

ПОЯСНЕНИЯ

**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах
МП «ДРСП ЛЕНИНСКОГО РАЙОНА»
за 2021 год**

г. Красноярск

2022 год

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
МП «ДРСП ЛЕНИНСКОГО РАЙОНА»
ЗА 2021 ГОД.**

1. Общие сведения

Место нахождения Предприятия: Российская Федерация, 660031, г. Красноярск, ул. Глинки, 37 «Ж»
Почтовый адрес Предприятия: Российская Федерация, 660031, г. Красноярск, ул. Глинки, 37 «Ж»

Предприятие зарегистрировано 15 июня 1994г. ИМНС по Ленинскому району (согласно выписки из ЕГРЮЛ, зарегистрировано Администрацией Ленинского района 16.11.2000 №524)

Свидетельство серия 24 № 000213622 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года от 29.11.2002 за основным государственным регистрационным номером 1022402057644.

Идентификационный номер налогоплательщика 2462010293

Коды Предприятия:

- по ОКВЭД – 81.29.2, 01.61, 45.11.1, 45.11.2, 45.21.1, 45.21.7, 45.22, 45.25.3, 45.25.5, 45.32, 45.41, 45.42, 45.43, 45.44, 52.21.22, 74.20.31,
- по ОКПО – 03252038

Уставный фонд Предприятия составляет 6205,0 тыс. руб.

Единственным участником является:

| Наименование организации, Ф.И.О. | Местонахождение | Доля в уставном капитале Предприятия, % |
|----------------------------------|---|---|
| Администрация г. Красноярска | 660049, г. Красноярск, ул. К.Маркса, 93 | 100 |

Предприятие числится в реестре муниципальной собственности за номером МПР02478.

Основными видами деятельности являются:

- Уборка территории и аналогичная деятельность;
- Содержание садов, парков и других зеленых насаждений;
- Производство общестроительных работ по возведению зданий;
- Производство земляных работ и пр.

У Предприятия имеются следующие основные лицензии на осуществление деятельности:

| № пп | Вид деятельности | Номер | Лицензирующий орган | Срок действия |
|------|---|---|--|---------------|
| 1 | Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов 1-IV класса опасности | 24-5131-Г от 30.01.2018 (переоформлена 024 № 00237 от 13.04.2016) | Федеральная служба по надзору в сфере природопользования | бессрочно |

Предприятие не имеет обособленных подразделений, дочерних и зависимых организаций.

Предприятие имеет расчетные счета:

- 40702810100600003029 в Филиале "Центральный" Банка ВТБ ПАО ;
- 40702810300640000254 в АО "Банк ДОМ.РФ";
- 40702810318030000022 в Филиале Банка ВТБ ПАО в г.Красноярске;
- 40702810318030000017 в Филиале "Центральный" Банка ВТБ ПАО.

Численность персонала Предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 102 человека, на 31 декабря 2021 г. 98 человек.

2. Органы управления и контроля Предприятия

Предприятие в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным Постановлением администрации города Красноярска от 01.12.2003 г. № 516.

К органам управления Предприятием относятся:

- Директор.

Предприятие находится в ведомственном подчинении Департамента городского хозяйства администрации города Красноярск.

Органом контроля Предприятия является орган, осуществляющий полномочия собственника имущества и другие уполномоченные органы (Департамент имущества и земельных отношений администрации города Красноярск, Департамент экономики, Департамент городского хозяйства).

3. Операции с аффилированными лицами

В течение 2021 года аффилированными лицами по отношению к МП ДРСЛ Ленинского района являлись :

- Гуртовой С.А. в период с 01.01.2021 года по 09.02.2021 года ;
- Звонов В.А. в период с 10.02.2021 года по 28.04.2021 года;
- Туруханов В.А. в период с 29.04.2021 года по 31.12.2021 года .

В рамках трудовых отношений было выплачено вознаграждений :

- Гуртовому С.А. в сумме 123636,45 руб;
- Звонову В.А. в сумме 223785,89 руб.;
- Туруханову В.А. в сумме 571075,42 руб.

Иных сделок с аффилированными лицами не осуществлялось.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

(руб.)

| Наименование выплат | 2021 год | 2020 год |
|---|------------|------------|
| Итого начислено | 2857684,78 | 2950714,35 |
| в т.ч. материальная помощь к ежегодному отпуску | 66057,6 | 66057,6 |

К основному управленческому персоналу относится директор, заместитель директора по производству, заместитель директора по общим вопросам, главный бухгалтер.

Связанные стороны: Департамент имущественных и земельных отношений администрации г. Красноярск, доля участия в уставном фонде - 100%.

| Список связанных сторон | Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной | Характер отношений |
|---|---|--|
| Туруханов В.А. | директор Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа | оплата труда |
| Муниципальное образование город Красноярск | учредитель | дивиденды |
| Департамент имущественных и земельных отношений администрации г. Красноярск | от имени собственника | передача имущества в хозяйственное ведение |
| Департамент городского хозяйства администрации г. Красноярск | от имени собственника | Контроль деятельности |

Проводимые операции (форма расчетов - денежная)- перечисления часть прибыли, остающейся после уплаты налогов в 2021г. не производились, т.к. по результатам деятельности за 2020г., получен убыток.

4. Информация об учетной системе

Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Предприятия сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности руководство исходило из соблюдения принципа допущения непрерывности деятельности Предприятия.

На Предприятии применяется смешанная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерной программы «1С: Бухгалтерия предприятия 8.3».

В 2021 г. Предприятием перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация (приказ № 262-п от 29.10.2021г.). Инвентаризация товарно-материальных ценностей и основных средств проведена по состоянию на 01.11.2021г.; инвентаризация резервов, расходов будущих периодов, расчетов с банком, с дебиторами и кредиторами, кассы, незавершенного производства - на 31.12.2021г. В процессе инвентаризации недостачи имущества не выявлены.

При подготовке настоящей отчетности существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Учетная политика на 2021 год

Бухгалтерская отчетность за 2021 год Предприятия подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №398-п от 31.12.2019 года, с учетом изменений, внесенных приказом 325-п от 31.12.2020 года.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с рабочим планом счетов и Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н.

К основным средствам относятся активы, используемые в течение срока продолжительностью более 12 месяцев и стоимостью свыше 40000 рублей.

Первоначальная стоимость основных средств определяется как сумма расходов на его приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования этого объекта.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).

Для обеспечения контроля сохранности инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д., стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Спецодежда со сроком службы более 12 месяцев учитывается в составе основных средств.

Затраты на приобретение спецодежды, в отношении которых выполняются условия, указанные в п. 4 ПБУ 6/01, но имеющие стоимость ниже 40000 руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

Бухгалтерский учет затрат на производство осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н с применением счета 20 «Основное производство».

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых правильными.

Выручка от реализации (товаров, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на субсчете 90.1.1 «Выручка от продаж».

Финансовый результат отражается на счете 99 «Прибыли и убытки». По окончании отчетного года закрывается заключительной записью декабря месяца с дебета счета 99 в кредит счета 84 «Нераспределенная прибыль или убыток» на сумму чистой прибыли.

5. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

Пояснения к стр.1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; о движении основных средств в течение отчетного года по

основным группам (поступление, выбытие и т.п.); об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) - приведены в приложении №1.

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не получалось.

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, не имеется.

Объектов основных средств, переданных в залог, не имеется.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не имеется.

Объектов основных средств, предоставленных по договору аренды, не имеется.

Объектов, использующихся в производстве, но не введенных в состав ОС, не имеется.

Пояснения к стр.1240 «Финансовые вложения»

Расшифровка стр.1240 " Финансовые вложения " в приложении №3.

Пояснения к стр.1210 «Запасы»

Расшифровка стр.1210 "Запасы" в приложении №4

Пояснения к стр. 1230 «Дебиторская задолженность», стр. 1520 «Кредиторская задолженность»

Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность», стр. 1520 «Кредиторская задолженность» формы № 1 бухгалтерской отчетности - приложение №5 .

6. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

Расшифровка выручки (строка 2110)

Выручка от реализации по всем видам деятельности в отчетном периоде получена в сумме **209401** тыс. рублей. По сравнению с 2020 годом наблюдается увеличение показателя выручки от продажи товаров, работ и услуг на 43,1 %. Выручки, полученной неденежными средствами, не имелось.

Расшифровка выручки

Тыс. руб.

| Объем выполненных работ, всего: | Факт за 2020г. | Факт за 2021г. | В том числе: | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------------|---------------|
| | | | Капремонт ОБВ | Текущее содержание ОБВ | Прочие работы |
| | 146353 | 209401 | | 131827,5 | 77573,5 |
| - в том числе: бюджет | 77535,2 | 63527,4 | | | |
| - МКУ УДИБ | 77535,2 | 24912,5 | | 24912,5 | |
| - ДГХ | | 38614,9 | | | 38614,9 |
| Прочие: | 68817,8 | 145873,6 | | 106915,0 | 38958,6 |

Расшифровка себестоимости продаж (строка 2120)

Тыс. руб.

| Затраты на производство | | | | |
|---|------|------------|------------|-------------------|
| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. | Изменение к 2020г |
| Материальные затраты | 5610 | 43093,9 | 34308,2 | 125,6% |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 39925,7 | 42095,7 | 94,8% |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 12243,8 | 12774 | 95,8% |
| Амортизация | 5640 | 7744,0 | 7272,5 | 106,5% |
| Прочие затраты | 5650 | 110220,9 | 65884,9 | 167,3 % |
| Итого по элементам | 5660 | 213228,3 | 162335,3 | 131,4% |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 213228,3 | 162335,3 | 131,4% |

Доходы и расходы от обычных видов деятельности распределяются по видам услуг следующим образом (без НДС):

2021 год

тыс. руб.

| Наименование | Выручка | Себестоимость | Прибыль (убыток) от продаж |
|--|----------|---------------|----------------------------|
| Текущее содержание объектов внешнего благоустройства | 131827,5 | 135939,8 | -4112,3 |
| Прочие виды услуг | 77573,5 | 77288,2 | 285,3 |
| Итого | 209401 | 213228 | -3827 |

5.6. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350) за 2021 год

Тыс.руб.

| | |
|---|-------------|
| Всего стр. 2340 - , в том числе | 6806 |
| Неустойки по договорам полученные | 421 |
| Восстановлен резерв по сомнительным долгам | 4540 |
| Стоимость реализованного металлолома и материалов | 1732 |
| Прочие | 113 |
| Всего стр. 2350 - , в том числе | 3752 |
| Неустойки по договорам уплаченные | 366 |
| Расходы на услуги банка | 266 |
| Материальная помощь сотрудникам | 577 |
| Списана себестоимость металлолома и материалов | 1732 |
| Налог на имущество | 106 |
| Компенсация предварительного медосмотра | 58 |
| Взносы в СРО | 66 |
| Прочие | 581 |

7. Потенциальные обязательства

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Тыс.руб.

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 4852 | 5417 | (5884) | | 4385 |
| в виде резерва на предстоящую оплату отпусков | 5701 | 4852 | 5417 | (5884) | | 4385 |

По состоянию на отчетную дату отсутствуют условные обязательства и активы, которые в соответствии с п. 14 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» не отражены на балансовых счетах бухгалтерского учета, но информация о которых раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Налогообложение

Предприятие самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется балансовым методом. В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражены развернуто.

Бухгалтерский убыток до налогообложения в текущем году составила 773 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль 155 тыс. руб.

Д 99.02.3 К 68.04.5 - постоянный налоговый расход -792 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль 0 тыс.руб

Отложенный налог на прибыль -947 тыс.руб. (-155 + (- 792))

9. События после отчетной даты

Предприятие 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 2021 год не имеется.

Частично сохраненные в 2022 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность Предприятия не оказывают. Также не ожидается существенного влияния на деятельность Предприятия непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты. Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

10. Государственная помощь

Информация о государственной помощи раскрывается в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи». В аудлируемом периоде государственная помощь отсутствовала.

11. Информация по непрерывности деятельности

По состоянию на 31.12.2021 года ни по одной части деятельности Предприятия по оказанию услуг, выполнению работ, продаже товаров, которая может быть выделена операционно и/или функционально для целей составления бухгалтерской отчетности, решения о прекращении в отчетном году не принималось.

В течение 2021г. на финансово-хозяйственную деятельность Предприятия государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) не оказали существенного влияния. В период пандемии Предприятие не прекращало свою деятельность. На деятельность Предприятия пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния: уровень доходов и объем платежей не снижались, объем заказов в 2021г. был достаточен для дальнейшего осуществления деятельности. Руководство предприятием полагает, что в дальнейшем, развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Предприятия в течение ближайших 12 месяцев.

12. Информация о рисках

Информация о рисках раскрывается в соответствии с п. 6, п. 39 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые Предприятием услуги не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые Предприятием товары (работы, услуги). Поскольку основные сырье, материалы (работы, услуги), приобретаемые Предприятием, производятся на территории Российской Федерации и покупаются за рубли, а так же, поскольку рынком оказания услуг для Предприятия также является Российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет в себя для Предприятия существенных рисков.

15.03.2022 г

Директор
МП ДРСП Ленинского района

В.А.Туруханов

Главный бухгалтер



Е.В.Яскунова

**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 | | Поступило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5101 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5121 | - | - | - |

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 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5161 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5181 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

15 марта 2022 г.



Туруханов Виктор

Анатольевич

(расшифровка подписи)

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 2021 г. | - | 8 431 | - | (8 431) | - |
| | 5250 | за 2020 г. | - | 2 122 | - | (2 952) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Здания | 5241 | за 2021 г. | - | 473 | - | (473) | - |
| | 5251 | за 2020 г. | 830 | - | - | (830) | - |
| Машины и оборудование | 5242 | за 2021 г. | - | 219 | - | (219) | - |
| | 5252 | за 2020 г. | - | 777 | - | (777) | - |
| Транспортные средства | 5243 | за 2021 г. | - | 7 739 | - | (7 739) | - |
| | 5253 | за 2020 г. | - | 1 345 | - | (1 345) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| 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 | 54 494 | 33 327 | 33 327 |
| 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

**Туруханов Виктор
Анатольевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.



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

15 марта 2022



Туржанов Виктор
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

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: | | | | |
| | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель

15 марта 2022 г.



Ануранов Виктор

Анатольевич

подпись

(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 | поступление | | выбыло | | | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | 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 | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021 г. | 27 119 | (14 947) | 294 567 | - | (298 953) | - | 4 540 | - | X | X | - | - | - |
| | 5530 | за 2020 г. | 28 969 | (8 613) | 223 032 | - | (224 882) | - | - | - | - | - | 22 733 | (10 407) | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021 г. | 17 279 | (7 521) | 253 503 | - | (256 405) | - | 4 540 | - | - | - | 14 377 | (6 584) | - |
| | 5531 | за 2020 г. | 20 150 | (2 502) | 178 040 | - | (180 911) | - | - | - | - | - | 17 279 | (7 521) | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021 г. | 1 460 | - | 35 135 | - | (36 418) | - | - | - | - | - | 177 | - | - |
| | 5532 | за 2020 г. | 981 | - | 27 087 | - | (26 608) | - | - | - | - | - | 1 460 | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2021 г. | 8 380 | (7 426) | 5 929 | - | (6 130) | - | - | - | - | - | 8 179 | (7 426) | - |
| | 5533 | за 2020 г. | 7 838 | (6 111) | 17 905 | - | (17 363) | - | - | - | - | - | 8 380 | (7 426) | - |
| | 5514 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021 г. | 27 119 | (14 947) | 294 567 | - | (298 953) | - | 4 540 | X | - | - | 22 733 | (10 407) | - |
| | 5520 | за 2020 г. | 28 969 | (8 613) | 223 032 | - | (224 882) | - | - | X | - | - | 27 119 | (14 947) | - |

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 | 10 407 | - | 14 947 | - | 8 613 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 10 407 | - | 14 947 | - | 8 613 | - |
| 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 | | 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 | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021 г. | 10 246 | 280 342 | - | (275 944) | - | - | X | X | - |
| | 5580 | за 2020 г. | 8 556 | 216 477 | - | (214 787) | - | - | - | - | 14 644 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021 г. | 4 308 | 170 538 | - | (168 847) | - | - | - | - | 5 999 |
| | 5581 | за 2020 г. | 2 634 | 111 485 | - | (109 811) | - | - | - | - | 4 308 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021 г. | - | 579 | - | - | - | - | - | - | 579 |
| | 5582 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021 г. | 3 961 | 62 499 | - | (60 948) | - | - | - | - | 5 512 |
| | 5583 | за 2020 г. | 4 019 | 55 526 | - | (55 584) | - | - | - | - | 3 961 |
| кредиты | 5564 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021 г. | 1 977 | 46 726 | - | (46 149) | - | - | - | - | 2 554 |
| | 5586 | за 2020 г. | 1 903 | 49 466 | - | (49 392) | - | - | - | - | 1 977 |
| | 5567 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021 г. | 10 246 | 280 342 | - | (275 944) | - | X | X | X | 14 644 |
| | 5570 | за 2020 г. | 8 556 | 216 477 | - | (214 787) | - | X | - | - | 10 246 |

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 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |



Руководитель

Гурханов Виктор
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2022

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 43 094 | 34 308 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 39 926 | 42 096 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 12 244 | 12 774 |
| Амортизация | 5640 | 7 744 | 7 272 |
| Прочие затраты | 5650 | 110 220 | 65 885 |
| Итого по элементам | 5660 | 213 228 | 162 335 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 213 228 | 162 335 |

Руководитель

Туруханов Виктор

Анатольевич

(подпись)

(рашифровка подписи)

15 марта 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 | 4 852 | 5 417 | (5 884) | - | 4 385 |
| в том числе: | | | | | | |
| в виде резерва на предстоящую оплату отпусков | 5701 | 4 852 | 5 417 | (5 884) | - | 4 385 |

Руководитель

15 марта 2022



Туруханов Виктор

Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 21 302 | 21 865 | 11 822 |
| в том числе: | | | | |
| Банковская гарантия в обеспечение исполнения контракта | 5801 | 21 302 | 21 865 | 11 822 |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5811 | - | - | - |

Руководитель

Туруханов Виктор

Анатольевич

(подпись)

(кашифровка подписи)

15 марта 2022 г.



Расчет стоимости чистых активов

МП ДРСЛ Ленинского района
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 14 657 | 21 016 | 27 362 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 10 299 | 9 338 | 4 704 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 2 904 | 7 015 | 8 171 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 12 326 | 12 172 | 20 356 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 25 822 | 11 457 | 17 936 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 288 | 104 | 80 |
| ИТОГО активы | - | 66 296 | 61 102 | 78 609 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 218 | 205 | 192 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 14 644 | 10 246 | 8 556 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 4 385 | 4 852 | 3 929 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 19 247 | 15 303 | 12 677 |
| Стоимость чистых активов | - | 47 049 | 45 799 | 65 932 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.