

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу за 2021 год.

Муниципальное унитарное предприятие «Колхоз имени «Залита» - коммерческая организация, учредителем которой является Комитет по управлению муниципальным имуществом Псковского района. Директором является Балясов В.А.

Основным видом деятельности МУП «Колхоз имени «Залита» является: Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 5 человек, численность работающих на отчетную дату составляет 7 человек.

Учетная политика МУП «Колхоз имени «Залита» сформирована согласно п.13 ПБУ 1/98 и п.24 ПБУ 4/99 и состоит в следующем:

1. Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего Плана счетов по программе «1С:Бухгалтерия».
2. Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.
3. Выручка для целей исчисления НДС освобождена от начисления и уплаты НДС согласно статье 145 Налогового Кодекса РФ.
4. Доходы и расходы для целей исчисления налога на прибыль признаются методом начисления.
5. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99).

Изменения в Учетную политику в 2021 году могут вноситься в соответствии с изменениями в законодательстве.

Краткосрочная дебиторская задолженность на начало года составила 72974 руб., а на конец года 96412 руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на начало года составила 452917 руб., а на конец года 933580 руб.

Остаток по материалам на начало года составлял 9631 руб., поступило в течение года на сумму 1860923 руб., израсходовано на сумму 497233 руб., остаток на конец года составил 1373321 руб.

Денежные средства на начало года составляли 20107 руб. На конец года 389912 руб.

Операции в иностранной валюте не проводились.

Величина Уставного капитала на начало отчетного года составляла 100000 руб., в течение года не изменялась.

Выручка от доходов по обычным видам деятельности составила 1054517 руб.

Субсидия на компенсацию расходов по перевозке населения на катере «Талабск» от Администрации Псковского района составила 3959044 руб., субсидия на компенсацию расходов по вывозу жидких бытовых отходов составила 265826 руб.

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 1359446 руб., прочие расходы – 2903194 руб.

Непокрытый убыток на начало года составил 908811 руб. Прибыль за 2021 год составила 804894 руб. Непокрытый убыток за 2021 год: 72918 руб.

Согласно ПБУ 18/02 сформирован отложенный налог на прибыль в размере 70162 руб.

Фактов по ПБУ 11/2000 «Информация об аффилированных лицах», ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» за 2021 год не было.

25.03.2022 года



Директор

В. А. Балясов