

МУП "Энергосервис"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2022 год(тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	
(вид нематериальных активов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	
И т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	895	(677)		()		(50)			895	(727)
	за 20 <u>21</u> г. ²	895	(627)		()		(50)			895	(677)
В том числе: <i>Здания и сооружения</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	369	(216)		()		(12)			369	(228)
	за 20 <u>21</u> г. ²	369	(204)		()		(12)			369	(216)
<i>Инструмент</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	16	(16)		()		()			16	(16)
	за 20 <u>21</u> г. ²	16	(16)		()		()			16	(16)
<i>Машины и оборудование</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	304	(304)		()		()			304	(304)
	за 20 <u>21</u> г. ²	304	(304)		()		()			304	(304)
<i>Производственный и хоз. инвентарь</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	16	(16)		()		()			16	(16)
	за 20 <u>21</u> г. ²	16	(16)		()		()			16	(16)
<i>Транспортные средства</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	190	(124)		()		(38)			190	(162)
	за 20 <u>21</u> г. ²	190	(86)		()		(38)			190	(124)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 __ г. ¹		()		()		()				()
	за 20 __ г. ²		()		()		()				()
В том числе: <i>(группа объектов)</i>	за 20 __ г. ¹		()		()		()				()
	за 20 __ г. ²		()		()		()				()
<i>(группа объектов)</i>	за 20 __ г. ²		()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе: (группа объектов)	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(группа объектов)	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе: (объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе: (объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
В том числе: (группа, вид)	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
И т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
В том числе: (группа, вид)	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
И т.д.										
Финансовых вложений - Итого	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 _____ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 _____ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)	за 20 _____ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 _____ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)	за 20 _____ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 _____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> _____ г. ¹	1239	()	11290		(9987)	(17)			2525	()
	за 20 <u>21</u> _____ г. ²	1153	()	11147		(10750)	(311)			1239	()
в том числе: Покупатели и заказчики	за 20 <u>22</u> _____ г. ¹	1239	()	11290		(9987)	(17)			2525	()
	за 20 <u>21</u> _____ г. ²	1153	()	11147		(10750)	(311)			1239	()
(вид)	за 20 _____ г. ¹		()			()	()				()
	за 20 _____ г. ²		()			()	()				()
и т.д.											
Итого	за 20 <u>22</u> _____ г. ¹	1239	()	11290		(9987)	(17)		x	2525	()
	за 20 <u>21</u> _____ г. ²	1153	()	11147		(10750)	(311)		x	1239	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	206	11014		(10615)	()		605
	за 20 <u>21</u> г. ²	211	10442		(11539)	()		206
в том числе: <i>Поставщики</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	84	2283		(1853)	()		514
	за 20 <u>21</u> г. ²	91	2778		(2785)	()		84
<i>Зарплата</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	6039		(6039)	()		0
	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	5904		(5904)	()		0
<i>Государственные Внебюджетные фонды</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	1816		(1766)	()		50
	за 20 <u>21</u> г. ²	0	1760		1760			0
<i>Налоги</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	122	876		(957)	()		41
	за 20 <u>21</u> г. ²	120	1092		1090			122
Итого	за 20 <u>22</u> г. ¹	206	11014		(10615)	()	x	605
	за 20 <u>21</u> г. ²	211	10442		(11539)	()	x	206

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе: (вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	773	953
Расходы на оплату труда	5833	5712
Отчисления на социальные нужды	1750	1708
Амортизация	50	50
Прочие затраты	1386	1570
Итого по элементам	9792	9993
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	9792	9993



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего			()	()	
в том числе: (вид оценочного обязательства)			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
и т.д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности МУП «Энергосервис» за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

Муниципальное Унитарное предприятие «Энергосервис» ИНН/КПП 4230016852/423001001

Юридический адрес: 652000, Кемеровская область, г. Юрга, ул. Волгоградская, 20

Фактический адрес: 652000, Кемеровская область, г. Юрга, ул. Волгоградская, 20

Дата государственной регистрации – 28 декабря 2001 года.

Директор – Ковешникова Наталья Николаевна

Главный бухгалтер – Антоненко Марина Владимировна

Среднесписочная численность за 2022 год составляет 20 человек.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется в соответствии с утвержденной учетной политикой (приказ № 1 от 11 января 2020 г).

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения - Доходы минус расходы

упрощенную систему налогообложения - доходы.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности

Согласно учредительных документов МУП «Энергосервис» предметом деятельности Предприятия является обеспечений качественного содержания и сохранности внутридомовых электрических сетей и электрооборудования жилищного фонда и зданий социального назначения.

За отчетный год выполнено работ, оказано услуг в сумме 11297 тыс. руб.(в 2021 г. - 11146 т.р.). Себестоимость составила 10467 т.р. (в 2021 г. -10328 т.р.).

В общем объеме выполненных работ наибольший удельный вес имеют работы для Управляющих компаний г. Юрги – около 40%; для учреждений Управления образованием г. Юрги - 30% , Учреждений культуры - 4%, Учреждений Физкультуры и спорта - 1%, прочие организации - 25%

Прочие доходы Предприятия составляют выручка от реализации материалов и доходы от сдачи в аренду помещений (в производственном здании МУП "Энергосервис").

Платежи по налогам и сборам, а так же выплата заработной платы работникам производятся в установленные сроки.