

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год
МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал»

Общие сведения

Полное наименование юридического лица: муниципальное унитарное предприятие городского округа Щелково «Межрайонный Щёлковский Водоканал».

Сокращенное фирменное наименование: МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал».

Адрес (место нахождения) предприятия: 141100, Российская Федерация, Московская область, городской округ Щёлково, ул. Свирская, 1.

МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по Московской области, основной государственный регистрационный номер 1025006526269. Сведения об учете в налоговом органе: ИНН - 5050025306, КПП – 505001001.

Генеральный директор – Цыварев Александр Петрович.

Учредителем предприятия является городской округ Щелково Московской Области. Полномочия собственника имущества предприятия осуществляет орган местного самоуправления – Администрация городского округа Щелково Московской Области.

Правовое положение МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал», права и обязанности собственников имущества, порядок создания, реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Уставный капитал составляет 760 028 175,3 руб.

Имущество предприятия находится в собственности муниципального образования: городского округа Щёлково, Московской области, принадлежит предприятию на праве хозяйственного ведения и отражается на самостоятельном балансе.

МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал» имеет 7 обособленных структурных подразделений (филиалов), из них действующих - 5.

Филиалы не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал». Ответственность по обязательствам филиалов несет МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал».

Основными видами деятельности МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал» являются предоставление услуг по водоснабжению, водоотведению, транспортировке стоков через КНС «Соколовская», очистке стоков, теплоснабжению, горячему водоснабжению, содержанию и обслуживанию жилого фонда.

Потребителями услуг МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал» являются: население, бюджетные учреждения и прочие абоненты.

Среднесписочная численность сотрудников определяется в соответствии с инструкцией по заполнению Формы №П4 «Сведения о численности и заработной плате работников».

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2021г. составила 1887,4 человека.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022г. составила 1 822,1 человека.

Основные положения учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет предприятия осуществляется в соответствии с действующим законодательством по бухгалтерскому учету и налогообложению, положения которого закреплены в Учетной политике Предприятия (приказ от 30.12.2015г. № 291, 292).

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Организация применяет автоматизированную форму учета. Учет ведется в программе 1С: Бухгалтерия 8, с применением форм бухгалтерских регистров, предусмотренных данной программой.

Критерий существенности показателей установлен учетной политикой организации и в 2021 году и в 2022 году составляет 10 % от суммы, соответствующей статье бухгалтерской отчетности.

В соответствии с законом Московской области «Об утверждении заключения Концессионного соглашения от 25 ноября 2022 г. № 1 в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения муниципального образования городской округ Щёлково Московской области» имущество водоснабжения и водоотведения передано в ООО «Щелковский Водоканал» по акту 31 декабря 2022 года.

С 2022 г. организация перешла к применению ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в порядке, установленном этим Стандартом.

В связи с изменениями, вступившими в силу в состав малоценного имущества переведены основные средства из групп машины и оборудование, компьютерное и прочее офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь.

Арендованное имущество принято на баланс счет учета 01.03

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются затраты, связанные с:

- осуществлением капитального строительства в форме нового строительства;
- реконструкцией, модернизацией, расширением и техническим перевооружением действующих объектов основных средств. Перечень таких работ определяется техническими службами предприятия в соответствии с отраслевыми нормативными актами;
- приобретение зданий, сооружений, отдельных объектов (или их частей) основных средств;
- другими расходами капитального характера.

Учет капитальных вложений ведется пообъектно по статьям затрат и способам строительства.

Классификация основных средств осуществляется по следующим группам однородных объектов:

- здания;
- сооружения;
- машины и оборудование;
- компьютерное и прочее офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- другие виды основных средств.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью менее 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов за исключением зданий, сооружений транспортный средств.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков и объектов природопользования) производится линейным способом.

По объектам основных средств, полученным в аренду, учет организуется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства»

В качестве МПЗ к бухгалтерскому учету принимаются активы, используемые в качестве сырья, материалов при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг,

используемых для управленческих нужд

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Доходы предприятия учитываются на балансовом счете 90.1 «Выручка от реализации услуг».

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: водоснабжение, водоотведение, транспортировка стоков, очистка стоков, теплоснабжение, содержание жилого фонда, технологическое присоединение, доходы от оказания прочих услуг.

Прочими доходами являются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке, (п.7 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. №32н).

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;

- поступления в возмещение причиненных предприятию убытков;

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

Учет расходов Предприятия ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности). Учет расходов осуществляется в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и порядком ведения раздельного учета затрат по видам деятельности предприятия: холодное водоснабжение, водоотведение, транспортировка стоков, очистка сточных вод, доходы по подключению (технологическому присоединению) и прочие доходы.

Прочими расходами предприятия являются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;

- проценты, уплачиваемые предприятием за предоставленные в пользование денежные средства (кредиты, займы);

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- возмещение причиненных предприятием убытков;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания.

Предприятие создает резерв по сомнительной дебиторской задолженности в соответствии

с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается задолженность, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями. Под гарантиями предусматривается средства (способ), предусмотренные законодательством и (или) договором и повышающие вероятность удовлетворения требований предприятия (здаток, поручительство, банковская гарантия, наличие встречной кредиторской задолженности и пр.).

Оценочные обязательства (резервы на оплату отпусков)

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков формируется определяется ежемесячно.

Сведения об имуществе предприятия

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, используемые при оказании услуг по водоснабжению, водоотведению, транспортировке и очистке стоков, вывозу бытовых сточных вод, теплоснабжению, содержанию жилого фонда.

Имущество, эксплуатируемое МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал», отражается на самостоятельном балансе. По состоянию на 31.12.2022 года за предприятием закреплено:

1) муниципальное имущество водопроводно-канализационного назначения, принятое в хозяйственное ведение и учтенное на балансовых счетах предприятия в целях обеспечения качественного, надежного, бесперебойного водоснабжения и водоотведения на территории городского округа Щелково;

2) имущество Московской области, имущественный комплекс Щёлковских межрайонных очистных сооружений (далее ПП «ОСК»), арендованное в целях обеспечения качественной, бесперебойной очистки стоков и учитываемое на забалансовых счетах предприятия (договор аренды от 27.12.2016г.);

3) муниципальное имущество водопроводно-канализационного назначения городского округа Фрязино, арендованное в целях обеспечения качественного, надежного, бесперебойного водоснабжения и водоотведения на территории городского округа Фрязино и учитываемое на забалансовых счетах предприятия (договор аренды от 01.09.2015г. № 1-А-Ф, № 2-А-Ф);

4) муниципальное имущество водопроводно-канализационного назначения Пушкинского района, арендованное в целях обеспечения качественного, надежного, бесперебойного водоснабжения и водоотведения на территории Пушкинского муниципального района и учитываемое на забалансовых счетах предприятия (договор аренды от 30.06.2017г. № 1-А-П, № 2-А-П).

5) муниципальное имущество системы теплоснабжения, принятое в хозяйственное ведение в целях обеспечения качественного, надежного, бесперебойного теплоснабжения и горячего водоснабжения на территории городского округа Щёлково и Лосино-Петровского городского округа;

Балансовая стоимость основных производственных фондов на 31.12.2021 год составила 2 179 321 тыс. рублей.

За 2021 год сумма начисленной амортизации составила 155 069 тыс. рублей.

Балансовая стоимость основных производственных фондов на 31.12.2022 года составила

2 457 380 тыс. рублей.

За 2022 год сумма начисленной амортизации составила 355 059 тыс. рублей.

Запасы

Движение запасов в отчетном периоде представлено в пояснениях к балансу.

Основные показатели производственной деятельности

МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал» осуществляет виды деятельности в соответствии с учредительными документами: услуги водоснабжения, водоотведения, транспортировки, очистки сточных вод, теплоснабжения, горячего водоснабжения, содержанию и обслуживанию жилого фонда.

Предприятие взаимодействует со своими абонентами и контрагентами во всех сферах хозяйственной деятельности на основе договоров, соглашений и контрактов.

Расчёты с абонентами за услуги водоснабжения, водоотведения, транспортировки стоков КНС «Соколовская», очистки стоков, теплоснабжения и горячего водоснабжения с 01.01.2022 года велись по тарифам, утверждённым Комитетом по ценам и тарифам Московской области на основании Распоряжений от 253-Р от 13.12.2021 г. 294-Р от 20.12.2021 г., 298-Р от 20.12.2021 г.,

Объём реализации питьевой воды сторонним потребителям в 2022 году составил 33 106,8 тыс. м³, в том числе, объём реализации питьевой воды на территории городского округа Щёлково 13 868,5 тыс. м³, на территории городского округа Фрязино 6 748,9 тыс. м³ и на территории городского округа Пушкино в объёме 12 489,4 тыс. м³.

Объём оказанных услуг по водоотведению сторонним потребителям за 2022 год составил 35 899,9 тыс. м³, в том числе, объём реализации услуг по водоотведению на территории городского округа Щёлков 16 457,9 тыс. м³ на территории городского округа Фрязино 6 159,7 тыс. м³ и на территории городского округа Пушкино в объёме 13 282,3 тыс. м³.

Транспортировка сточных вод осуществляется через КНС «Соколовская», поступающих от городских округов Королёв, Ивантеевка, Фрязино, Щёлково и Пушкино. За 2022 год через КНС «Соколовская» транспортировано сточных вод в объёме 38 185,1 тыс. м³,

Объём оказанных услуг по теплоснабжению сторонним потребителям на территории городского округа Щёлково за 2022 год составил 663,7 тыс. гкал.

Объём оказанных услуг по содержанию жилого фонда на территории городского округа Щёлково составил 338 домов.

Всего в 2022 году предприятием оказано услуг по очистке сточных вод в объёме 60 300,64 тыс. м³.

Финансовые показатели деятельности предприятия

Все показатели финансовой (бухгалтерской) отчетности и настоящих пояснений (если не указано иное при раскрытии) формируются в тысячах рублей.

Выручка от реализации услуг за 2021 год в соответствии с бухгалтерским балансом получена выручка в сумме 3 898 597 тыс. руб. (без НДС), в том числе по основным видам деятельности:

Водоснабжение 824 520 тыс. руб.;

Водоотведение 989 289 тыс. руб.;

Теплоснабжение 1 523 229 тыс. руб.;

Очистка стоков 314 248 тыс. руб.;

Прочие услуги 32 346 тыс. руб.

Содержание жилого фонда 139 125 тыс. руб.

Технологическое присоединение 35 247 тыс. руб.

Транспортировка стоков КНС Соколовская 40 593 тыс.руб.

Себестоимость продаж за 2021 год составила 3 339 441 тыс. руб.

Структура себестоимости представлена в пояснениях.

Прибыль от продаж по результатам работы предприятия за 2021 год составляет 177 677 тыс. рублей.

Прочие доходы за 2021 год 411 822 тыс. руб.

- Штрафы, пени к уплате за нарушение договорных обязательств, возмещение причиненного ущерба 29 782 тыс. руб.;
- Прибыль прошлых лет 35 097 тыс. руб.;
- Госпошлина 6 456 тыс. руб.;
- Доходы за сброс загрязняющих веществ 65 335 тыс. руб.;
- Резервы по сомнительным долгам (восстановленные) 203 894 тыс. руб.;
- Списанная кредиторская задолженность 16 587 тыс. руб.;
- Проценты к получению 2 988 тыс.руб.
- Реализация прочего имущества 6 905 тыс.руб.
- Долевое участие в российских организациях 1 305 тыс.руб.
- Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации 3 744 тыс.руб.
- Прочие операционные доходы 39 729 тыс. руб.;

Прочие расходы за 2021 год 529 644 тыс. руб.

- Штрафы, пени к уплате за нарушение договорных обязательств, возмещение причиненного ущерба 6 564 тыс. руб.;
- Негативное воздействие на окружающую среду 12 146 тыс.руб.
- Убытки прошлых лет 4 998 тыс. руб.;
- Госпошлина 8 278 тыс. руб.;
- Расходы на услуги банков 3 513 тыс. руб.;
- Ликвидация основных средств 51 тыс.руб.
- Резервы по сомнительным долгам (начисленные) 381 483 тыс. руб.;
- Списанная дебиторская задолженность 20 964 тыс. руб.;
- Возмещение затрат 10 474 тыс.руб.
- Пени по налогам 2 140
- Прочие расходы 79 033 тыс. руб. (выплаты социального характера, материальная помощь, расходы, связанные с реализацией прочего имущества, недостачи и потери от порчи ценностей, исправительные записи по операциям прошлых лет, чрезвычайные расходы, амортизация ОС)

Прибыль до налогообложения составила 64 148 тыс. рублей;

Выручка от реализации услуг за 2022 год в соответствии с бухгалтерским балансом получена выручка в сумме 4 203 535 тыс. руб. (без НДС), в том числе по основным видам деятельности:

Водоснабжение 1 056 520 тыс. руб.

Водоотведение 893 737 тыс. руб.

Очистка стоков 340 979 тыс. руб.

Содержание жилого фонда 151 420 тыс. руб.;

Теплоснабжение – 1 631 121 тыс. руб.

Прочие услуги 38 000 тыс. руб.

Технологическое присоединение 55 389 тыс. руб.

Транспортировка стоков КНС Соколовская 36 388 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2022 год составила 3 523 070 тыс. руб.

Структура себестоимости представлена в пояснениях.

Прибыль от продаж по результатам работы предприятия за 2022 год составляет 248 531 тыс. рублей.

Прочие доходы за 2022 год 655 442 тыс. руб.

- Штрафы, пени к уплате за нарушение договорных обязательств, возмещение причиненного ущерба 50 974 тыс. руб.;
- Возмещение затрат 20 142 тыс. руб.
- Прибыль прошлых лет 68 366 тыс. руб.;
- Госпошлина 4 728 тыс. руб.;
- Доходы за сброс загрязняющих веществ 138 780 тыс. руб.;
- Резервы по сомнительным долгам (восстановленные) 360 160 тыс. руб.;
- Списанная кредиторская задолженность 63 тыс. руб.;
- Проценты к получению 27 395 тыс. руб.
- Реализация прочего имущества 12 362 тыс. руб.
- Долевое участие в российских организациях 653 тыс. руб.
- Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации 2 364 тыс. руб.
- Амортизация, не принимаемая в НУ 3 707 тыс. руб.
- Прочие операционные доходы 13 992 тыс. руб.;

Прочие расходы за 2022 год 834 003 тыс. руб.

- Штрафы, пени к уплате за нарушение договорных обязательств, возмещение причиненного ущерба 20 802 тыс. руб.;
 - Амортизация, не принимаемая в НУ 108 453 тыс. руб.
 - Негативное воздействие на окружающую среду 26 676 тыс. руб.
 - Убытки прошлых лет 28 786 тыс. руб.;
 - Госпошлина 7 822 тыс. руб.;
 - Расходы на услуги банков 2 991 тыс. руб.;
 - Ликвидация основных средств 19 291 тыс. руб.
 - Резервы по сомнительным долгам (начисленные) 577 662 тыс. руб.;
 - Списанная дебиторская задолженность 10 115 тыс. руб.;
 - Возмещение затрат 15 478 тыс. руб.
 - Пени по налогам 1 227 тыс. руб.
 - Реализация прочего имущества 9 378 тыс. руб.
 - Процентные расходы по аренде 32 429 тыс. руб.
 - Прочие расходы 24 951 тыс. руб. (выплаты социального характера, материальная помощь, расходы, связанные с реализацией прочего имущества, недостачи и потери от порчи ценностей, исправительные записи по операциям прошлых лет, чрезвычайные расходы, амортизация ОС)
- Прибыль до налогообложения составила 65 588 тыс. рублей;

Временные и постоянные разницы между бухгалтерским и налоговым учетом

Чистая прибыль за 2021 год составила 2061 тыс. руб., налог на прибыль по декларации 2021 года составил 55 241 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год составила 9 544 тыс. руб., налог на прибыль по декларации за 2022 год составил 65 275 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения за 2021 года составила 161 693 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения за 2022 года составила 326 375 тыс. руб.

В 2021 и 2022 годах возникли временные разницы в виде отложенных налоговых активов и обязательств. Информация об активах и обязательствах представлена в таблице.

Отложенные обязательства за 2021 год

Виды отложенных обязательств	Остаток на 01.01.2021 г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2021г.	
Внеоборотные активы		30	63	118		84
Дебиторская задолженность				8000		8000
Доходы будущих периодов		409		21		430
Косвенные производственные расходы		5				5
Материалы		498	270	2		228
Незавершенное производство			6	6		
Основные средства		8472	1642	3317		10147
Оценочные обязательства и резервы		12 743	52	183		12874
Полуфабрикаты		411				411
Резервы сомнительных долгов		50913	55383	77887		73415
Итого		73 482	57 830	89 536		105 188

Отложенные активы за 2021 год

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2021г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2021г.	
Внеоборотные активы	115		381	321	176	
Дебиторская задолженность	1 886		8 223	3	10 109	
Кредиторская задолженность	7				7	
Материалы	16		53	606	15	
Незавершенное производство	411				411	
Основные средства	2811		874	432	3252	
Оценочные обязательства и резервы			1356	1356		
Резервы сомнительных долгов	9107		1 593	7 958	2 742	
Итого	14 353		20 431	18 480	16 305	

Отложенные обязательства за 2022 год

Виды отложенных обязательств	Остаток на 01.01.2022 г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2022 г.	
Внеоборотные активы		84	130	837		792
Дебиторская задолженность		8000	8000			
Доходы будущих периодов		430		492		922
Косвенные производственные расходы		5				5
Материалы		228	127	15		117
Основные средства		10 147	3 997	3261		9 412
Оценочные обязательства и резервы		12 874	200	300		12 974
Резервы сомнительных долгов		73 415	59 651	67 817		81 581
Итого		105 188	72 106	72 721		105 803

Отложенные активы за 2022 год

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2022г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2022г.	
Внеоборотные активы	177		739	86	830	
Дебиторская задолженность	10 109			8 223	1 886	
Кредиторская задолженность	7				7	
Материалы	16		1 605	1 464	157	
Нематериальные активы			550	55	495	
Основные средства	3 253		25 106	7 274		
Оценочные обязательства и резервы			1 616	1 616	21 085	
Резервы сомнительных долгов	2 743		350	1 401	1 691	
Итого	16 305		9 206	20 123	26 151	

Наличие и движение дебиторской задолженности

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС.

Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в данном отчетном периоде.

Общая сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 год составила 1 123 806 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года составила 1 152 448 тыс. руб.

Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 год составила 1 192 274 тыс. руб.

Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 год составила 1 338 428 тыс. руб.

Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности представлено в пояснениях к балансу.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 года составил 658 748 тыс. руб. Списана дебиторская задолженность в размере 20 964 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 года составил 869 261 тыс. руб. Списана дебиторская задолженность в размере 10 115 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся:

При формировании показателей ОДДС налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в ОДДС свернуто.

Информация по движению денежных средств представлена в пояснениях.

Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021г. вложения в уставный капитал ООО «Водоканал» ИНН 5078018370 составляет 11 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. вложения в уставный капитал ООО «Водоканал» ИНН

5078018370 составляет 11 тыс. руб.

Дивиденды, полученные за 2021 год, составляют 1 305 тыс. руб.

Дивиденды, полученные за 2022 год, составляют 653 тыс. руб.

Выплаты управленческому персоналу

Выплаты управленческому персоналу за 2021 год составили:

Начисления сотрудникам	Сумма выплат включая НДФЛ (13%), тыс. руб.	Сумма страховых взносов, в тыс. руб.	ИТОГО, тыс.руб.
Всего начислено	8 282	1 673	9 955

Выплаты управленческому персоналу за 2022 год составили:

Начисления сотрудникам	Сумма выплат включая НДФЛ (13%), тыс. руб.	Сумма страховых взносов, в тыс. руб.	ИТОГО, тыс. руб.
Всего начислено	8 887	1 777	10 664

Ретроспективный пересчет показателей бухгалтерской отчетности.

В результате внесения изменений в Учетную политику Общества, с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», привели к изменению показателей статей бухгалтерской отчетности на 31.12.2021г. Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 923 178	256 143	2 179 321
Итого по разделу I	1100	1 943 912	255 545	2 199 457
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	1 096	56 026	57 122
Итого по разделу II	1200	1 751 849	56 026	1 807 875
БАЛАНС	1600	3 695 163	312 170	4 007 333
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	144 537	(970)	143 567
Итого по разделу III	1300	2 085 257	(979)	2 084 287
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	313 141	313 141
Итого по разделу IV	1400	105 188	313 141	418 328
БАЛАНС	1700	3 695 163	312 170	4 007 333

Учет кредитов и займов

Учет кредитов и займов на Предприятие ведется в соответствии с ПБУ 15/2008. В 2022 году заемные отсутствовали.

Условные активы и обязательства

На балансе организации в течение года условные активы и обязательства не числились.

Информация о валютных операциях

Валютные операции отсутствуют.

Информация об участии в совместной деятельности

Предприятие не осуществляет совместную деятельность.

Противодействие коррупции и коммерческому подкупу

В рамках соблюдения требований законов «О противодействии коррупции» от 28.12.2008 года РФ №273-ФЗ (в редакции от 01.03.2023г.) и противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 года №115-ФЗ (в редакции от 09.01.2023 г.) МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал» выполняет необходимые процедуры в отношении идентификации клиентов при заключении сделок доступными информационными способами (сайт ФНС РФ, сайт ЕФРСФДЮЛ, ИНФОРМАЦИОННАЯ СИСТЕМА «Контур»), и другими доступными способами.

Раскрытия информации о финансовых рисках

В связи с отсутствием валютных счетов и валютных обязательств в МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал» такие события как Covid-19, СВО, санкции против РФ, не повлияли и не влияют на текущее финансовое состояние МУП «Межрайонный Щёлковский Водоканал»

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые возникли между 31.12.2022 г. и датой утверждения бухгалтерской отчетности, исправление ошибок прошлых лет и пересмотр отчетности; форс-мажор в компании, который повлиял на отчетность - не выявлены.

Генеральный директор

< ____ > _____ 2023 г.



А.П. Цыварев

Исп. Мальцева Е.А.

