

**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		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	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.	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	3 163	1 559	(1 677)	(1 185)	1 859
	5250	за 2020 г.	2 943	61 292	(39)	(61 033)	3 163
в том числе:							
Узел учёта энергии по адресу Чёрновское ш. , 59	5241	за 2021 г.	15	-	15	-	-
	5251	за 2020 г.	15	-	-	-	15
Автоматическая пожарная сигнализация на объекте: 443122, г.Самара, ул.Бронная,36	5242	за 2021 г.	-	100	-	-	100
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация на объекте: 443067, г.Самара, ул.Черновская магистраль,59,59а	5243	за 2021 г.	-	100	-	-	100
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Узел коммерческого учета тепловой энергии на объекте :г.Самара,ул.Гаражная,14	5244	за 2021 г.	323	-	-	-	323
	5254	за 2020 г.	-	323	-	-	323
Узел коммерческого учета тепловой энергии на объекте :г.Самара,ул.Черновское ш.59 А	5245	за 2021 г.	25	-	-	-	25
	5255	за 2020 г.	-	25	-	-	25
Узел коммерческого учета тепловой энергии на объекте :г.Самара,ул. Луцкая,12	5246	за 2021 г.	25	-	-	-	25
	5256	за 2020 г.	-	25	-	-	25
Узел коммерческого учета тепловой энергии на объекте :г.Самара,ул.Г.С.Аксакова,11	5247	за 2021 г.	25	-	-	-	25
	5257	за 2020 г.	-	25	-	-	25
Стела "Самара" р№02024Н	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Указатель "Самара" р№02025Н	5249	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Въездной знак-стела "Самара" р№02050Н		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Въездной знак-стела "Самара" р№02051Н		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Закладная пластина для шлагбаума (собств.производства) 001G4000		за 2021 г.	-	1	1	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Радиоприемник встраиваемый GAME AF43S.433.92 МГц		за 2021 г.	-	2	2	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пульт 2-х канальный CAME TW2EE с динамическим кодом и функцией KEY CODE		за 2021 г.	-	3	3	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Корпус КП101		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Кнопка красная б/фикс 1нз XB7NA42		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Комплект шлагбаума правостороннего CAME GARD 3750 DX COMBO"CLASSICO"		за 2021 г.	-	38	38	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Видеокамера HiWatch DS-1203 (C) (2.8 mm)		за 2021 г.	-	25	25	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Камера IP DS-1200		за 2021 г.	-	13	13	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
PoE- коммутатор PoE-1006-4P/250m		за 2021 г.	-	3	3	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Медиаконектор BZ-MC-100M-WDM-A-20-S		за 2021 г.	-	8	8	-	-

	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Кабель REXANT UTP 4PR 24AWG Cu CAT5e. OUTDOOR+Трос*1 305м	за 2021 г.	-	46	46	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Корпус металлический	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Зажим анкерный ПА-07	за 2021 г.	-	12	12	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Талреп М12 крюк-кольцо DIN 1480 оцинкованный	за 2021 г.	-	6	6	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Коробка распределительная	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Волоконно-оптический кабель ОКТ-8(G.652.D)	за 2021 г.	-	8	8	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Корпус КРС-32 ST (FC) стальной КРО265	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
SVT-101 POE приемопередатчик	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
РоЕ- коммутатор РоЕ-1006-4P/250m	за 2021 г.	-	5	5	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик HUTER SGC 6000	за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум правосторонний CAME GARD 3750 DX COMBO"CLASSICO"	за 2021 г.	-	53	-	(53)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Котел газовый отопительный водогрейный МИКРО-М100 (энергосав.с клап.Хоневелл и автоматикой Сафар)	за 2021 г.	-	154	-	(154)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Насос дренажный WACKER NEUSON PS2-1503L 5000620462	за 2021 г.	-	48	-	(48)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения по адресу: 443070, Самара, Железнодорожный район, ул.Карьерная/ул.Херсонская	за 2021 г.	-	83	-	(83)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения по адресу: 443026, Самара, Красног. р-н, Управленч пос.,Управленческая,1А	за 2021 г.	-	48	-	(48)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения по адресу: 443022, Самарская область, Самара г., Управленческий тупик,3	за 2021 г.	-	65	-	(65)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Дизельная электростанция АД-50	за 2021 г.	-	317	-	(317)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станция компрессорная ВВП 6/7 на прицепе ПТ-01У1	за 2021 г.	-	375	-	(375)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Asus H110M-R/C/Si iH110 Intel LGA1151 Core i5 X4 7400 DDR IV 8Gb SATA 1Tb	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	51	-	-	(51)	-
Пульт 2-х каналный DOORHAN черный	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	1	1	-	-
Выключатель клавишный DOORHAN SWITCH	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Труба 20*20*1,5 ст2пс,L=3000 мм, тип покраски:грунт	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	1	1	-	-
Закладная пластина для шлагбаума (собств.производства) 001G4000, тип покраски:без покраски	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	1	1	-	-
Комплект шлагбаума левостороннего COMBO "CLASSICO" CAME GARD	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	34	34	-	-
Радиоприемник внешний DOORHAN DHRE-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-

"одноканальный, память на 1000 пультов	за 2020 г.	-	1	1	-	-
Фотоэлементы проовдные, компактные LM-L	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	1	1	-	-
Полуприцеп тракторный РЦА-3,5	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	416	-	(416)	-
Разбрасыватель песка навесной Л-116-01	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	398	-	(398)	-
Электростанция сварочная WS 230 DC ES	за 2021 г.	-	-	-	-	-
бензиновая с электростартером FUBAG	за 2020 г.	-	73	-	(73)	-
МФУ цветное формата А3 Ricoh MP C2011SP	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	82	-	(82)	-
Шлагбаум левосторонний COMBO "CLASSICO"	за 2021 г.	-	-	-	-	-
CAME GARD 3750 SX	за 2020 г.	-	48	-	(48)	-
Циркулярный насос UPS 50-120 F (1x220В; 0,76 кВт)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	48	-	(48)	-
Генератор дизельный 63/50кВт, 100А	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	561	-	(561)	-
Циркулярный насос UPS 50-120 F (1x220В; 0,76 кВт)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	48	-	(48)	-
Посадочная площадка	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	(277)	(277)	-
Снегопогрузчик лаповый СЛП-206 МУ	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	(10 904)	(10 904)	-
Подметально-уборочная машина на базе самосавала КАМАЗ в комплектации с распределителем твердых реаг.	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	(18 000)	(18 000)	-
Подметально-уборочная машина на базе самосавала КАМАЗ в комплектации с подметально-уборочным оборуд.	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	(30 000)	(30 000)	-
Автокран МАЗ 5337 гос.№ М 700 КМ 163	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	(127)	(127)	-

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	7 293	7 493	498
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	39 718	39 898	41 316
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	70 959	99 841	-
	5287	-	-	-

[illegible]

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

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 долго- в краткосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	230 069	(8 613)	129 339	-	(195 857)	(1 037)	(6 263)	-	-	-	162 514	(1 910)
	5530	за 2020 г.	143 481	(8 043)	192 890	-	(106 286)	(16)	(306)	-	-	-	230 069	(8 613)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	226 902	(8 613)	124 483	-	(194 538)	(110)	(6 263)	-	-	-	156 737	(1 910)
	5531	за 2020 г.	132 576	(8 043)	190 968	-	(96 641)	-	(306)	-	-	-	226 902	(8 613)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	1 071	-	2 878	-	(415)	-	-	-	-	-	3 534	-
	5532	за 2020 г.	2 630	-	623	-	(2 182)	-	-	-	-	-	1 071	-
Прочая	5513	за 2021 г.	2 096	-	1 978	-	(904)	(927)	-	-	-	-	2 243	-
	5533	за 2020 г.	8 275	-	1 299	-	(7 462)	(16)	-	-	-	-	2 096	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	230 069	(8 613)	129 339	-	(195 857)	(1 037)	(6 263)	X	-	-	162 514	(1 910)
	5520	за 2020 г.	143 481	(8 043)	192 890	-	(106 286)	(16)	(306)	X	-	-	230 069	(8 613)

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	21 204	19 294	42 077	33 464	44 139	36 096
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	21 204	19 294	42 077	33 464	44 139	36 096
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.	187 560	-	-	(83 360)	-	(104 200)	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	187 560	-	-	(83 360)	-	(104 200)	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	883 814	324 796	23 047	(536 306)	(1 780)	-	-	-	693 571	
	5580	за 2020 г.	725 397	504 300	24 294	(474 370)	(7)	104 200	-	-	883 814	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	558 169	298 384	1 886	(466 459)	(1 475)	-	-	-	390 505	
	5581	за 2020 г.	509 480	361 852	1 788	(314 951)	-	-	-	-	558 169	
авансы полученные	5562	за 2021 г.	1 156	421	-	(1 011)	(47)	-	-	-	519	
	5582	за 2020 г.	2 120	945	-	(1 902)	(7)	-	-	-	1 156	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	109 137	10 469	2 406	(1 492)	-	-	-	-	120 520	
	5583	за 2020 г.	77 505	32 326	3 530	(4 224)	-	-	-	-	109 137	
кредиты	5564	за 2021 г.	95 365	-	9 652	(55 057)	-	-	-	-	49 960	
	5584	за 2020 г.	26	-	14 228	(23 089)	-	104 200	-	-	95 365	
займы	5565	за 2021 г.	91 391	-	4 155	(12 000)	-	-	-	-	83 546	
	5585	за 2020 г.	106 643	107 687	4 748	(127 687)	-	-	-	-	91 391	
прочая	5566	за 2021 г.	28 595	15 522	4 948	(287)	(258)	-	-	-	48 521	
	5586	за 2020 г.	29 622	1 490	-	(2 517)	-	-	-	-	28 595	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021 г.	883 814	324 796	23 047	(536 306)	(1 780)	X	-	-	693 571	
	5570	за 2020 г.	912 957	504 300	24 294	(557 730)	(7)	X	-	-	883 814	

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	184 023	331 227	256 043
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	184 023	331 227	256 043
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	754 770	563 038
Расходы на оплату труда	5620	365 549	410 708
Отчисления на социальные нужды	5630	110 462	124 512
Амортизация	5640	116 072	123 659
Прочие затраты	5650	95 045	69 384
Итого по элементам	5660	1 441 898	1 291 301
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	1 441 898	1 291 301

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	576	47 376	(44 218)	-	3 734
в том числе:						
резерв на выплату отпусков	5701	576	47 376	(44 218)	-	3 734

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	4 877	-	-
в том числе:				
Банковские гарантии	5801	4 877	-	-
Выданные - всего	5810	249 676	167 778	81 295
в том числе:				
Банковские гарантии	5811	123 136	80 713	60 768
Переданные в залог векселя "Газпромбанк" (АО)	5812	-	-	20 526
Основные средства переданные в залог	5813	126 540	87 065	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	300 000		184 994	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	300 000		184 994	
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	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021 г. 5911	-	-	-	-
	за 2020 г. 5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ефремов Игорь
Васильевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

**Муниципальное предприятие городского округа Самара
«БЛАГОУСТРОЙСТВО»**
**П.10 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2021 год**

1 Общие сведения

1.1 Сведения МП г.о. Самара «Благоустройство»

Муниципальное предприятие городского округа Самара "Благоустройство" (далее - «Предприятие») учреждено Приказом Комитета по управлению имуществом города Самары №238 от 13.03.2006г., в соответствии с постановлением №27 от 20.02.2006г.

Полное фирменное наименование Предприятия на русском языке - Муниципальное предприятие городского округа Самара "Благоустройство".

Сокращенное фирменное наименование Предприятия на русском языке - МП г.о. Самара "Благоустройство".

Предприятие зарегистрировано по адресу: РФ, г. 443080, Самарская область, Самара г, Гаражная ул. дом № 14.

Почтовый адрес Предприятия: 443080, Самарская область, Самара г, Гаражная ул., дом № 14.

Фактический адрес Предприятия: 443080. Самарская область, Самара г, Гаражная ул., дом № 14.

Свидетельство о государственной регистрации серия 63 № 004520653 выдано 17.03.2006г.

Предприятие зарегистрировано за основным государственным номером 1066315023720
обособленные подразделения отсутствуют

Среднесписочная численность сотрудников Предприятия составила 982 человек в 2021 году и 1069 человек в 2020 году.

1.2 Основные виды деятельности Предприятия

Деятельность Предприятия направлена на достижение следующих целей:

- удовлетворение общественных потребностей в результатах его деятельности и получения прибыли, а именно выполнение работ по капитальному и текущему ремонту дорог и текущему содержанию закрепленных элементов внешнего благоустройства - тротуаров, посадочных площадок, пешеходных дорожек, асфальтобетонных покрытий площадей, мостов, путепроводов, подземных пешеходных переходов, сооружений дождевой канализации и других объектов.

1.3 Органы управления Предприятия

Учредителем Предприятия выступает муниципальное образование городской округ Самара в лице Департамента управления имуществом.

Директор Предприятия является единоличным исполнительным органом Предприятия

Согласно Уставу МП г.о. Самара «Благоустройство», Директор выполняет функции:

- Действует от имени Предприятия без доверенности, в том числе представляет его интересы, совершает в установленном порядке сделки от имени Предприятия, утверждает структуру и штаты Предприятия, осуществляет прием на работу работников, их увольнение, заключает с ними, изменяет и прекращает трудовые договоры, издает приказы, выдает доверенности в порядке, установленном законодательством;

- Организует выполнение решений собственника его имущества, несет в установленном законом порядке ответственность за убытки, причиненные Предприятию его виновными действиями;
- Отчитывается о деятельности Предприятия в порядке и в сроки, которые определяются собственником имущества Предприятия.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Предприятия подготовлена на основе следующей учетной политики.

Учетная политика Предприятия сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств.

Предприятием в учетной политике раскрыты все принятые способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых, заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

2.1 Основа составления. Внутренний контроль.

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

В отчетном периоде, активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006), отсутствуют.

Операции по получению и использованию государственной помощи (ПБУ 13/2000) в проверяемом периоде отсутствуют.

В бухгалтерском учете Предприятия отсутствуют объекты учета нематериальных активов (ПБУ 14/2007).

В отчетном периоде организация не осуществляла расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ (ПБУ 17/02).

В отчетном периоде Предприятие не принимало участия в совместной деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица (ПБУ 20/03).

Существенных ошибок (по учетной политике более 5% валюты баланса), которые в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде выявлено не было (ПБУ 22/2010).

Затраты на освоение природных ресурсов (ПБУ 24/2011) не осуществлялись.

Положение о внутреннем контроле утверждено 16.04.2019 № 521 –пр.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Не амортизируются следующие объекты основных средств: земельные участки.

По основным средствам, полученным в качестве вклада в уставный капитал, срок полезного использования определяется комиссией по приему основных средств в эксплуатацию.

Принятые Предприятием сроки полезного использования приведены ниже.

Группа основных средств - Срок полезного использования (число лет)

Здания 15-50

Сооружения, передаточные устройства 7-50

Машины и оборудование 2-20

Прочие 5-7

Затраты на осуществление текущего ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место.

Затраты на осуществление периодического ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности равномерно и учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов"

Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

2.4 Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н., применяется перспективно.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Оценка запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности (в том числе со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и лимитом стоимости до 40000 рублей) списываются на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию или производство. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

2.5 Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений.

В случае наличия условий, перечисленных в п. 37 ПБУ 19/02, приводящих к устойчивому существенному снижению стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.6 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Предприятием в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по добровольному, обязательному страхованию имущества и работников; расходы относящихся к будущим отчетным периодам; другие расходы), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

2.7 Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной, создается резерв.

Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательства должником.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

2.8 Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008).

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Задолженность на конец отчетного периода показывается с учетом причитающихся к уплате процентов.

2.9 Признание доходов и расходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Предприятия подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость, экспортных скидок, с предоставленных покупателям и иных обязательных платежей.

Выручкой от основного вида деятельности является доход от оказания услуг по содержанию автомобильных дорог местного значения и элементов их благоустройства (мосты, путепроводы, тротуары, посадочные площадки).

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы для целей бухгалтерского учета признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Расходы по обычным видам деятельности:

- расходы связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

Прочие расходы:

В составе прочих доходов Предприятия учитываются:

- доходы от реализации ОС, МПЗ;
- и пр.

2.10 Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов

Наименование формы бухгалтерской отчетности /наименование статьи(код строки)	Сумма до корректировки 2020, тыс. руб.	Сумма Корректировки, тыс. руб.	Сумма После корректировки 2020, тыс. руб.	Сумма до корректировки 2019 тыс. руб.	Сумма корректировки тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки 2019 тыс. руб.
Бухгалтерский баланс						
Переоценка внеоборотных активов (строка 1340)	348 943	(196 913)	152 030	374960	(196 913)	178 047
Добавочный капитал (без переоценки) строка 1350	513 849	196 913	710 762	454832	196 913	651 745

Для обеспечения сопоставимости данных за 2021 год с данными за предшествующий и предшествующий предыдущему году соответствующие данные бухгалтерской отчетности за 2020, 2019 годы были скорректированы в связи с изменениями в формах отчетности, оказавшими влияние на финансовые показатели.

2.11 Применимость допущения способности Предприятия продолжать свою деятельность непрерывно

Бухгалтерская отчетность Предприятия подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Внеоборотные активы (раздел 1 Бухгалтерского баланса)

3.1.1 Основные средства (строка 1150)

По статье «Основные средства» (строка 1150) Бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость основных средств за минусом амортизации в сумме 513 476 тыс. руб. и 395 968 тыс. руб., на 31.12.2020 и 31.12.2021 гг. соответственно.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила 1769643,4 тыс. руб. и 1 816 165,0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 гг., соответственно.

Наличие и движение основных средств представлена в таблице 2.1 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.1.2 Незавершенное строительство (строка 1150)

В 2021 г. Предприятие приобрело и получило имущество на общую сумму 1 385,0 тыс. руб.

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений приведена в таблице 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.3 Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

В 2021 году прочие внеоборотные активы составили - 74 тыс.руб.

3.2 Оборотные активы (раздел 11 бухгалтерского баланса)

3.2.1 Дебиторская задолженность (строка 1230)

Общая величина дебиторской задолженности составила 221 456 тыс. руб. и 160 604 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 гг. соответственно. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса составляет 156 737 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г., 218 296,3 тыс. руб. - на 31.12.2020г.

Наличие и движение дебиторской задолженности приведены в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В структуре краткосрочной дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по состоянию на 31.12.2021 г. наибольший удельный вес (97,6 %) занимает задолженность перед Предприятием по расчетам с покупателями и заказчиками в том числе:

Департамент благоустройства и экологии Администрации городского округа Самара (60,3%);

ООО «ТрансРесурс» (13,8%);

ООО "НПФ"XXI век" (7,3%);

ООО "Самарские коммунальные системы" (2,8 %);

ООО «Кедр-1» (6,4 %).

3.2.2 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240)

На 31.12.2021 краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

3.2.3 Прочие оборотные активы (строка 1260)

Общая сумма прочих оборотных активов 37 960 тыс. руб. и 37 960 тыс. руб. соответственно на 2020 и 2021 гг.

Расшифровка расходов будущих периодов по видам расходов представлена в следующей таблице:

Наименование расходов	31.12.2020г.	31.12.2021г.
Ремонты	36 324	0
Страхование	1 628	1245

Прочие	8	0
Итого расходы будущих периодов	37 960	1245

3.3 Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

3.3.1 Уставный фонд (строка 1310)

На 31.12.2021 Уставный фонд Предприятия составляет 10 000 тыс. рублей (На основании приказа № 3621 от 17.12.2019 об уменьшении размера уставного фонда и утверждения изменений в устав муниципального предприятия городского округа Самара «Благоустройство»).

На момент формирования бухгалтерской отчетности за 2021 год Уставный фонд Предприятия зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

3.3.2 Добавочный капитал (строка 1340, 1350)

По состоянию на 31.12.2021 г. добавочный капитал Предприятия составляет 869130 тыс. рублей в том числе:

Переоценка основных средств (стр. 1340) – 149 902 тыс. рублей;

Добавочный капитал (без переоценки) (стр. 1350) – 710 684 тыс. рублей был образован за счет имущественного и денежного вклада учредителя.

3.4 Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса)

3.4.1 Займы и кредиты (строка 1410)

По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2020 года задолженность по долгосрочным кредитам и займам отсутствует.

3.5 Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса)

3.5.1 Заемные средства (строка 1510)

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по привлеченным краткосрочным кредитам и займам и сумма начисленных процентов:

по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 гг. составила 133 505 тыс. рублей и 186 756 тыс. рублей, соответственно.

Заемные средств

Тыс.руб.

Договор займа	Наименование займодавца/ кредитора	31.12.2021г.		31.12.2020г.	
		Сумма основного долга	Сумма задолжен ности по процента м	Сумма основного долга	Сумма задолжен ности по процентам ..

Контракт №01423000485170010 60-0767925-01 от 20.10.2017 (ставка 7-10 %)	АО «Газбанк» -	49 651	308	93 780	1 585
Договор займа № 4-1- 284 от 11.12.2018 (ставка 6 – 9 %)	МП г.о. Самара «Самараводокан ал»	68 000	15 546	80 000	11 391
ИТОГО		117 651	15 854	173 780	12 976

Проценты начисляются ежемесячно, погашение процентов произведено в установленные договором сроки. Просроченная задолженность по займам и процентам отсутствует

Наличие и движение кредиторской задолженности по кредитам и займам приведены в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.5.2 Кредиторская задолженность (строка 1520)

Общий объем кредиторской задолженности Предприятия составил 696 870 тыс. руб. и 560 066 тыс. руб. на 31.12.2020 и 31.12.2021 гг. соответственно.

Задолженность Предприятия перед поставщиками и подрядчиками состоит из следующей задолженности:

Наименование поставщика/подрядчика	31.12.2021г.	31.12.2020г.
ООО "Торговый Дом "Уральский завод противогололедных материалов"	33 740,46	129 227,39
АО " КОМИНВЕСТ- АКМТ"	7 766,48	8 766,48
АО "Роза Мира"	0,00	48 177,99
АО "СамГЭС"	7 123,47	6 465,57
ЗАО "Предприятие тепловых сетей"	0,00	6 248,17
ИП Глава КФХ Ананьин Н.В.	85,01	85,01
Муниципальное предприятие городского округа Самара "Инженерные системы"	3 980,44	3 507,42
Общество с ограниченной ответственностью "ТЕТ А ТЕТ" М"	0,00	17 949,02
Общество с ограниченной ответственностью "Экомед"	31 493,78	0
Общество с ограниченной ответственностью "Вд Групп 63"	17 473,51	2 855,53
Общество с ограниченной ответственностью "Комплектспецсервис"	3 459,04	0
Общество с ограниченной ответственностью «Спец Проект»	0,00	1 497,47
ООО " АБЗ-1"	0,00	30 549,13
ООО " Мерида Плюс"	3 158,29	0

ООО "Самарский Завод Полимерных Изделий"	3 259,85	5 030,12
ООО "Современные Технологии Строительства"	758,84	1 888,51
ООО "Авто Групп"	39 193,54	0
ООО "АРТ-СТРОЙ"	5 759,72	0
ООО "Вежа-Регион"	58 487,71	79 947,24
ООО "ВОЛГА-ОЙЛ"	8 534,92	0
ООО "ВолгаПромРесурс"	8 796,37	2 419,07
ООО "Жилсервис"	5 866,96	6 602,63
ООО "Маркон"	0,00	8,45
ООО "Матрица"	28,40	84,79
ООО "Мегаполис"	3 574,78	5 025,25
ООО "НПФ"XXI век"	8 876,78	6 649,45
ООО "ПСК"	5 530,31	13 012,51
ООО "Самара Тех-Сервис"	4 726,55	4 140,02
ООО "Самаратехсервис"	103,16	2 153,16
ООО "ТД Химпоставки"	6 548,00	0
ООО "Технодор-Сервис"	2 875,10	2 875,10
ООО "ТК АЛЬЯНС"	3 591,55	702,62
ООО "Трэк-Авто"	220,69	673,17
ООО "ФАРЫШТАЙН"	0,00	3 436,76
ООО "ЭКОСТРОЙРЕСУРС"	26 979,70	29 598,53
ООО «СПЕЦТРАНССТРОЙ»	3 256,26	0
ООО УП"Самарадортрансигнал"	33 859,79	61 558,88
ООО"Кедр-1"	111,44	111,44
ПАО "Т Плюс"	6 668,21	0
Прочие	44	77 333,09
Итого	390 505,10	558 579,97

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 гг. задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе кредиторской задолженности отсутствует. Просроченная задолженность на 31.12.2021 гг по условиям договоров (свыше 30 дней) составляет 356 732,59 тыс. рублей.

Наличие и движение кредиторской задолженности приведены в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5.3 Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов

По состоянию на 31.12.2020г. и на 31.12.2021 задолженность участникам (учредителям) т.е. Департаменту управления имуществом Администрации городского округа Самара по выплате доходов отсутствует.

3.6 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

3.6.1 Арендованные основные средства

По состоянию на 31.12.2021 г. стоимость арендованных основных средств составляет 39 717,6 тыс. руб. (39 898,14 тыс. руб. на 31.12.2020 г.),

Предприятием были арендованы объекты основных средств у следующих обществ:
Тыс.руб.

Наименование арендодателя	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Комитет по управлению имуществом г. Самары	39 717,6	39 898,14
Итого	39 717,6	39 898,14

Договор аренды заключен в 2006 году

3.6.2 Обеспечения обязательств и платежей полученные

В течение 2021 года Предприятие получило обязательств по обеспечению банковскими гарантиями на сумму 4 877,3 тыс. рублей. Данные сведения отражены в приложении № 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6.3 Обеспечения обязательств и платежей выданные

В течение 2021 года Предприятие поручительств не выдавало.

С АО "Кошелев-банк" заключен договор об общих условиях предоставления банковских гарантий № 2020-18 от 14 декабря 2020 г. с обеспечением согласно договору залога транспортных средств № ДЗ-2020-18-01 от 14 декабря 2020г. 87 064,8 тыс. рублей, с 16 июня 2021 года - 99 826,2 тыс. рублей. В течение 2021 года по данному договору выдано банковских гарантий на сумму 122 038,3 тыс. руб. 27 декабря 2021 года заключен договор об общих условиях предоставления банковских гарантий № 2021-24 с обеспечением согласно договорам залога транспортных средств № ДЗ-2021-24-01 и ДЗ-2021-24-02 от 27 декабря 2021 года 126 539,9 тыс. рублей. Выдана банковская гарантия на сумму 97 000,0 тыс. рублей.

Данные сведения отражены в приложении № 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2021 г. составила 1 195 280 тыс. руб.

Структура выручки	Тыс. руб.	
Наименование показателя	2021г.	2020
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110)	1 241 654	1 195 280
В т.ч. по основному виду деятельности	1 179 306	1 165 178
81.29.2 Подметание улиц и уборка снега;		
43.99 Работы строительные специализированные прочие,	48 468	24 105
Не включенные в другие группировки		
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	686	436

52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов	2 189	1 740
81.29.9 Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки	11 005	3 821

Структура затрат

Тыс. руб.

Наименование показателя	2021г.	2020 г.
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (строка 2120)	1 354 488	1 201 761
в том числе:		
Субподряд	123057	136 266
Заработная плата	358632	359915
Сырье	83504	63000
ГСМ	128203	129963
Начисления на зарплату	95957	109231
Амортизация	111495	123659
Запчасти	279930	112118
Автоуслуги сторонних организаций	113532	86983
Электроэнергия	13913	13118
Теплоэнергия,	12188	10454
Водоснабжение	5789	4433
Прием отходов (талоны на мусор)	8577	16257
Инвентарь	1851	1932
Прочие	17860	34432

Проценты к получению (к уплате)

Тыс. руб.

Наименование показателя	2021г.	2020г.
Проценты к получению (строка 2320)	0	46
Проценты к уплате (строка 2330)	9 739	18 293

3.8 Прочие доходы

Наименование показатели	2021г.	2020г.
Реализация материалов	1 980,0	726,9
Списание не востребовавшейся кредиторской задолженности	2 025,3	7,3
Возмещение страховой	0,0	603,0
Доходы от реализации ОС	0,0	0,0
Амортизация ОС приобретенных за счет субсидий	10 037,1	10 037,1
Субсидия на предупреждение банкротства	300 000,0	184 994,3
Доходы от выбытия векселей	0	20 526,3
Прочее	7 615,6	922,1
Итого	321 658	217 817

3.9 Прочие расходы

Наименование показателя	2021г.	2020г.
в том числе:		

Возмещение ущерба	1 449,6	101,8
Вознаграждение за БГ	3 999,3	2 658,9
Выплаты работникам (согласно кол. договора)	5 812,7	2 499,7
Информационные услуги	0,0	0,0
Налог на имущество	5 609,6	6 078,0
Создание резерва по сомнительным долгам	-472,2	892,4
Расходы на услуги банков	413,4	257,7
Реализация материалов	1 790,4	623,7
Материалы свыше норм	6 198,9	6 394,0
Содержание базы отдыха Дорожник	598,3	603,7
Пени, штрафы	71 860,9	20 659,8
Расходы от выбытия векселей (себестоимость приобретения)	0,00	20 526,3
Восстановленный НДС , принимаемый в расходы	48 864,0	12 638,4
Прочее	8 167,1	3 572,6
Итого	154 292	77 507

4 Налогообложение

МП «Благоустройство» находится на общем режиме налогообложения, в связи с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, взносов в ПФ, налога на прибыль организаций, налога на имущество и т.д.

4.1 Налог на прибыль

В 2020 году налог на прибыль – 5 918,0 тыс. рублей. В 2021 году налог на прибыль составил 8 622,2 тыс. рублей. Для целей начисления налога на прибыль 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 (метод начисления).

4.2 Налоговые разницы

В 2021 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 94 402,2 тыс. руб.

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль:

- Доходов, не учитываемых для целей бухгалтерского учета, в размере 2109,1 тыс. рублей.

- Расходов, не учитываемых для целей налогового учета, в размере 96 511,3 тыс. руб. в 2021 г., в том числе:

- выплаты работникам согласно кол. договора 5 812,7 тыс. руб.
- расходы материалов свыше норм 5 046,5 тыс. руб.
- содержание турбазы 598,3 тыс. руб.
- штрафы, штрафные санкции - 62 538,2 тыс. руб.
- и т.д.

В 2021 г. сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и текущим налогом на прибыль, составила 42 715,5 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы, налоговые обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
Отложенные налоговые активы (стр. 1180)	115 058	120 210
в том числе:		
Убытки, переносимые на будущее	115 058	120 210

Информация о налоге на прибыль

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Начисление ОНА	0	0
Погашение ОНА	8622	9388
Списание ОНА	0	0
Начисление ОНО	0	0
Погашение ОНО	8544	0
Списание ОНО	0	0
Итого отложенный налог на прибыль	(78)	(9388)
Текущий налог на прибыль	(8 622)	(9388)
Налог на прибыль	(8 700)	(18 776)

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(50 899)	26 042
Условные доходы (расходы) по налогу на прибыль	10 180	(5 208)
Постоянный налоговый расход (доход)	(18 880)	(13568)
Налог на прибыль	(8 700)	(18 776)

5 Информации по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Предприятия является услуги по уборке территории и аналогичная деятельность, реализация которых составляет 95,9 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Предприятие осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Предприятие осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

6 Оценочные обязательства

В 2021 году Предприятие создавало резерв по предстоящим отпускам:
начислено 47 376,1 тыс. руб.
погашено 44 218,1 тыс. руб.
восстановлено 0,0 тыс. руб.
остаток на начало периода 576,1 тыс. руб.
остаток на конец периода 3734,1 тыс. руб.

7 События после отчетной даты

7.1. 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.

7.2. Следующие судебные разбирательства, где ответчиком выступает МП г.о. Самара «Благоустройство», имеющие место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за отчетный год могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия:

1. Дело № А55-35368/2021 от 09.12.2021 о взыскании основного долга в размере 2 229,7 тыс. руб., суммы неустойки в размере 185,3 тыс. руб., расходов на оплату госпошлины в сумме 34,6 тыс. руб. Дата заседания 24.02.2022г. Истец – ООО "Самарский завод полимерных изделий".

2. Дело № А55-34891/2021 от 06.12.2021 о взыскании денежных средств в сумме 205,6 тыс. рублей. Дата заседания 10.03.2022г. Истец – ООО "Спец Проект".

3. Дело № А55-36025/2021 от 13.12.2021 о взыскании денежных средств в сумме и 913,7 тыс. руб. Дата заседания 22.03.2022г. Истец – АО "Самарагорэнергосбыт".

4. Дело № А55-38561/2021 от 12.01.2022 о взыскании денежных средств в сумме 45532,3 тыс. руб. Дата заседания 24.03.2022г. Истец – Торговый Дом "Уральский завод противогололедных материалов".

5. Дело № А55-37617/2021 от 27.12.2021 о взыскании денежных средств в сумме 6 290,8 тыс. рублей. Дата заседания 03.03.2022г. Истец – АО "Коминвест-АКМТ".

8 Прекращаемая деятельность

Информация по прекращаемой деятельности не раскрывается, так как основные виды хозяйственной деятельности Предприятия не претерпели существенных изменений. Операционные и географические сегменты сохранены на уровне 2020 года.

9 Финансовые риски

9.1. По состоянию на 31.12.2021г. Предприятие имеет задолженность:

- по кредитам и займам в сумме 133 505 тыс. руб.
- по кредиторской задолженности 560 066 тыс. руб.

В связи с чем, считаем, что существует Риск ликвидности, который связан с возможностями Предприятия своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. В результате чего Предприятие разработало и согласовало с кредиторами графики погашения имеющейся задолженности в соответствии с платежеспособностью Предприятия.

С целью снижения финансовой нагрузки, Муниципальное предприятие городского округа Самара «Благоустройство», в соответствии с постановлением Администрации городского округа Самара № 5 от 14 января 2020 года «Об утверждении Порядка предоставления субсидий из бюджета городского округа Самара в целях предупреждения банкротства муниципальных унитарных предприятий городского округа Самара» заключило с Департаментом городского хозяйства и экологии Администрации городского округа Самара 4 договора о предоставлении из бюджета городского округа Самара субсидии в целях предупреждения банкротства муниципальных унитарных предприятий городского округа Самара на общую сумму 300 000,0 тыс. рублей:

- 1) По договору №3-СБ/21 от 05.08.2021г. в размере 100 000 тыс.руб.
- 2) По договору №5-СБ/21 от 19.10.2021г. в размере 75 000 тыс.руб.
- 3) По договору №12-СБ/21 от 16.12.2021г. в размере 25 000 тыс.руб.
- 4) По договору №13-СБ/21 от 23.12.2021г. в размере 100 000 тыс.руб.

Данные мероприятия привели к погашению части своих обязательств и восстановлению платежеспособности в краткосрочном периоде.

9.2. Накопленный убыток, в том числе в течение предшествующих отчетному периоду 3-х лет является фактором риска по отношению к непрерывности деятельности Предприятия. Предприятие не планирует завершение деятельности в течение последующих лет, для снижения данных рисков в 2022 году планируется безубыточный вариант итогов финансово-хозяйственной деятельности.

Между муниципальным предприятием г.о. Самара «Благоустройство» и Департаментом городского хозяйства и экологии заключен муниципальный контракт 51-МЗ/21 от 28.12.2021 года на выполнение работ по обеспечению эксплуатационного состояния автомобильных дорог, пешеходных зон и элементов их обустройства на территории внутригородских районов г.о. Самара на сумму 970 000,0 тыс. рублей с НДС, срок выполнения работ 30.06.2022г., срок действия – с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года. Кроме того, в 2022 году планируется заключение муниципальных контрактов на выполнение работ на общую сумму 694 184,0 тыс. рублей.

10. Связанные стороны

Связанными сторонами для Предприятия, являются:

- 1) Департамент управления имуществом городского округа Самара (далее ДУИ), который является аффилированным лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации (учредитель);
- 2) Директор Предприятия.

В 2021 году ДУИ не передавало в хозяйственное ведение имущество Задолженность на 31.12.2021 года по договору аренды № 000065 М от 03.04.2006г. – 690,1 тыс. рублей.

Выплаты руководителю в соответствии с условиями контракта составили 1 681,1 тыс. рублей.

11. Непрерывность деятельности

В течение 2021 года на финансово хозяйственную деятельность организации 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 снижался, объем заказов в 2021 году был достаточен для дальнейшего осуществления деятельности. Руководство предприятия полагает что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Предприятия в течении ближайших 12 месяцев,

С февраля 2022 года рядом иностранных государств введены санкции против России. Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь, оказать существенное влияние на деятельность Предприятия в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Руководство Предприятия принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на финансовое положение Предприятия на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности.

Руководство рассматривает различные сценарии развития дальнейшей деятельности Предприятия, при этом считает, что принятые меры позволят активно вести хозяйственную деятельность, направленную на достижение целей, установленных в Уставе.

В этих обстоятельствах руководство Предприятия считает, что годовая бухгалтерская отчетность за 2021 год подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности Предприятия.

Директор

« 23 » 03 2022



И.В. Ефремов