

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Общие сведения

1.1. Муниципальное унитарное предприятие «Центртранс» г.Барнаула (далее – предприятие) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 14.11.2002 №161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», Уставом городского округа – города Барнаула, постановлением администрации города Барнаула от 17.03.2015 №411 «О создании муниципального унитарного предприятия «Центртранс» г.Барнаула».

1.2. Сокращенное наименование предприятия: МУП «Центртранс» г.Барнаула; дата регистрация в ИФНС №15 - 15.04.2016; свидетельство о регистрации 22 №003963161; ОГРН/ИНН/КПП предприятия 1162225068081/2222846790/222501001.

1.3. Учредителем предприятия является муниципальное образование городской округ – город Барнаул Алтайского края (далее – город Барнаул). Функции и полномочия учредителя предприятия осуществляет комитет по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Барнаула .

1.4. Предприятие является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетные счета в банках, круглую печать со своим полным фирменным наименованием на русском языке.

1.5. Предприятие является коммерческой организацией и несет ответственность, установленную законодательством Российской Федерации, за результаты своей производственно-хозяйственной деятельности и выполнение обязательств перед учредителем, поставщиками, потребителями, бюджетом, банками и другими юридическими и физическими лицами.

1.6. Все имущество предприятия находится в муниципальной собственности города Барнаула, является неделимым, принадлежит ему на праве хозяйственного ведения, отражается на самостоятельном балансе.

1.7. Продукция, а также имущество, приобретенное за счет полученной прибыли, является муниципальной собственностью города Барнаула и поступает в хозяйственное ведение предприятия.

1.8. Уставной фонд предприятия составляет 178000 рублей.

1.9. Численность сотрудников на 31.12.2022 года составила 57 человека.

1.10. Филиалов, представительств и обособленных подразделений нет.

1.11. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1.12. Место нахождения предприятия: 656056, г.Барнаул, проспект Ленина, дом №6.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика принята приказом от 30.12.2021 83-ОД.

2.2. Предприятие осуществляет оценку имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях и копейках.

2.3. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на электронных носителях с помощью специализированных программ: 1С: Предприятие и 1С: ЗУП с последующим выводом на печать по итогам отчетного периода.

2.4. Бухгалтерскими регистрами признаются: главная книга, оборотно-сальдовая ведомость, оборотно-сальдовая ведомость по счёту, оборотная ведомость по счёту. Прочие бухгалтерские регистры выводятся на печать по мере необходимости.

2.5. Начисление амортизации основных средств осуществляется по нормам, исходя из срока полезного использования объекта. Стоимость основных средств стоимостью не более 40 тысяч рублей списывается на расходы единовременно по мере отпуска в эксплуатацию.

2.6. Производственные запасы отражаются по фактической себестоимости на счёт 10 (материалы). Текущий учёт движения материалов ведётся по учётным ценам.

2.7. Выручка от оказания услуг отражается в учёте в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

2.8. Расходы на оказание услуг списываются в том отчетном периоде, в котором они произведены.

2.9. Создаётся резерв на оплату отпусков.

### 3. Финансовое состояние предприятия

3.1. Основной вид деятельности предприятия: деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

3.2. Дополнительные виды деятельности: аренда оборудования, ремонт и обслуживание компьютерных терминалов.

3.3. Доходы от реализации за год составили:

43296,1 тыс. руб. – вознаграждение оператора системы;

16505,9 тыс. руб. – услуги по диспетчерскому управлению движением;

894,2 тыс. руб. – аренда терминалов;

2412,5 тыс. руб. – присоединение к электронной системе оплаты учета проезда (далее – ЭСОУП) транспортных карт;

386,8 тыс. руб. – ремонт терминального оборудования;

4410,2 тыс. руб. – услуги по фискализации.

3.4. Прочие доходы составили:

1190,3 тыс. руб. – часть доходов будущих периодов в размере стоимости израсходованных материалов;

12,9 тыс. руб. – часть доходов будущих периодов в сумме начисленной амортизации;

41,8 тыс. руб. – прочие.

3.5. Расходы за год составили :

23476,0 тыс. руб. – на оплату труда;

7045,0 тыс. руб. – страховые взносы;

567,1 тыс. руб. – расходы на связь, интернет;

534,3 тыс. руб. – коммунальные расходы;

901,8 тыс. руб. – охрана здания;  
1053,3 тыс. руб. – амортизация основных средств;  
1805,4 тыс. руб. – себестоимость карт;  
2199,8 тыс. руб. – сопровождение программного обеспечения;  
635,5 тыс. руб. – материальные затраты;  
254,1 тыс. руб. – содержание и ремонт автомобиля, гсм;  
903,6 тыс. руб. – содержание здания;  
17802,6 тыс. руб. – содержание ЭСОУП;  
1865,5 тыс. руб. – прочие затраты.

3.6. Прибыль до налогообложения составила 10107,2 тыс. руб.

3.7. Налог при УСН «доходы-расходы» за год составил 1908,6 тыс. руб.

3.8. Чистая прибыль за год составила 8198,7 тыс. руб.

3.9. Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составила 36518,6 тыс. руб.

3.10. Дебиторская задолженность на 31.12.2022 составила 3322,2 тыс. руб.

3.11. Остаток денежных средств на 31.12.2022 составил 53597,5 тыс. руб.

3.12. Остаток резерва начисленных отпусков на 31.12.2022 составил 1466,0 тыс. руб.

Руководитель

Ю.А. Дорохова

Главный бухгалтер

О.И. Москвина

