

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах МУП г. Сочи «Водосток» за 2021 год

Бухгалтерский учет, а также бухгалтерская отчетность МУП г. Сочи «Водосток» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения о предприятии

1.1 Правовой статус предприятия.

Муниципальное унитарное предприятие города Сочи «Водосток»,
Юридический адрес 354000, г.Сочи, ул.Советская,38, помещение 14.

Дата государственной регистрации: 29 марта 2012 года.

Наименование регистрирующего органа Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 7 по Краснодарскому краю территориальный участок 2366.

Телефоны: (862) 264-90-96, 862 264-91-34, факс: (8 862)-264-91-34.

Адрес электронной почты: vodostok_buh@mail.ru

Адрес страницы в сети «Интернет»: vodostok_sochi@mail.ru

1.2. Сведения о наличии филиалов и представительств.

МУП г. Сочи «Водосток» не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

1.3. Сведения о расчетных счетах в банках.

МУП г. Сочи «Водосток» имеет следующие расчетные счета в банках:

Наименование банка	БИК	№ расчетного счета
1. ФИЛИАЛ «Центральный» БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. МОСКВА	044525411	40702810006300004984
2. ЮЖНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	041806715	40702810901000034071 Закрыт 23.12.2021г.
3. ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК (зарплатный проект)	046015602	40702810430060010370

Среднесписочная численность работников за 2021 года составила 139 человек, что ниже показателя за 2020 год (161) на 22 человека (13,66%).

Численность работающих работников на конец отчетного периода составила 131 человека.

1.4. Сведения об уставном капитале.

Размер уставного капитала предприятия составляет **36 220 000** рублей.

1.5. Сведения о структуре управления.

Высшим органом управления МУП г. Сочи «Водосток» является:

- Департамент имущественных отношений администрации города Сочи.
- Департамент городского хозяйства администрации города Сочи.

1.6 Сведения о видах экономической деятельности МУП г. Сочи «Водосток».

Основной вид экономической деятельности МУП г. Сочи «Водосток»:

- 37.00 сбор и обработка сточных вод.

В соответствии с Уставом МУП г. Сочи «Водосток» является предприятием социальной направленности в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

Основной задачей деятельности предприятия является обеспечение содержания и эксплуатации сети ливневой канализации города Сочи, включая Имеретинскую низменность, кроме того содержание, эксплуатация и восстановление нагорных каналов, а так же содержание Полигона ТБО в Адлерском районе.

На баланс предприятия передано 277 км сетей содержание и эксплуатация которых обеспечивается специалистами МУП г. Сочи «Водосток» в течение года.

1.7. Сведения о лицензиях и сертификатах.

Лицензии у МУП г. Сочи «Водосток» отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики МУП г. Сочи «Водосток» в 2021 году.

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также Учетной политикой Предприятия. Учетная политика Предприятия на 2021 год утверждена Приказом № 146 от 30 декабря 2020 года. Бухгалтерский и налоговый учет в МУП г. Сочи «Водосток» осуществляется бухгалтерской службой, как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером, с применением рабочего Плана счетов, разработанного на основе Плана счетов и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 года № 94н, с применением учетных регистров компьютерных программ «1С:Предприятие», «1С:Зарботная плата и кадры», Комплекс программ «Ермак».

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

2.2.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости с учетом положений ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

2.2.2. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается постоянно действующей комиссией при принятии основного средства к бухгалтерскому учету. При этом учитываются следующие критерии: ожидаемый срок использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемый физический износ, зависящий от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений этого объекта.

2.2.3. В учете выделяются следующие группы основных средств: здания, сооружения, машины и оборудования, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь.

2.2.4. Группа объектов основных средств «Здания» «Сооружения» подлежат регулярной переоценке по текущей (восстановительной) стоимости. Переоценка проводится не реже одного раза в пять лет. Текущая (восстановительная) стоимость определяется на основании отчета независимого оценщика. Результаты переоценки объектов основных средств подлежат отражению в бухгалтерском учете, если текущая (восстановительная) стоимость объекта основного средства изменяется более чем на 5 %. Затраты на ремонт объектов основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода.

2.2.5. Активы, удовлетворяющие критериям основных средств, стоимостью до сорока тысяч рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов, на счете

2.2.6. Отражение процесса приобретения и изготовления материально-производственных запасов производится с применением счетов 10.1 «Сырье и материалы», 10.3 «Топливо», 10.5 «Запасные части», 10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности», 41.1 «Товары на складах» с оценкой по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью считается сумма всех затрат на приобретение МПЗ за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

2.2.7. Для обеспечения контроля за сохранностью материально-производственных запасов после передачи их в производство, осуществляется забалансовый учет МПЗ на счете МЦ.04

2.2.8. Доходы от продаж отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от поступления денежных средств.

2.2.9. Формирование состава расходов по обычным видам деятельности, включаемых в себестоимость услуг, производится в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» и нормами действующего законодательства. Списание затрат на производство производится в том отчетном периоде, в котором они возникли. Ведется раздельный учет затрат, связанных с реализацией услуг, согласно утвержденным тарифам. Затраты, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в конце месяца в полном объеме списываются в Дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

2.2.10. Для отражения затрат, относящихся к нескольким отчетным периодам, используется счет 97 «Расходы будущих периодов». Затраты, собранные на счете 97 «Расходы будущих периодов», подлежат списанию путем их обоснованного распределения равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.2.11. Расчеты с подотчетными лицами по полученным денежным средствам производятся в срок, от трех рабочих дней до дня истечения срока, на который выданы денежные средства под отчет.

2.2.12. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных на счетах бухгалтерского учета. Промежуточная бухгалтерская отчетность формируется за квартал, полугодие, 9 месяцев, нарастающим итогом с начала отчетного года в следующем составе: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах.

2.3. Учетная политика для целей налогообложения:

Система налогообложения устанавливается в соответствии с требованиями главы 25 «Налог на прибыль организаций» Налогового Кодекса РФ для всех видов деятельности.

2.3.1. Налоговый учет доходов и расходов осуществляется на основе регистров налогового учета.

2.3.2. Методом признания доходов и расходов устанавливается метод начисления. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав. Расходы признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

2.3.3. Под основными средствами в целях главы 25 НК РФ понимается часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией первоначальной стоимостью более 100 тысяч рублей. Амортизируемым имуществом в целях 25 главы Налогового Кодекса РФ признаётся имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 тысяч рублей. Первоначальная стоимость объектов основных средств определяется, как сумма расходов на их приобретение, сооружение, изготовление, доставку и

доведение до состояния, в котором они пригодны для использования, за исключение сумм налогов, подлежащих вычету или отнесению на расходы. Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств производится в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения.

2.3.4. По объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации. Амортизация считается по нормам, исходя из срока полезного использования, который определяется в соответствии с принадлежностью к амортизационной группе с учетом классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ в момент принятия основного средства на налоговый учет.

2.3.5. Расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены в размере фактических затрат.

2.3.6. Стоимость материально-производственных запасов включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода такого имущества в эксплуатацию. При списании материально-производственных запасов для целей налогообложения применяется метод оценки по средней стоимости.

2.3.7. В составе прямых расходов учитываются следующие элементы: расходы на оплату труда работников, занятых непосредственно в основной деятельности; суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым непосредственно в основной деятельности; материальные расходы в основной деятельности.

2.3.8. Ежеквартальные авансовые платежи по налогу на прибыль рассчитываются исходя из фактически полученной прибыли.

2.3.9. Отчетным периодом по налогу на прибыль признается квартал, полугодие, девять месяцев и год.

2.3.10. Счета-фактуры при реализации услуг, подлежащих налогообложению налогом на добавленную стоимость в соответствии НК РФ, регистрируются в книге продаж

2.3.11. Счета-фактуры полученные от поставщиков работ, услуг, подлежащих налогообложению налогом на добавленную стоимость в соответствии НК РФ, регистрируются в книге покупок.

2.3.12. Регистром для начисления налога на добавленную стоимость считается книга продаж.

2.3.13. Регистром для исчисления НДС к возмещению считается книга покупок.

3. Финансово-хозяйственная деятельность МУП г. Сочи «Водосток».

За отчетный 2021 год финансовое состояние МУП г. Сочи «Водосток» характеризуется следующими показателями:

3.1. Выручка

Наименование	2021	2020	Разница гр.2-3
1	2	3	4
УСЛУГИ по водоотведению в централизованную ливневую систему (ЛЮСы) (Имеретинский тариф)	74872,6	90847,3	-15974,7
УСЛУГИ по водоотведению с территорий г. Сочи (городской тариф)	57263,5	48671,4	8592,1
Итого услуги по водоотведению	132136,1	139518,7	-7382,6
Услуги по водоотведению с селитебных территорий (Имеретинский тариф)	27498,5	21172,1	6326,4
Услуги по водоотведению с селитебных территорий (Городской тариф)	11273,1	4762,6	6510,5
Услуги по содержанию полигона ТБО	0	0	0
ПРОЧИЕ услуги (согласование, технадзор и т.п.)	7477,0	6257,7	1219,3
Услуги по очистке сетей и колодцев	7458,2	503,7	6954,5

СМР	1382,1	1570,2	-188,1
Содержание ливневой системы, АВР и прочистка сетей.	564,0	0	564,0
Итого выручка	187789	173785	14004

Основными показателями финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2021 год и 2020 год являются:

Показатели	2020 г.	2021 г.	тыс. руб.
			Отклонение без учета результатов переоценки гр.4-3
1	2	4	5
Выручка	173785	187789	14004
Себестоимость продаж	-272205	-262981	9224
Прибыль (убыток) от продаж	-98420	-75192	23228
Проценты к уплате	0	0	0
Прочие доходы	4417	82251	77834
Прочие расходы	24747	27526	2779
Прибыль (убыток) до налогообложения	-118750	-20467	98283

В 2021 году увеличение выручка по оказанным услугам за водоотведение в централизованную ливневую систему на 14 004 тыс. рублей (В связи с ростом заключения договоров новых абонентов).

По результатам финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2021 год получен убыток в размере 20467 тыс. рублей.

Основную долю затрат за 2021 году также, как и в 2020 году занимают амортизационные отчисления – 384 959 тыс. рублей.

(По итогам проведенной проверки, распоряжение администрации города Сочи от 22.06.2020 год №189-р «О проверке отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности МУП г. Сочи «Водосток» за 2019 год», ввиду исключения органом регулирования затрат при расчете тарифа на водоотведение поверхностных сточных вод и наличия убытков нашего предприятия рекомендовано было рассмотреть возможность учета амортизации по олимпийским объектам построенных в рамках строительства олимпийских объектов на счете учета затрат использованием счета 84 (Нераспределенная прибыль).

Амортизация по олимпийским объектам в 2021 году отнесена на счет 84 «Нераспределенная прибыль» в сумме 331 220,8 тыс. рублей.

Кроме значительной суммы амортизационных отчислений, к проблемным вопросам предприятия, влияющими на убытки являются:

1. Большая протяженность бесхозяйных сетей водоотведения поверхностных сточных вод (350км), которые приходится обслуживать предприятию (период инвентаризации и постановки на учет новых сетей), в целях исключения подтопления городских территорий и объектов жилого фонда. Затраты по указанным сетям невозможно включить в тариф до их передачи в эксплуатацию предприятию, что влечет убытки от основной деятельности МУП г. Сочи «Водосток».

2. Отсутствие финансирования из бюджета г. Сочи на содержание объекта олимпийского наследия - рекультивированный Полигон ТБО в Адлерском районе. В результате предприятие понесло убытки за 2021 год в размере 5,5 млн. рублей.

3. Наличие непрофильных активов (двухстороннее берегоукрепление реки Бзугу, Полигон ТБО в Адлерском районе).

3.1. Содержание и эксплуатация Полигона ТБО в Адлерском районе.

Справочно: С целью компенсации понесенных расходов по содержанию Полигона ТБО, предприятием подан иск в суд. В соответствии с постановлением арбитражного суда апелляционной инстанции от 01.04.2019, суд постановил взыскать неосновательное обогащение в сумме расходов за первое полугодие 2018 года, заявленной МУП г. Сочи «Водосток». Получено возмещение в сумме понесенных затрат за первое полугодие 2018 года. Кроме того, вынесено решение суда о компенсации понесенных затрат за 2-ое полугодие 2018 года в сумме 3,4 млн. рублей. Подготовлены и переданы документы по обращению в суд о взыскании понесенных расходов за 2019 год 6,5 млн. рублей, готовятся документы в суд за 2020 - 2021 гг. в сумме 11,2 млн. рублей.

3.2. Содержание двухстороннего берегоукрепления реки Бзугу.

В целях исполнения решения суда предприятием в декабре 2019 года заключен договор на оказание услуги по изготовлению комплекса документов по декларированию гидротехнического сооружения двухстороннее берегоукрепление реки Бзугу, затраты по указанному мероприятию составили 1,9 млн. рублей. Данные расходы не могут быть включены в тариф, что также негативно отразится на финансовом состоянии предприятия. В связи с этим, предприятием в адрес департамента городского хозяйства направлено обращение о необходимости создания нового структурного подразделения в администрации города Сочи по содержанию ГТС.

4. Отсутствие финансирования из бюджета на восстановление стен нагорных каналов (решения суда в отношении администрации города Сочи о необходимости восстановить разрушенные стены).

5. Отсутствие оплаты за водоотведение поверхностных сточных вод с селитебных территорий (за исключением Имеретинской низменности), занимающих 70% городской территории (уличная сеть в т.ч. тротуары, площади, скверы, газоны и т.п.).

3.2. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы (себестоимость) в сумме 594 202 тыс. руб. расшифровываются следующим образом:

- затраты на основное производство – 169 987,7 тыс. рублей
- управленческие расходы – 92 993,4 тыс. рублей.
- амортизация по олимпийским объектам – 331 220,9 тыс. рублей

Затраты за 2021 год

Руб.

Наименование расходов	Прямые затраты		Косвенные затраты	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	Сумма счет 20	Сумма счет 23	Сумма счет 26	Сумма счет 84,03	
Амортизация	50 336 158,79	2 354 263,19	1 047 570,34	331 220 868,81	384 958 861,13
Аренда нежилых помещений			3 246 570,00		3 246 570,00
Аренда спецтехники и автотранспорта	300 000,00				300 000,00
Бензин АИ 92,95	130 486,33	59 571,91	145 749,52		335 807,76
Взнос в Фонд взаимопомощи	27 800,00		12 000,00		39 800,00
Водоснабжение и канализация	64 550,91		23 877,32		88 428,23

Вывоз мусора	72 020,96		10 803,18		82 824,14
ГСМ		1 502 825,96	178 336,11		1 681 162,07
Диагностика оборудования	177 600,00				177 600,00
Дизельное топливо	9 998,64	2 012 509,93	61 385,30		2 083 893,87
Затраты на проведение АВР (в рамках Производственной программы)	935 118,16				935 118,16
Имущественные налоги			42 735 660,00		42 735 660,00
Компенсация ГСМ за использование личного авто в служебных целях	8 000,00		66 785,13		74 785,13
Контроль качества сточных вод (хим. анализ)			15 000,00		15 000,00
Компенсация за использование личного авто в служебных целях			29 400,00		29 400,00
Консультационные услуги			37 000,00		37 000,00
Материалы и МЦ	2 901 084,12	253 713,89	114 533,17		3 269 331,18
Масла	10 050,00	83 304,36			93 354,36
Обслуж.бухг. программ			471 530,52		471 530,52
Обучение сотрудников		16 250,00	112 000,00		128 250,00
Обязательное страхование гражданской ответственности	25 375,94		22 393,90		47 769,84
Оплата труда	44 404 505,23	12 671 044,81	31 917 554,53		88 993 104,57
ОСАГО		69 740,52	9 727,56		79 468,08
Оргтехника			33 801,05		33 801,05
Охрана объекта и имущества, обеспечение пропускного режима.			657 000,00		657 000,00
Плата в систему ПЛАТОН по транспортным ср.		51 139,87			51 139,87
Проведение предрейс. мед. осмотра водит.		272 825,00	54 600,00		327 250,00
Проведение тех.осмотра автомобилей		284 825,00	54 600,00		339 425,00
Проверка сметной документации	90 000,00				90 000,00
Проезд			60 752,80		60 752,80
Проживание			8 717,89		8 717,89
Прочие расходы	61 800,00		356 548,84		418 348,84
Расходы на лицензии программного обеспечения			330 971,05		330 971,05
Расходы на охрану труда	51 345,74				51 345,74
Расходы на охрану труда (Обучение сотрудников)	8 600,00		94 600,00		103 200,00

Расходы на охрану труда (Спецодежда и СИЗ)	508 319,27	85 686,69	396,76		594 402,72
Расходы на охрану труда (Средства гигиены)	10 048,29	3 424,82	3 014,34		16 487,45
Ремонт и обслуживание авто		1 284 896,49			1 284 896,49
Ремонт ОС	266 748,00				266 748,00
Ремонт оргтехники			84 700,00		84 700,00
Ремонт дорожного покрытия на уч.сети ливнев. канализации	1 025 137,59				1 025 137,59
Ремонт оборудования			51 882,00		51 882,00
Сервисное обслуживание			50 000,00		50 000,00
Содержание и тех.обслуж. помещения			13 406,88		13 406,88
Средний заработок на период трудоустройства			113 310,06		113 310,06
Страховые взносы	13 414 880,29	3 796 228,77	9 555 690,26		26 766 799,32
Суточные			16 100,00		16 100,00
Текущий ремонт	7 838 717,25	776 967,85			8 615 685,10
Техническое присоединение к сетям	90 947,39				90 947,39
Услуги гидрометеоинформации			89 980,20		89 980,20
Услуги интернета	20 000,00		244 728,42		264 728,42
Услуги мобильной и стационарной телеф.связи			88 012,12		88 012,12
Услуги почты			375 840,11		375 840,11
Услуги по обращению с осадком сточных вод (Вывоз отходов (шлам) при очистке сетей ливн.канализ.)	489 300,98				489 300,98
Услуги по сертификации требованиям ГОСТ очистка сточных вод	13 575,24				13 575,24
Услуги по составлению декларации по экологии и другие услуги	95 000,00		49 500,00		144 500,00
Услуги приема и утилизации отходов 1-V класса опасности	102 725,00	17 625,00	6 150,00		126 500,00
Услуги по финансовой аренде (лизингу) имущества		1 926 260,28			1 926 260,28
Химические исследования	357 162,00				357 162,00
Членские взносы в СРО	216 000,00		30 000,00		246 000,00
Электроэнергия	18 401 588,33		311 175,19		18 712 763,52
итого	142 464 644,45	27 523 104,34	92 993 354,55	331 220 868,81	594 201 972,15

3.3. РАСШИФРОВКА ПРОЧИХ ДОХОДОВ и РАСХОДОВ за 2021 год

ДОХОДЫ

	Руб.
Наименование доходов	Сумма
Госпошлина	303597,47
Госпошлина, присужденная по исполнительному листу	40889,00
Доходы, связанные с реализацией основных средств	496902,05
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	427773,92
Пени и штрафы не учитываемые в НУ	-29552,66
Пени, начисленные по договорам	54700,14
Пени неустойки, присужденные по исполнительному листу	450055,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	565031,73
Прочие доходы	88773,42
Резервы по сомнительным долгам	2595116,35
Доходы (расходы), связанные с неосновательным обогащением за услуги по водоотведению (с НДС)	34084432,84
доходы прошлых лет	374380,57
Штрафы, пени и неустойки к уплате не учитываемые в НУ	-15395,69
Пени, штрафы и неустойки к получению	10000,00
Субсидия на оказание финансовой помощи	42804140,89
Итого	82250845,02

РАСХОДЫ

	Руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	259847,66
Госпошлина	451024,00
Компенсация за задержку заработной платы	31381,66
Корректировка реализации	1260618,27
Материальная помощь	67500,00
Надбавка не учитываемые в НУ	67278,19
Налоги и сборы	1403922,92
Налоги и сборы	10566801,61
Неустойки присужденная по исполнительному листу	36190,46
Пени и штрафы, не учитываемые в НУ	6204836,43
Пени начисленные по договорам	418118,09
Премии	138000,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	825,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	5348924,37

Прочие расходы Городской тариф	140661,64
Прочие расходы Имеретинский тариф	3650,00
Прочие расходы, не учитываемые в НУ	10956,30
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	0,02
Расходы на услуги банков	114186,00
Резервы по сомнительным долгам	731853,11
Страховые взносы (надбавка)	11861,14
Страховые взносы на мат помощь, премии, медосмотры	56818,56
Страховые взносы на средн. зарплату на период трудоустройства не учитываемые в НУ	34332,94
Штрафы, пени и неустойки к уплате не учитываемые в НУ	166488,44
	27 526 076,81

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность МУП г. Сочи «Водосток» на 31.12.2021 года

Руб.

счет		Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
60	Расчеты с поставщиками	7044157,80	3101419,66
	<i>(-) 76.ВА сч - авансы выданные</i>	<i>-1126155,36</i>	
62	Расчеты с покупателями и заказчиками по основной деятельности (62.2-76.АВ)	10966424,86	9050526,71
	<i>(-) 63 сч - резерв сомнительных долгов</i>	<i>-16199073,88</i>	
	<i>(-)76.АВ НДС на авансы полученные</i>		<i>-1508723,47</i>
68	Расчеты по налогам и сборам	75191,00	42913234,09
69	Расчеты по внебюджетным фондам		1864634,48
70	Расчеты по оплате труда (текущие платежи)	27850,48	1670240,82
71	Расчеты с подотчетными лицами	0	2638,57
73	Расчеты с персоналом по прочим операциям		
75.01	Расчеты с учредителями	-186	
76.02	Расчеты по претензиям	9103293,12	
76.05	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	506612,00	2847520,02
76.06	Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	0	12180,54
76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в том числе за обслуживание Полигона ТБО в Адлерском районе).	6000,00	1771,94

76.10	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	0
76.41	Расчеты по исполнительным документам	6406,53	42925,01
76.49	Расчеты по прочим удержаниям из заработной платы работников		79220,57
76.07.2	Задолженность по арендным платежам	352601,23	
	ИТОГО	10763121.78	60077588,94

В составе дебиторской задолженности основной долг числится за заказчиками по договорам за услуги по водоотведению в сумме 10966,4 тыс. рублей, в т.ч. МУП г. Сочи «Водоканал» - 1007,7 тыс. руб., ООО Электростиль Краснодар – 5 756,9 тыс. руб., Санаторий Прогресс – 1 136 тыс. рублей, ОАО РЖД – 730,4 тыс. руб., Сочи-Парк пять плюс ООО СЗ – 1792,5 тыс. руб. и т.д.

3.5. На предприятии ведется претензионно-исковая работа по взысканию задолженности. На предприятии отсутствует задолженность по заработной плате.

3.6. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах.

Информацию о количестве связанных сторон МУП г. Сочи «Водосток» не представляет. Связанных сторон МУП г. Сочи «Водосток» не имеет, учредителем является администрация города Сочи в лице:

- департамента имущественных отношений администрации города Сочи;
- департамента городского хозяйства администрации города Сочи.

Лицами ответственными за корпоративное управление в МУП г. Сочи «Водосток» являются собственники организации в лице учредителей.

ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

Наименование	Сумма, тыс. рублей
Заработная плата, выплаченная работникам за год всего	88 993,1
Заработная плата АУП	4 765

Планируемые мероприятия по увеличению доходной части предприятия и улучшения финансового состояния.

С целью улучшения финансового состояния разработана стратегия развития предприятия на 2021-2023 годы, на основании которого в 2022 году планируется продолжить работу по инвентаризации бесхозяйных сетей, силами предприятия, а также за счет выделения бюджетных средств.

Данные мероприятия позволят увеличить абонентскую базу, а так же исключить подтопление городских территорий.

План разработан по основному виду деятельности (водоотведение сточных вод за исключение Имеретинской низменности) на три года и предусматривает прием в эксплуатацию всех бесхозяйных сетей (350 км) за этот период, в том числе:

- в 2022 году – 150 км;
- в 2023 году – 200 км.

При передаче бесхозяйных сетей в расчете необходимой валовой выручки при расчете тарифа увеличатся затраты, связанные с содержанием и ремонтом сетей, которые планируется предусмотреть в производственной программе предприятия с 2021 года (новый регулируемый период).

Планируется увеличить протяженность сетей ливневой канализации, которые будет обслуживать предприятие в 1,9 раза, что позволит повысить комфортность проживания и снизить социальную напряженность населения за счет исключения подтопления городских территорий.

Эффект от передачи в эксплуатацию бесхозяйных ливневых сетей МУП г. Сочи «Водосток» в течении 3 лет:

рост выручки;
увеличение протяжённости обслуживаемых сетей с 277 км до 527 км в 1,9 раза;
исключение эксплуатационных рисков;
создание благоприятных санитарных условий на территории города Сочи;
снижение риска подтопления территорий города Сочи сточными водами;
строительство новых участков сети ливневой канализации в местах подтопления;
ежегодный ремонт ливневых сетей до 5% от протяжённости принятых сетей;
расширение абонентской базы, за счет увеличения протяженности сетей предприятия;
стабилизация финансового положения МУП г. Сочи «Водосток», что позволит выйти на безубыточность в 2022 году и получение прибыли с 2023 года.

С целью улучшения финансового состояния предприятия в планах работы на 2022- 2023 годы намечено:

- инвентаризация бесхозяйных сетей, в том числе самостоятельно силами предприятия и передача их на баланс МУП г. Сочи «Водосток»;
- заключение муниципального контракта на отведение поверхностных сточных вод с селитебных территорий города Сочи и селитебных территорий федеральной территории «Сириус»;
- внесение изменений в схему водоснабжения и водоотведения и разработка инвестиционной программы, что позволит улучшить техническое состояние существующих сетей ливневой канализации за счет привлечения инвесторов для проведения работ по капитальному ремонту и строительству новых сетей и как следствие исключение подтопления городских территорий;
- передача по отраслевой принадлежности непрофильных активов (двухстороннее берегоукрепление р. Бзугу, Полигон ТБО в Адлерском районе), с целью исключения увеличения убытков предприятия;
- ведение претензионно-исковой работы по взысканию дебиторской задолженности.
- корректировка действующего тарифа в 2022 году по городу без учета Имеретинской низменности с учетом передачи новых сетей.

4. Оценочные резервы и оценочные обязательства.

В текущем периоде оценочных резервов и оценочных обязательств предприятием не создавались.

5. События после отчетной даты.

События после отчетной даты в текущем периоде отсутствовали.

6. Непрерывность деятельности.

Предприятие планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

Директор

Главный бухгалтер

Начальник Экономического отдела

Д.Ю.Сбитнев

Н.В.Токарева

Е.В.Соколова