



Муниципальное предприятие г. Кемерово «Расчетно-информационный центр»

Россия, 650070, г. Кемерово,
ул. Заузелкова, 5
ОГРН: 1114205043468
ИНН: 4205234222
КПП: 420501001

факс: 8(3842) 31-81-43
телефон : 8(3842) 31-04-14
сайт: www.gkh-kemerovo.ru
эл. почта: ric@gkh-kemerovo.ru

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчетности за 2022 год

МП «РИЦ» образовано 12 декабря 2011 года.

Целью создания является:

Разработка, сопровождение и техническая поддержка программного комплекса по приему платежей за жилищно-коммунальные и иные услуги.

Основной деятельностью является:

1. Формирование договорных отношений с жилищно-коммунальными предприятиями по начислению платежей за ЖКУ, учет поступивших платежей от населения и дальнейшее распределение по поставщикам услуг.
2. Формирование договорных отношений с прочими предприятиями, деятельностью которых является предоставление услуг населению.
3. Ведение начислений за жилищно-коммунальные услуги и другие виды услуг.
4. В режиме реального времени учет платежей от населения за ЖКУ и другие услуги.
5. Ежедневное расщепление собранных платежей.
6. Обеспечение исполнителей ЖКУ, администрации города Кемерово возможностью оперативно получать информацию и состоянии взаиморасчетов и нормативно-справочную информацию.
7. Ведение необходимой нормативно-правовой базы.
8. Прием и консультации граждан по вопросам начисления и оплаты ЖКУ.
9. Обучение пользователей программных комплексов.
10. Доработка существующих и разработка новых программных комплексов.
11. Организация услуг по паспортному учету.

Учредителем Предприятия является муниципальное образование города Кемерово в лице комитета по управлению муниципальным имуществом города Кемерово.

Список связанных сторон организации на 31.12.2022г.

1. Администрация города Кемерово
2. Комитет по управлению имуществом города Кемерово

На 31.12.2022г. у МП «РИЦ» заключено договоров с 128 управляющими компаниями, ТСЖ и поставщиками ЖКУ. Программный комплекс МП РИЦ «По начислению и сбору платежей за ЖКУ» использует 1050 пользователей, работает в режиме on-line. Основным направлением остается разработка и сопровождение программного комплекса по начислению и сбору платежей за ЖКУ, «Личный кабинет», обмен информации с ГИС ЖКХ.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой. При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивается соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положений по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специальной бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3».

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации.

Основные средства, стоимостью более 100,0 тыс. руб. отражаются в балансе предприятия. Стоимостью менее 100,0 тыс. руб. списываются единовременно на затраты в момент передачи их в производство.

При начислении амортизации объектов основных средств применяется линейный способ.

Малоценные ОС учитываются в составе МПЗ с присвоением номенклатурного номера.

В качестве МПЗ применяются активы, используемые при оказании услуг, а так же для управленческих нужд предприятия. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Доходами на предприятии для бухгалтерского учета считается выручка от оказания услуг, для налогообложения - выручка, поступившая на расчетный счет предприятия.

Расходами по обычным видам деятельности считаются расходы, связанные с оказанием услуг предприятия.

На предприятии формируются резерв на выплату вознаграждения по итогам года, резерв на выплату отпускных и резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2022г. произведена инвентаризация резервов, по итогам которой сформирован резерв на выплату отпускных в размере 1001,8 тыс.руб. в т.ч. страховые взносы), общее количество неиспользованных дней отпуска-320.67, срок исполнения-2023 год.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности, за 2022 год резерв по сомнительным долгам не создавался.

На 31.12.2022 г. на балансе МП «РИЦ» имеет основные средства на сумму 6 404,0 тыс. руб., в том числе нежилое помещение балансовой стоимостью 277,4 тыс. руб. В 2022 году сумма начисленной амортизации составила 723,4 тыс. руб.

Так же предприятие имеет в аренде недвижимое имущество (часть здания площадью 343 м²).

Среднесписочная численность работников в 2022 году составила 21,5 чел.

В «Отчете о движении денежных средств» строка 4122 «в связи с оплатой труда работников» включает в том числе суммы страховых взносов, строка 4125 «Иные налоги и сборы» включает в себя налог с доходов в размере 1 171,6 и налог на имущество в размере 2,6 тыс.руб.

В «Отчете о финансовых результатах» строка 2410 «Налог на прибыль» содержит сведения о налоге с дохода в связи с применением УСН.

На предприятии отсутствуют события после отчетной даты.

Новая коронавирусная инфекция COVID-19 не оказала негативного влияния на возможность предприятия осуществлять финансово-хозяйственную деятельность. Предприятием не производились сокращения штата, а так же не осуществлялось обращений за государственной помощью.

Предприятие имеет прочное и уверенное положение среди конкурентов на внутреннем рынке. Интенсивно наращивает и расширяет свою деловую активность, привлекая к сотрудничеству новые организации. Не привлекает заемные средства. Расчеты ведет в валюте Российской Федерации. Вследствие этого предприятие в отчетном периоде имело минимальные отраслевые и финансовые риски. Правовые риски не оказали на предприятие существенного влияния.

Гл.бухгалтер



Опарина Е.Г.