Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

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

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2021 г.	3000	(3000)	-	-	-	-	-	-	-	3000	(3000)
	5110	За 2020 г.	3000	(2150)	-	-	-	(850)	-	-	-	3000	(3000)
в том числе:													
Автоматизированная система "Биллинг ЖК	5101	За 2021 г.	3000	(3000)	-	-	-	-	-	-	-	3000	(3000)
	5111	За 2020 г.	3000	(2150)	-	-	-	(850)	-	-	-	3000	(3000)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе: Автоматизированная система "Биллинг ЖК	5131	1	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Февраля 2022 г.

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2021 г.	3177	(2025)	-	(898)	898	(112)	-	-	2279	(1238)
	5210	За 2020 г.	3574	(2295)	-	(397)	126	(126)	-	-	3177	(2025)
в том числе:	5201	За 2021 г.	3177	(2025)	-	(898)	898	(112)	-	-	2279	(1238)
	5211	За 2020 г.	3574	(2295)	-	(397)	126	(126)	-	-	3177	(2025)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	За 2020 г.	-	-	-	-	-

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	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Января 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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Февраля 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	
						Выбыло (погашено)					
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2021 г.	1122	-	475	(621)	-	-	X	975	-
	5420	За 2020 г.	1043	-	685	(606)	-	-	X	1122	-
в том числе: прочие материалы	5401	За 2021 г.	1122	-	475	(621)	-	-	-	975	-
	5421	За 2020 г.	1043	-	685	(606)	-	-	-	1122	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

01 Февраля 2022 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительными долгам	В результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие-ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста-новление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2021 г.	6084	-	55182	-	(55514)	-	-	-	5752	-
	5530	За 2020 г.	5863	-	56338	-	(56117)	-	-	-	6084	-
в том числе:	5511	За 2021 г.	6084	-	55182	-	(55514)	-	-	-	5752	-
	5531	За 2020 г.	5863	-	56338	-	(56117)	-	-	-	6084	-
Итого	5500	За 2021 г.	6084	-	55182	-	(55514)	-	-	-	5752	-
	5520	За 2020 г.	5863	-	56338	-	(56117)	-	-	-	6084	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Января 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	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2021 г.	10290	3043149	-	(3043092)	-	-	10347
	5580	За 2020 г.	9722	2814963	-	(2814394)	-	-	10290
в том числе:	5561	За 2021 г.	10290	3043149	-	(3043092)	-	-	10347
	5581	За 2020 г.	9722	2814963	-	(2814394)	-	-	10290
Итого	5550	За 2021 г.	10290	3043149	-	(3043092)	-	X	10347
	5570	За 2020 г.	9722	2814963	-	(2814394)	-	X	10290

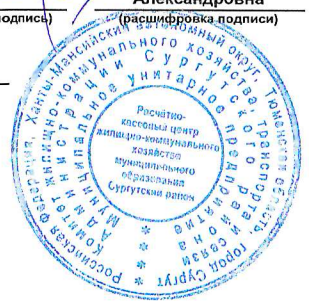
5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

01 Февраля 2022 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	7635	7986
Расходы на оплату труда	5620	25283	23171
Отчисления на социальные нужды	5630	6429	6127
Амортизация	5640	112	945
Прочие затраты	5650	227	440
Итого по элементам	5660	39686	38669
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	39686	38669

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Февраля 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	-	3684	(3684)	-	-
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	3684	(3684)	-	-

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

09 Февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

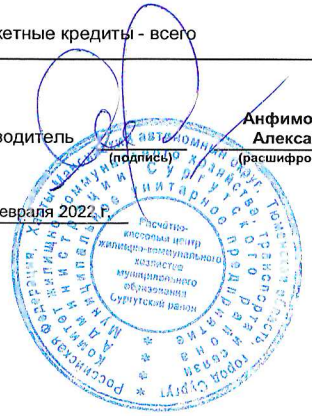
01 Февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2021 г.		За 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	За 2021 г.	5910	-	-	-	-
	За 2020 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель _____ **Анфимова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Февраля 2022 г.



Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах

за 2021 год

Муниципального унитарного предприятия «Расчетно- кассовый центр жилищно - коммунального хозяйства муниципального образования Сургутский район»

Общие сведения

Муниципального унитарного предприятия «Расчетно- кассовый центр жилищно - коммунального хозяйства муниципального образования Сургутский район» (в дальнейшем именуемое «предприятие») создано на основании распоряжения Главы Сургутского района № 2068 от 16.12.2003г. Сокращенное наименование: МУП «РКЦ ЖКХ МО СР»

Юридический адрес: 628433, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, Сургутский район, п.г.т. Белый Яр, ул. Таежная, д. 3.
Фактический адрес: 628416, ХМАО-Югра, г.Сургут, ул.Бажова, д.16.

В ЕГРЮЛ 31.12.2003 г. внесена запись за основным государственным номером (ОГРН) 1038603254810 Инспекцией Федеральной налоговой службы по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Учредителем Предприятия является муниципальное образование Сургутский район - доля 100%. От имени муниципального образования права собственника имущества Предприятия осуществляет администрация Сургутского района.
Уставный фонд составляет 100 000 руб., внесен полностью. ГРН записи 1038603254810 от 31.12.2003.

Функциональное руководство деятельностью Предприятия осуществляет Департамент жилищно-коммунального хозяйства, экологии, транспорта и связи администрации Сургутского района.

Предприятие состоит на налоговом учете по месту нахождения Инспекцией Федеральной налоговой службы по Сургутскому району Ханты- Мансийского автономного округа – Югры.

Дата постановки на учет 23.01.2020 ИНН 8617019461 КПП 861701001.

Устав в новой редакции утвержден Постановлением администрации Сургутского района № 4566 от 20.11.2019г.

Основным видом деятельности предприятия является Денежное посредничество прочее (ОКВЭД 64.19), а именно:

- ведение расчетно-кассового обслуживания для организаций сферы жилищно-коммунального хозяйства и организация единой системы обслуживания населения на территории Сургутского района.

Имущество Предприятия находится в муниципальной собственности и закреплено за Предприятием на праве хозяйственного ведения по Договорам № 10/10 от 27.03.2006; № 19/05/06/01 от 06.05.2010; № 10/02/09/01 от 09.02.2007; Постановление № 2913 от

16.07.2018; Постановление № 357 от 29.01.2019; Постановление № 305 от 29.02.2020; Постановление № 996 от 15.03.2019; Постановление № 2913 от 16.07.2018.

Предприятие имеет:

расчетные счета

р/с 40702810600000207506 основной расчетный счет
р/с 40702810700000107506 для приема денежных средств через банки, банкоматы, терминалы и прочие устройства, интернет-эквайринг, терминалы-эквайринг и др.

В АО БАНК «СНГБ»
БИК 047144709
К/С 30101810600000000709

Специальный счет: 40821810500000100008 для приема денежной наличности через кассы РКЦ

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2020г. составляет 28 человек, на 31.12.2021г. – 25 человек.

Руководство Предприятием осуществляется директором в соответствии с Уставом и подотчетен Департаменту жилищно-коммунального хозяйства, экологии, транспорта и связи администрации Сургутского района.

В 2021 году Предприятие возглавляли:

-Исполняющая обязанности директора Анфимова Елена Александровна с 04.07.2019 по настоящее время.
Функции главного бухгалтера исполняла Гондалева Вера Викторовна.
Бухгалтерский учет на Предприятии осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Предприятие имеет отделения касс в арендуемых помещениях:

Г.ЛЯНТОР	Адрес: Российская федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Лянтор, ул. микрорайон 6, 36, цокольный этаж Телефон/факс: 8 (3462) 32-19-82 доб.(401) Адрес: Российская федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Лянтор, ул.Салавата Юлаева, д.13 Телефон/факс: 8 (3462) 32-19-82 доб.(405)
Г.П.БЕЛЫЙ ЯР	Адрес: Российская федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.п.Белый Яр, ул. Горького, 15 Телефон/факс: 8 (3462) 32-19-82 доб.(601)
С.П.СОЛНЕЧНЫЙ	Адрес: Российская федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, с.п.Солнечный, ул.Строителей, д.27, кор.А, 2 этаж Телефон/факс: 8 (3462) 32-19-82 доб.(502)
П.Г.Т.БАРСОВО	Адрес: Российская федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, п.г.т.Барсово, ул.Киевская, д.1/1, цокольный этаж Телефон/факс: 8 (3462) 32-19-82 доб.(701)

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме с применением компьютерной программы 1.С Предприятие -Бухгалтерский учет, редакция 4.5. 7.7., 1.С Зарплата и кадры 8. Для учета расчетов применяется автоматизированная система «Биллинг за ЖКУ».

Бухгалтерская отчетность МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №ФЗ-402 «О бухгалтерском учете» и Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации «(ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н.

Состав бухгалтерской отчетности полный. Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Раскрытие информации об учетной политике

Бухгалтерский учет МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» **осуществляется в соответствии с** Положениями Учетной политики на 2021 год, утвержденной приказом руководителя от 31.12.2020г. № 02-11-46.

Учетная политика отвечает требованиям, предъявляемым к ней нормативным актам по бухгалтерскому учету:
*Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
*Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина России от 26 июля 1998 г. № 34н;
*Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Утверждено приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н.

В МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» применяется Положение по организации и осуществлению внутреннего контроля с учетом требований:
-ст. 19 Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
-Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;

-Постановления Правительства Российской Федерации от 30.06.2012 №667 «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом (за исключением кредитных организаций), и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации».

Учетной политикой предприятия утверждены следующие способы и методы ведения бухгалтерского учета:

- Доходы от основной деятельности формируются на счете 90 «Продажи» и отражаются в учете по методу «начисления» согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации».

- Признанием доходов и расходов является переход права собственности покупателю на дату отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).

- Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету, исходя из стоимости свыше 40000,00 рублей с учетом Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.

- Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов ОС устанавливается линейным методом.

-Лимит признания активов объектами ОС является соблюдение следующих условий:

Объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. свыше 12 месяцев; Организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; Стоимость объекта превышает 40000,00 рублей.

- Способы определения амортизации НМА производится линейным способом.

- Способы оценки МПЗ при списании по их группам (видам) - по средней себестоимости.

- Уровень существенности для проверки запасов на обесценение составляет 5% от строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса. Оценка на обесценение проводится собственными силами на основании данных из открытых источников. Результаты оценки оформляются аналитической справкой и утверждаются приказом руководителя.

Резерв под обесценение запасов создается по состоянию на 31 декабря отчетного периода при выявлении признаков обесценения запасов.

При проведении инвентаризации запасов на предприятии морального устаревания, потери первоначальных свойств запасов не установлено. Также не установлено превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, в связи с чем принято решение резерв под обесценение запасов в отчетном периоде не создавать.

- Списание затрат по текущему и капитальному ремонту производится на счет 20 «Основное производство»

-Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, по его окончании полностью списываются в дебет счета 20 «Основное производство»

- учет кассовых операций ведется на счете 50 «Касса». Прием от населения денежных средств за ЖКУ и пени.

- учет доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

- резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности.

- оценочные обязательства по оплате очередных отпусков формируются, начисление резерва по отпускам производится ежемесячно, согласно графика отпусков неоплаченные дни отпуска отсутствуют;

- учет целевого финансирования ведется на одноименном счете 86 «Целевое финансирование» и применяется для учета расчетов с поставщиками жилищно-коммунальных услуг и пени.

-Для целей исчисления налога на прибыль применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина РФ от 19.112002г. № 114н. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

-критерий для определения уровня существенности установлен в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерского учета.

- денежные потоки в ОДДС формируются с учетом требований ПБУ 23/2011 в части их классификации и применения свернутого представления денежных потоков (без НДС);

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями ст. 313 НК РФ в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета хозяйственных операций для целей налогообложения прибыли.

Основные показатели деятельности Предприятия за 2021 год (расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах)

Доходы составляют 39 676 тыс. руб. в том числе:

по основному виду деятельности 39 676 тыс. руб.

Прочие доходы- 347 тыс. руб. в том числе:

- 117 тыс.руб. начисление процентов на остатки по счетам (овернайт);
- 214 тыс.руб. возмещение судебных издержек;
- 11 тыс.руб. закрытие резерва отпусков.

Расходы составляют 39 686 тыс. руб. в том числе:

- Себестоимость продаж 39 686 тыс. руб.

- Прочие расходы 227 тыс. руб.

Состав прочих расходов:

- 25 тыс.руб. новогодние подарки детям сотрудников по коллективному договору;
- 100 тыс.руб. услуги адвоката;
- 101 тыс.руб. услуги банка;
- 1 тыс.руб. уплата пени

Налог на прибыль составляет (22) тыс. руб, в том числе текущий налог на прибыль (26) тыс. руб., отложенный налог на прибыль 4 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы начислены в сумме 4 тыс.руб., остаток на конец отчетного периода по состоянию на 31.12.2021 составила 15 тыс.руб.

Таким образом, за 2021 год получена чистая прибыль в размере 88 тыс. руб.

Основные статьи затрат, формирующие себестоимость продаж:

Материальные расходы- 7 635 тыс. руб.
Расходы на оплату труда- 25 283 тыс. руб.
Страховые взносы- 6 429 тыс. руб.
Амортизация – 112 тыс. руб.
Прочие расходы- 227 тыс. руб.
Итого: 39686 тыс.руб.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2021г. стоимость капитала составляет 3 785 тыс. руб. из них:

Статья	На 01.01.2021 (тыс. руб.)	На 31.12.2021 (тыс. руб.)
Уставный фонд	100	100
Резервный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль	3597	3675
Итого	**3707**	**3785**

Учредителю выплачена часть прибыли в размере 10 тыс. руб.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов числится автоматизированная система «Биллинг за ЖКУ», остаточная стоимость на начало и на конец отчетного периода – отсутствует.

Основные средства

В 2021 году имущество от собственника не поступало и основные средства не приобретались.
Основные средства списаны на сумму 898 тыс. руб. в связи с физическим и моральным износом, пришедших в негодность. Сумма амортизации по выбывшим основным средствам составила 898 тыс.руб.

Состав основных средств по балансовой стоимости

Наименование	Балансовая стоимость 01.01.2021г., тыс.руб.	Выбыло за 2021 год по балансовой стоимости		Балансоая стоимость на 31.12.2021., тыс.руб.
		Списано	Амортизация	
Здания	956	-	(12)	944
Машины и оборудование	71	-	(64)	7
Производственных	125	-	(36)	89

и хозяйственный инвентарь				
Итого	**1 152**	**-**	**112**	**1040**

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 5 752 тыс. руб.
Состав дебиторской задолженности

Наименование	Сумма задолженности 01.01.2021г., тыс.руб.	Поступило., тыс. руб.	Погашено., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2021г., тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	118	1 192	(1 252)	58
Расчеты с покупателями и заказчиками (получатели услуг ЖКУ)	4 275	47 612	(47 777)	4 110
Расчеты по налогам и сборам и страховые взносы	1 691	6 378	(6 485)	1 584
Итого	**6 084**	**55 182**	**(55 514)**	**5 752**

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам в связи с тем, что по оценке организации имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты дебиторской задолженности, то есть реальной ко взысканию.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 10 347 тыс. руб.
Состав кредиторской задолженности

Наименование	Сумма задолженности 01.01.2021г., тыс.руб.	Поступило., тыс. руб.	Погашено., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2021г., тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	263	9 664	(9 746)	181
Расчеты по налогам и сборам	2003	11 244	(11 839)	1 408
Расчеты с	807	27 596	(28 353)	50

персоналом по оплате труда				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	563	6 429	(6 462)	530
Расчеты с подотчетными лицами	1	573	(573)	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	165	1 510 414	(1 509 637)	942
Расчеты с поставщиками за коммунальные услуги	5 705	1 464 083	(1 462 984)	6 804
Расчеты по пени (получатели услуг ЖКУ)	783	13 146	(13 498)	431
Итого	**10 290**	**3 043 149**	**(3 043 092)**	**10 347**

Целевое финансирование

На счете 86 «Целевое финансирование» в 2021 году осуществляются операции по учету расчетов с поставщиками жилищно-коммунальных услуг и пени. Ведется прием денежных средств от физических и юридических лиц за услуги ЖКУ, распределение поступивших денежных средств и перечисление на расчетные счета поставщикам жилищно-коммунальных услуг.

По сбору денежных средств за ЖКУ - 1 463 600 тыс. руб.
Добровольных взносов (пени) - 13 146 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются по финансовой и текущей деятельности, последний за минусом НДС.
В состав платежей в связи с оплатой труда работникам не включаются НДФЛ, страховые взносы, которые включаются в состав прочих платежей.

Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах подлежит раскрытию на основании:
- п. 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. № 48н;
- Письма Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01.

Связанными сторонами являются:
- И.о.Директора МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» Анфимова Елена Александровна;

- Департамент ЖКХ, экологии, Т и С администрации Сургутского района (собственник 100%).

По результатам деятельности за 2020 год и согласно протокола рабочей группы от 25.02.2021 Департаменту ЖКХ, экологии, Т и С администрации Сургутского района перечислена сумма дохода от части прибыли, остающейся после уплаты налога и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий в размере 15% в сумме 10650,00рублей.

Основной управленческий персонал представлен в лице Исполняющей обязанности директора, директора, заместителя директора, главного бухгалтера.
Оплата труда основного управленческого персонала осуществляется на основании заключенных трудовых договоров и Коллективного договора

№ п/п	Виды вознаграждений	2020 г. (тыс. руб.)	2021 г. (тыс. руб.)
1	Сумма вознаграждений, выплачиваемых Предприятием основному управленческому персоналу в совокупности В том числе по видам выплат:	5 124,9	7 034,5
1.1	краткосрочные вознаграждения	5 124,9	7 034,5
1.2	долгосрочные вознаграждения	-	-
1.3	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
1.4	вознаграждения в виде опционов .	-	-
1.5	иные долгосрочные вознаграждения.	-	-

На сумму вознаграждений основному управленческому персоналу начислены страховые взносы за 2021г в сумме 1 457,8 тыс. руб., за 2020г в сумме 1097,1 тыс.руб.

Оценочные обязательства

В отчетном периоде признаны оценочные обязательства по оплате отпусков работников. На отчетную дату сумма оценочного обязательства по оплате отпусков отсутствует ввиду полного использования дней отпусков работниками по состоянию на 31.12.2021г.

Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации после отчетной даты регламентируется:

п. 27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н;
п. 5 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Датой подписания бухгалтерской отчетности считается дата, указанная в представляемой в адреса, определенные законодательством Российской Федерации, бухгалтерской отчетности при подписании ее в установленном порядке.

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности решения о распределении прибыли по результатам за 2021 год собственником не принималось.
Обзором остальных событий, произошедших после отчетной даты до даты составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности установлено, что факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовые движения денежных средств или результаты деятельности Предприятия, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, не происходили.

Частично сохраненные в 2022 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

Существенная информация об условных обязанностях и условных активах, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствует.

Непрерывность деятельность

В отчетном периоде Предприятием были выполнены дополнительные процедуры по оценке влияния ограничений, связанных с предупредительными мерами по борьбе с COVID-19 на финансовую деятельность Предприятия в отчетном году, которые не выявили негативного влияния на операционную деятельность, нарушений условий договоров.
Руководство предприятия полагает, что в течение ближайших 12-ти месяцев развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности МУП «РКЦ ЖКХ МО СР».

Существенных изменений в деятельности МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» в следующем отчетном году не ожидается.

МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия. Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.
Руководство МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

Исполняющая обязанности директора
МУП «РКЦ ЖКХ МО СР» Е.А. Анфимова

01.02.2022г.