

МУП сп. Сингапай "УЖКО"

2.1. Питание и движение основных средств

| На начало года | Изменение |
|----------------|-----------|
|----------------|-----------|

[illegible]

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств | 5286 | - | - | - |
| (заполн. и др.) | 5287 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5288 | - | - | - |

Муниципальное предприятие «УЖКО»
СП. «УЖКО»
Унитарное предприятие
Муниципального округа
Алтайского края
Юридический адрес: 570000, г. Усть-Каменогорск, ул. Мухоморова, д. 10
ИНН 57-01-000000
ОГРН 1055701000000

Руководитель
Мухоморов
С.П. «УЖКО»
бухгалтер

Чупретов Андрей
Владиславович
(расшифровка подписи)

Бахарь Ирина
Иосифовна
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Задасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5441 | - | - | - |
| | 5445 | - | - | - |
| Задасы, находящиеся в задоте по договору - всего | | | | |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

30 января 2023 г. 14:00:02

Главный бухгалтер

**Чупретов Андрей
Владиславович**
(расшифровка подписи)

**Бахарь Ирина
Иосифовна**
(расшифровка подписи)

**Бахарь Ирина
Иосифовна**
(расшифровка подписи)



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступление | | | | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|--------|--------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
| | | | 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 | выбыло | восста- новление резерва | 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 | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 23 152 | - | 96 537 | - | (96 631) | - | - | - | - | - | 24 058 | 1 097 |
| | 5530 | за 2021г. | 19 345 | - | 105 107 | - | (101 300) | - | - | - | - | - | 23 152 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 22 405 | - | 91 193 | - | (99 809) | - | - | - | - | - | 23 789 | 1 097 |
| | 5531 | за 2021г. | 18 412 | - | 99 217 | - | (96 224) | - | - | - | - | - | 22 405 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 692 | - | 3 625 | - | (4 206) | - | - | - | - | - | 111 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 674 | - | 2 916 | - | (2 898) | - | - | - | - | - | 692 | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 55 | - | 1 719 | - | (1 616) | - | - | - | - | - | 158 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 259 | - | 2 974 | - | (3 178) | - | - | - | - | - | 55 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5500 | за 2022г. | 23 152 | - | 96 537 | - | (96 631) | - | - | X | - | - | 24 058 | 1 097 |
| Итого | 5520 | за 2021г. | 19 345 | - | 105 107 | - | (101 300) | - | - | X | - | - | 23 152 | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 1 097 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 1 097 | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Изменения за период | | | | | | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|----------------|--------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | поступление | | погаше- ние | выбыло | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5553 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 16 715 | 111 378 | - | (107 275) | - | - | - | - | - | 20 818 |
| | 5580 | за 2021г. | 12 813 | 109 944 | - | (106 042) | - | - | - | - | - | 16 715 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 11 453 | 50 964 | - | (48 662) | - | - | - | - | - | 13 755 |
| | 5581 | за 2021г. | 9 462 | 50 518 | - | (48 527) | - | - | - | - | - | 11 453 |
| | 5562 | за 2022г. | 49 | 2 126 | - | (2 158) | - | - | - | - | - | 17 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | 216 | 3 638 | - | (3 805) | - | - | - | - | - | 49 |
| | 5563 | за 2022г. | 2 718 | 17 969 | - | (15 124) | - | - | - | - | - | 5 563 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 2 017 | 15 975 | - | (15 274) | - | - | - | - | - | 2 718 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 2 495 | 40 319 | - | (41 331) | - | - | - | - | - | 1 483 |
| | 5586 | за 2021г. | 1 118 | 39 813 | - | (38 436) | - | - | - | - | - | 2 495 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5560 | за 2022г. | 16 715 | 111 378 | - | (107 275) | - | - | - | - | - | 20 818 |
| Итого | 5570 | за 2021г. | 12 813 | 109 944 | - | (106 042) | - | - | X | - | - | 16 715 |

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

[illegible]

30 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 45 451 | 47 528 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 38 117 | 38 075 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 11 521 | 11 089 |
| Амортизация | 5640 | 7 505 | 6 254 |
| Прочие затраты | 5650 | 6 560 | 6 697 |
| Итого по элементам | 5660 | 109 154 | 109 643 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| 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 | 109 154 | 109 643 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель **Чупретов Андрей Владиславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер **Бахарь Ирина Иосифовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 608 | 3 509 | (4 117) | - | - |



Руководитель МУП
Сл. Сингиревский
Чупретов Андрей
Владиславович
(расшифровка подписи)


Главный бухгалтер
Бахарь Ирина
Иосифовна
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | 9 230 | | 10 464 |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | 9 230 | | 10 464 |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | - | | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| в том числе: | | | | | |
| за 2022г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5920 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель



С.П. Синякин


(подпись)

Чулпратов Андрей

Владиславович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Бахарь Ирина

Иосифовна

(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Тюменская область
Ханты-Мансийский автономный округ
Нефтеюганский район
**МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ СИНГАПАЙ
«УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО
ОБСЛУЖИВАНИЯ»**

628320, ХМАО-Югра, Нефтеюганский район,
поселок Сингапай, улица Центральная, 29, пом.2
сот.тел.: 8 (3463) 517-570
e-mail: mupspingapai_ujko@mail.ru

Р/с 40702810367170003296 в Западно-Сибирском
отделении №8647 ПАО Сбербанк
К/с 30101810800000000651БИК 047102651
ИНН 8619016265 ОГРН 1168617065143

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год по МУП сп. Сингапай «УЖКО».**

Муниципальное унитарное предприятие сельского поселения Сингапай «Управление жилищно-коммунального обслуживания» создано в соответствии с действующим законодательством РФ, принято Постановлением администрации сельского поселения Сингапай от 14.07.2016 №233.

В установленные Федеральным законом от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» сроки Предприятие было зарегистрировано в ЕГРЮЛ под номером 1168617065143.

Действующая редакция устава МУП сп. Сингапай «УЖКО» (№2), утверждена и зарегистрирована Постановлением Администрации сп. Сингапай.

Учредителем Предприятия является муниципальное образование сельского поселения Сингапай, в лице муниципального учреждения «Администрации сельского поселения Сингапай».

Уставный капитал Предприятия установлен в размере 15 000 000 руб.

В соответствии с решением муниципального учреждения «Администрацией сельского поселения Сингапай», полномочия исполнительного органа МУП сп. Сингапай «УЖКО» назначен с 26 марта 2021 года на должность директора Чупретов Андрей Владиславович.

МУП сп. Сингапай «УЖКО» относится к субъектам малого предпринимательства. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 55 чел.

Бухгалтерская отчетность МУП сп. Сингапай «УЖКО» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные элементы учетной политики Общества.

Бухгалтерский учет на Предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Квалификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы (сырье, материалы, товары) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом руководителя предприятия перед составлением годовой отчетности.

Инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами, оценочных обязательств проводится на 31 декабря отчетного года.

В бухгалтерском учете Предприятия формируется себестоимость продукции, работ, услуг с отнесением расходов со счетов 25 в дебет счета 20 «Основное производство», счет 26 закрывается на Д-т 90.08 «Управленческие расходы».

Бюджетные субсидии признаются в бухгалтерском учете по мере фактического поступления ресурсов.

МУП сп. Сингапай «УЖКО» применяет упрощенную систему налогообложения. С 2019 года являлось плательщиком УСН доходы 6%. С 01.01.2020 г. предприятие перешло на объект налогообложения Доходы минус расходы 15%.

В целях признания доходов и расходов при расчете, Предприятие использует кассовый метод учета доходов и расходов.

Предприятие в случае понесения убытков, исчисленных в соответствии со статьей 346.18 НК РФ, в предыдущем налоговом периоде или в предыдущих налоговых периодах, вправе уменьшить налоговую базу текущего налогового периода на всю сумму полученного ими убытка или часть этой суммы (перенести убыток на будущее). Перенос убытка на будущее осуществляется в течении 10 лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором получен убыток.

Начиная с бух. отчетности за 2021г. Предприятие применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективным способом. С 01.01.2022 г. применяло Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н. ФСБУ 25/2018 с учетом изменений, внесенных приказом Минфина России от 29 июня 2022 г. № 101н1.

Финансово-хозяйственная деятельность Общества:

Основными видами деятельности Предприятия являются:

- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии),
- Забор, очистка и распределение воды.

Всего за год выручка – 91 193 тыс. руб. в том числе прочая – 905 тыс. руб.

Себестоимость продаж - 109 154 тыс. руб.

Убыток от реализации – 17 961-тыс. руб.

Прочие доходы за год составили – 9 288 тыс. руб.

Прочие расходы составили 730 тыс. руб.,

Получен убыток от обычной деятельности МУП сп. Сингапай «УЖКО» за 2022 год в сумме -10 394 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022 г. составила – 24 058 тыс. руб. в т.ч. резерв по сомнительным долгам, который был создан в 2021г. в размере 1 097 тыс. руб., в 2022 году не использован.

0»
ЖКО»: