
формирование резервного капитала	5	620	564	56
формирования фонда развития производства	30	12 667	12 331	336
формирование фонда социальной сферы		28 513	27 796	717
итого по фондам		<b>42 222</b>	41 102	1 120

На формирование резервного капитала направлена сумма в размере 620 тыс.руб. по причине достижения максимально установленного значения – 30% от уставного капитала в соответствии с п.8.1 Устава предприятия.

5.3. Нераспределенная прибыль (убыток) по строке 1370 «Бухгалтерский баланс» составляет в сумме 128 708 тыс. руб.

В том числе:

- фонд развития производства 25 088 тыс. руб.
- фонд развития производства, использованный 49 921 тыс. руб.
- фонд социальной сферы 53 699 тыс.руб.

5.4. По строке 3310 «Увеличение капитала – всего» в сумме 40 792 тыс.руб., в том числе:

- 40 692 тыс. руб. за счет чистой прибыли текущего года,
- 100 тыс.руб. за счет переоценки имущества (перерасчет сроков полезного использования основных средств по состоянию на 31.12.2022 года).

5.5. По строке 3320 «Расходы на уменьшение капитала» в сумме 17 466 тыс. руб., в том числе вследствие выплат социального характера работникам согласно Коллективному договору в сумме 17 044 тыс. руб., отчисление в бюджет города 1% в сумме 422 тыс.руб..

5.6. Расходы на приобретение оборудования за счет средств фонда развития производства произведены в размере 6 861 тыс.руб. Расходы на приобретение оборудования отражены по счету «Фонд развития производства использованный».

5.7. По строке 3340 отражено формирование резервного капитала за 2022 год до размера максимально установленного значения в размере 620 тыс. руб.

## **6. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.**

В сентябре 2022 года предприятием были привлечены краткосрочные кредиты в размере 10 500 тыс.руб. Кредиты привлекались с целью получения оборотных средств для расчетов по текущей деятельности (для расчетов по договору поставки). Кредиты привлекались в рамках заключенного договора на открытие возобновляемой кредитной линии. Сумма выплаченных процентов банку за привлечение кредитных средств составила 9 тыс.руб.

## **7. Обязательства по аренде.**

Бухгалтерский учет аренды ведется с применением положений ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с отчетности за 2022 год.

Положения ФСБУ 25/2018 не применяются для договоров, действие которых истекает до конца текущего отчетного года.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены ретроспективно. При отражении информации о праве пользования активами и арендных обязательствах в бухгалтерской отчетности за предшествующие отчетные даты применена презумпция признания стоимости права пользования активами равной стоимости арендных обязательств с целью достоверного отражения информации о прибыли предприятия за истекшие отчетные периоды, невозможности введения в заблуждение Собственника о размере прибыли на 01.01.22 г., 01.01.2021 г., 01.01.2020 г. на основании п. 49, 51 ФСБУ 25/2018, рекомендаций № Р-97/2018 КпР «Первое применение ФСБУ 25/2018».

Размер права пользования активами, арендные обязательства рассчитаны исходя из размера арендных платежей на период действия договора аренды земельного участка № 18, заключенного 13.02.2018 года между Арендодателем Администрацией муниципального образования городской округ город Сургут и Арендатором СГМУП «КШП» по состоянию на 31.12.2020 года в размере 3 324 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2021 года в размере 2 273 тыс.руб.

## 8. Забалансовые счета.

На забалансовых счетах на 31.12.2022 года числится имущество в размере 472 664 тыс.руб., в том числе:

- стоимость земельного участка, расположенного по адресу: г. Сургут, улица Профсоюзов, строение 3 по договору аренды земельного участка № 18 от 13.02.2018 г. в размере 49 875 тыс.руб.,

- имущество, полученное в безвозмездное пользование по договору аренды с МКУ «ХЭУ» на сумму 35 270 тыс.руб.,

- имущество, полученное в безвозмездное пользование по договорам с МБОУ в размере 350 509 тыс.руб.,

- имущество, полученное в безвозмездное пользование по договору с ЧОУ гимназия во имя Святителя Николая Чудотворца в размере 1 572 тыс.руб.,

- незначительные основные средства, стоимостью ниже установленного лимита, в размере 22 396 тыс.руб.,

- бланки строгой отчетности на сумму 7 тыс.руб.,

- специальная одежда, производственный инвентарь со сроком эксплуатации более 12 месяцев, инструменты, комплектующие, переданные в эксплуатацию в размере 13 035 тыс.руб.

Кроме того, предприятием заключен контракт аренды нежилого помещения с АО «Офис-Центр» - аренда помещения 349,5 кв. м по адресу: г. Сургут, ул. 50 лет ВЛКСМ, дом 1, офис 1 (стоимость арендуемого имущества договором не определена).

## 9. Информация о связанных сторонах.

Список связанных сторон	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
Связова Татьяна Гавриловна	директора Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	оплата труда
Муниципальное образование городской округ Сургут ХМАО-Югры	учредитель	Собственник имущества
Департамент образования Администрации города Сургута	Ведомственное подчинение	контролирование хозяйственной деятельности, другие функции и полномочия куратора (определены учредителем)

## 10. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у организации не имеется не отраженных в балансе условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010).

## **11. События после отчетной даты**

СГМУП «КШП» сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год не имеется.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

## **12. Исправление ошибок**

Информация об ошибках раскрывается в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде (пп. 1 п. 9 ПБУ 22/2010). При этом корреспондирующим счетом в записях является счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». В отчетном периоде существенных ошибок предшествующих отчетных периодов выявлено не было.

## **13. Информация о выданных и полученных обеспечениях**

По состоянию на 31.12.2022 выданы обеспечения:

- путем оформления банковской гарантии № BGR11102 от 25.11.2022 года, периодом действия с 25.11.2022 по 30.09.2023 года, по муниципальному контракту № 118/22 от 29.11.2022 года, заключенному с МКУ «УУиООУ» на период с 01.12.2022 по 30.06.2023 года, размер обеспечения составляет 50 728 тыс.руб.,

- путем перечисления в денежной форме в размере 139 тыс.руб. на расчетный счет Заказчика МБОУ гимназия «Лаборатория Салахова» по обеспечению договора № 148/001-22 от 02.12.2022 года, периодом действия с 01.11.2022 по 31.01.2023 года.

По состоянию на 31.12.2022 года полученные обеспечения отсутствуют.

## **14. Информация о затратах на энергетические ресурсы**

По арендованным офисным помещениям, расположенным по адресу: г.Сургут, ул. 50 лет ВЛКСМ, стр. 1, в связи с тем, что оплата услуг по отоплению и электроэнергии осуществляется на основании выставляемых арендодателем счетов на возмещение затрат на коммунальные услуги пропорционально занимаемой площади, и арендодатель не ведет учет потребленного количества тепловой и электроэнергии для каждого помещения в отдельности, данных по потребленной тепловой и электроэнергии Предприятием за 2022 год нет, фактические показатели потребления в натуральных единицах по данному адресу в распоряжении Предприятия отсутствуют.

По объекту, нежилое здание «Фабрика-кухня школьного питания», расположенного по адресу: г.Сургут, ул. Профсоюзов, д. 3, переданного Предприятию на праве хозяйственного ведения, учет потребленного количества электроэнергии ведется в автоматическом режиме. Общий объем потребленной электроэнергии за 2022 год составил 1 434 606 кВт\*час на сумму 10 395 тыс.руб. Потребление тепловой энергии отсутствует по причине организации отопления за счет электроэнергии.

## 15. Информация об экологической деятельности

Руководство Предприятия полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, поэтому у Предприятия отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств. Предприятие в 2022 году не производило расходов, капитальных вложений в экологическую деятельность.

## 16. Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2022 г. СГМУП «КШП» не принимало решения о прекращении каких-либо видов деятельности.

22.03.2023 г.

Директор

Главный бухгалтер



Т.Г.Связова

Е.В.Маркина