

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА
«ЖИЛСЕРВИС» ВОЛОДАРСКОГО РАЙОНА

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
за 2022 год

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства «Жилсервис» Володарского района является хозяйствующим субъектом, коммерческой организацией. Предприятие зарегистрировано в Межрайонной инспекции МНС России №2 по Нижегородской области 10 июня 2003 года за основным государственным номером 1035200522631.

ИНН 5214007997, КПП 521401001

Почтовый и юридический адрес: 606083, Нижегородская область, Володарский район, п. Мулино, ул. Гвардейская, дом 74

Учредителем Предприятия является Мулинская сельская администрация Володарского района.

Основным видом деятельности в отчетном году стало производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии); кондиционирование воздуха, (код 35.30). Кроме этого, предприятие оказывает услуги по горячему и холодному водоснабжению, водоотведению, приемке, , вывозу нечистот . Все вышеперечисленные виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим законодательством РФ.

Предприятие МУП ЖКХ «Жилсервис» Володарского района имеет следующие лицензии:

- лицензии на право пользования недрами, серия НЖГ, № 01406 вид –ВЭ, выданные Департаментом по недропользованию по ПФО отделом геологии и лицензированию по Нижегородской области 17 мая 2011 года;
- лицензия №ВХ-40-008208 на эксплуатацию взрывоопасных и химически опасных производственных объектов , выданная Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору 12 мая 2015 года;

Уставный фонд предприятия составляет Сто одну тысячу рублей, сформирован за счет денежных средств, переданных предприятию Администрацией Володарского района. В отчетном году он не изменился.

Имущество предприятия формируется за счет имущества, закрепленного за предприятием на праве хозяйственного ведения. Оно является неделимым и не может быть распределено по вкладам (долям, паям), в том числе и между работниками предприятия. Имущество унитарного предприятия принадлежит на праве собственности муниципальному образованию Мулинскому сельсовету.

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2022 года составляет 42 364 тыс. руб., в том числе основные средства 42280 тыс.руб., и приобретенные основные средства но не введенные в эксплуатацию 84 тыс.руб. Они относятся к объектам инженерной инфраструктуры

жилищно-коммунального комплекса и расположены в п. Мулино.(газовая котельная, водопроводная и канализационная станции; тепловые сети, сети горячего и холодного водоснабжения).

Среднесписочная численность работающих на конец года составила 107 человека, в том числе 46 женщин.

На 31 декабря 2022 года задолженности перед персоналом организации составляет 1435 тыс.рублей. Просроченной задолженности по заработной плате нет. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами и ИФНС на 31 декабря 2022г. составила 5979 тыс.рублей, просроченной задолженности нет.

Бухгалтерский учет в МУП ЖКХ «Жилсервис» Володарского района ведется по журнально-ордерной форме с одновременной автоматизацией всех участков учета.

Методом возникновения налоговых обязательств в бухгалтерском и налоговом учете является момент отгрузки (передачи услуг покупателю) и выписки расчетных документов за предоставленные (отпущенные) услуги.

Финансирование в бухгалтерском и налоговом учете отражается по оплате (фактическому поступлению средств на расчетный счет предприятия).

Способ начисления амортизации по амортизируемому имуществу определяется линейным методом и в налоговом и в бухгалтерском учете.

За отчетный период запасы материалов на предприятии составили 4258 тыс.руб.

Дебиторская задолженность в целом увеличилась на 4% и составила 107 978 тыс.руб. В том числе задолженность населения составляет 37473 тыс.руб., остальная задолженность сторонних потребителей.

Предприятие продолжает вести активную работу с неплательщиками: обращается с исковыми заявлениями на взыскание задолженности и выселение с занимаемой жилой площади в суд, ограничивает предоставление горячего водоснабжения и проводит целый комплекс других мероприятий направленных на снижение дебиторской задолженности. Самыми крупным дебиторами среди прочих потребителей являются: АО «РЭУ» – 6458,4 тыс. руб., АО «Славянка»- 32406,4тыс.руб., МУП «Жилищник»-558тыс.руб., АО «ГУ ЖКХ»-10125,0тыс.руб.,ООО «ГУЖФ»-694,0 тыс.руб., ФГБУ "ЦЖКУ" МО- 10921,0 тыс.руб.,МУП "Новосмолинский" 693,2 тыс.руб.,ФГАУ "Росжилкомплекс"-6879,0 тыс.руб.

Кредиторская задолженность Предприятия на 31 декабря 2022 года составила 33643,0 тыс.руб. По сравнению с прошлым годом, кредиторская задолженность увеличилась. Просроченной задолженности и задолженности по кредитам нет. В основном это текущая задолженность энергетикам за полученные ресурсы. А именно: задолженность АО «Газпром межрегионгаз» на конец года составила 12 139,0 тыс. руб. или 36%, МУП «Новосмолинское» 4 981,0тыс.руб. или 15% ,ПАО ТНС энерго НН - 4 597,0 тыс.руб. или 14% от общей кредиторской задолженности.

Выручка Предприятия за анализируемый период составила 154202 тыс.руб., что на 3% ниже, чем в 2021 году. Себестоимость производимых услуг составила 16689 тыс.руб.,. Прибыль от продаж в отчетном году по сравнению с прошлым годом уменьшилась и составила 2487 тыс. руб.

Основными статьями прочих расходов предприятия являются налог на имущество, который за анализируемый период составил 859,6 тыс. руб., госпошлины 459,2 тыс.руб ,оплата процентов по суду 709,0 тыс.руб и налог за загрязнение – 666,7 тыс. руб.

Прочие доходы предприятия в отчетном году составили всего 13317,0 тыс. руб., что выше итогов работы прошлого года в том числе была получена субсидия в сумме 10764,0 тыс.руб.

В связи с истечением исковой давности и невозможности взыскания задолженности списана в расходы дебиторская безнадежная задолженность в сумме 0,071 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения за 2022 год составила 6026,0 тыс. руб.

Сумма полученной прибыли за 2022год от финансовой хозяйственной деятельности составила 4666тыс.руб..

Добавочный капитал на 31 декабря 2022г составил 84045,0 тыс.руб., добавочный капитал увеличился за счет имущество принятое от собственника и произведена оценка основного средства.

Нераспределенная прибыль, на конец 2022года составила 40363,0 тыс.руб.

Предприятия начислило в бюджет 20% от полученной чистой прибыли , а именно 933тыс. руб. согласно Положения «О порядке определения и перечисления в бюджет МО Мулинский сельсовет части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципального унитарного предприятия Мулинского сельсовета», утвержденного постановлением Мулинской сельской администрации Володарского района №20 от 07 октября 2010г. за минусом суммы арендной платы перечисленной арендатором в бюджет 28,0 тыс.руб. Всего к перечислению 905,0 тыс.руб.

Директор МУП ЖКХ «Жилсервис»
Володарского района



А.В.Рябков

Главный бухгалтер



Н.А.Чернышева