

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Полное наименование: **Муниципальное унитарное предприятие «Центральная коммунальная служба» города Кирова**

Юридический адрес: г.Киров, ул.Сурикова д.15

Фактический (почтовый) адрес: г.Киров, ул.Сурикова д.15

Дата регистрации: 1 июня 2004 года.

ОГРН: 1044316529080 ИНН: 4345080847 КПП: 434501001

Предприятие зарегистрировано в ИФНС по г. Кирову, свидетельство о госрегистрации серия 43 № 001142476.

Учредитель: МО «Город Киров» – 100 %

Уставный капитал: 13 371 541 (тринадцать миллионов триста семьдесят одна тысяча пятьсот сорок один) рубль, внесен полностью.

Основной вид деятельности: 68.32.1 - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

В отношении МУП «ЦКС» г. Кирова Определением Арбитражного суда Кировской области от 17.05.2021 года, дело № А28-3008/2019 введена процедура конкурсного производства. Конкурсный управляющий – Пленкин Владимир Алексеевич.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 25 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность за 2021 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2021 год утверждена приказом внешнего управляющего от 30 декабря 2020 года № б/н. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости; списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

3. В отчетном году выручка МУП «ЦКС» г. Кирова составила: по основному виду деятельности управление и содержание МКД – 71 229 тыс. рублей; услуги автотранспорта и спецтехники – 289 тыс. руб., выручка по прочей деятельности – 156 тыс. руб. Всего: 71 674 руб.

4. Прочие доходы: 10 815 тыс. рубль, в том числе 7 403 646,04 .руб. – доходы от продажи имущества организации, 2 149 тыс. руб – признанные пени за просрочку оплаты ЖКУ, 483 тыс.руб. – доходы от сдачи в аренду имущества предприятия.

5. Расходы на себестоимость за 2021 год составили: 49 059 тыс. рублей, в том числе:

№ п/п	Статья затрат	Сумма, тыс.руб.
1	Оплата труда	12 649
2	Содержание и текущий ремонт МКД	8 251
3	Коммунальные расходы	5 756
4	Амортизация ОС	536
5	Страховые взносы	3 407
6	Аварийное обслуживание МКД	1 664

7	Гидравлические испытания систем отопления МКД	1 353
8	ГСМ	1 284
9	Материальные расходы	3 220
10	Очистка кровель МКД от снега и наледи	4 411
11	Техобслуживание ВДГО МКД	1 375
12	Уборка МОП	769
13	Услуги спецтехники	599
14	Установка приборов учета на МКД	549
15	Резерв отпусков	1 209
15	Прочее	2 027

6. Управленческие расходы за год составили – 20 725 тыс.руб, из них:

№ п/п	Статья затрат	Сумма, тыс.руб.
1	Оплата труда управленческого персонала	9 157
2	ОДН по коммунальным расходам от РСО, которые управляющая компания не может предъявить собственникам МКД	4 689
3	Страховые взносы	2 615
4	Резерв отпусков	1 067
5	Почтовые расходы	419

7. Прочие расходы составили – 17 101 465,13 рублей, из них 12 960 тыс.руб. – это полученные штрафные санкции в отношении организации от ГЖИ, территориальных управлений администрации города Кирова и т.п., 672 тыс.руб.- списанная остаточная стоимость проданного имущества, 1 522 тыс.руб – расходы прошлых лет по предоставленным корректировочным документам поставщиков, 590 тыс.руб – вознаграждение управляющих и возмещение расходов управляющих за год, услуги банка составили – 308 тыс.руб., возмещение материального вреда за год – 582 тыс.руб.

8. Строка 2460 «Прочее». МУП «ЦКС» г.Кирова в 2021 применяло упрощенную систему налогообложения. Налог УСН за 2021 год начислен в размере – 2 142 тыс.руб., пеней по налоговым санкциям – 51 тыс.руб.

9. Строка 1260 «Прочие оборотные активы» - сч.97 – полученные неисключительные права на пользование программными продуктами и страхование транспортных средств.

10. Сформирован резервный капитал в размере 122 тыс рублей, добавочный капитал – 16 921 тыс.руб. Убыток за 2021 год составил – 6 589 тыс. рублей. Он связан с большим количеством штрафных санкций от гос.органов. города Кирова.

11. Информация о связанных сторонах:

Перечень связанных сторон и характер отношений со связанными сторонами представлен в таблице:

Группа	Характер отношений*		Изменения в составе связанных сторон
	За 2021 г.	За 2020 г.	
<b>Наименование связанной стороны</b>			
<b>Учредитель</b>			
МО «Город Киров» – 100%	В	В	Изменений не было
<b>Основной управленческий персонал</b>			
Пленкин Владимир Алексеевич	В		Назначен Арбитражным судом конкурсным управляющим с 17.05.2021
Мурзин Андрей Юрьевич	В	В	Назначен руководителем 19.06.2019, с 19.11.2019 переведен на должность исполнительного директора, уволен 11.03.2021
Скрипин Александр Леонидович	В	В	Назначен Арбитражным судом внешним управляющим с 08.11.2019



			по 17.05.2021
Другие связанные стороны			

А\*- организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом;

В\*- организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество;

С\*- организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц).

12. Статья баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» представлены денежными средствами на расчетных счетах в банках.

Показатель строки 1530 «Доходы будущих периодов» - 42 794 тыс. руб – это сумма не освоенных денежных средств на МКД.

13. В отчетном периоде руководством предприятия до 17 мая 2021 осуществлял внешний управляющий Скрипин Александр Леонидович, после, решением Арбитражного суда Кировской области конкурсный управляющий - Плёткин Владимир Алексеевич.

Наименование показателя	Сумма, руб
	За 2021г
<b>Краткосрочные вознаграждения</b>	
Вознаграждение внешнего управляющего	204 677,42
Вознаграждение конкурсного управляющего	224 516,12
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>	нет

14. Операции по закупке товаров, работ, услуг, прочим расходам и сальдо расчетов с зависимыми компаниями:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам на начало отчетного периода, тыс.руб.	Поступление товаров, принятие работ и услуг, оплачено услуг, тыс.руб	Выплата денежных средств, оказано услуг тыс.руб	Остаток по расчетам 31 декабря 2021 г.
				тыс.руб
<b>МО «Город Киров»</b>	<b>9 945</b>	<b>2 643</b>	<b>4 308</b>	<b>11 610</b>
Оказано услуг	9 945	2 643	4 308	11 610
<b>Итого</b>	<b>9 945</b>	<b>2 643</b>	<b>4 308</b>	<b>11 610</b>

15. События после отчетной даты.

В первом квартале 2022 года большинство многоквартирных домов ушли из управления предприятия, сотрудники предприятия сокращены.

16. К пояснительной записке приложены пояснения в табличной форме статей баланса.

Конкурсный управляющий



В.А.Плёткин

## 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	306	-	(306)	-
в том числе:							
Рубильная машина ВХ600	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	67	-	(67)	-
Автомобиль ГАЗ-53 вакуумная КО-503	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	110	-	(110)	-
Автомобиль УАЗ-39094	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	65	-	(65)	-
Специальный автомобиль УАЗ-396254	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	64	-	(64)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	1 160	1 160	1 160
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Пленкин В.А.  
 (расшифровка подписи)

26 января 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	3	-	-	3	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	3	-	-	3	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Пленкин В.А.  
(расшифровка подписи)

26 января 2022 г.



#### 4.1. Наличие и движение запасов

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-



Пленкин В.А.

(расшифровка подписи)



**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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	93 645	(19 348)	3 516	104	(5 229)	(68)	(973)	-	-	-	91 968	(18 375)	(18 375)
	5530	за 2020г.	83 488	(24 548)	16 505	1 650	(7 246)	(752)	(5 200)	-	-	-	93 614	(19 348)	(19 348)
	5511	за 2021г.	89 452	(18 203)	3 295	-	(4 749)	(68)	(973)	-	-	-	87 930	(17 231)	(17 231)
	5531	за 2020г.	79 738	(23 401)	16 208	252	(6 688)	(58)	(5 198)	-	-	-	89 452	(18 203)	(18 203)
	5512	за 2021г.	1 778	(1 145)	123	-	(407)	-	-	-	-	-	1 494	(1 145)	(1 145)
	5532	за 2020г.	1 819	(1 147)	200	-	(175)	(66)	(2)	-	-	-	1 778	(1 145)	(1 145)
	5513	за 2021г.	2 415	-	98	104	(73)	-	-	-	-	-	2 544	-	-
	5533	за 2020г.	1 931	-	97	1 398	(383)	(628)	-	-	-	-	2 415	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	93 645	(19 348)	3 516	104	(5 229)	(68)	(973)	X	-	-	91 968	(18 375)	(18 375)
	5520	за 2020г.	83 488	(24 548)	16 505	1 650	(7 246)	(752)	(5 200)	X	-	-	93 614	(19 348)	(19 348)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	78 860	27 341	121	(27 590)	-	-	-	-	78 732
	5580	за 2020г.	96 647	47 975	1 039	(63 433)	(3 368)	-	-	-	78 860
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	68 925	1 756	-	(11 474)	-	-	-	-	59 207
	5581	за 2020г.	71 332	3 197	39	(2 312)	(3 331)	-	-	-	68 925
авансы полученные	5562	за 2021г.	20	2 719	-	(9)	-	-	-	-	2 730
	5582	за 2020г.	262	9	-	(251)	-	-	-	-	20
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 818	11 617	51	(13 281)	-	-	-	-	2 205
	5583	за 2020г.	7 289	15 259	652	(19 382)	-	-	-	-	3 818
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	6 097	11 249	70	(2 826)	-	-	-	-	14 590
	5586	за 2020г.	17 764	29 510	348	(41 488)	(37)	-	-	-	6 097
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	78 860	27 341	121	(27 590)	-	X	-	-	78 732
	5570	за 2020г.	96 647	47 975	1 039	(63 433)	(3 368)	X	-	-	78 860



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-




Пленкин В.А.  
(расшифровка подписи)

(подпись)

26 января 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	380	2 276	(2 612)	-	44
в том числе:	5701	-	-	-	-	-


  
 Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)

Пленкин В.А.
   
 (расшифровка подписи)

26 января 2022 г.