

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

МУ МОП ЖКХ «Заиграево» за 2023 год

1. Общие сведения

МУ МОП ЖКХ «Заиграево» зарегистрировано 2 ноября 2006 года на основании Постановления Администрации муниципального образования «Заиграевский район» от 26.10.2006г № 1291.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал предприятия: 129 100 (сто двадцать девять тысяч сто) рублей.

Учредителем и собственником имущества предприятия является Администрация муниципального образования «Заиграевский район» Республики Бурятия. Правомочия собственника имущества предприятия осуществляет МКУ «Комитет по архитектуре, имуществу и земельным отношениям» администрации МО «Заиграевский район»

Основной вид деятельности: Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (ОКВЭД 35.30.14)

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 65 человек.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика МУ МОП ЖКХ «Заиграево» утверждена приказом директора от 29.12.2018 № 122.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Списание материалов производится предприятием по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

3. Информация о связанных сторонах

Учредителем и собственником имущества предприятия является Администрация муниципального образования «Заиграевский район»

Республики Бурятия. Правомочия собственника имущества предприятия осуществляет МКУ «Комитет по архитектуре, имуществу и земельным отношениям» администрации МО «Заиграевский район»

В отчетном периоде со связанными сторонами операции не проводились.

4. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка МУ МОП ЖКХ «Заиграево» составила 81 354 491,93 рубль.

Себестоимость продаж составила 78 070 578,89 рублей

Управленческие расходы (счет 26) – 10 539 372,49 рубля

Убыток по итогам 2023 года составил 7 255 459,45 рублей.

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам, под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавались

Резерв на оплату отпусков не создается.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 отсутствует.

Списочная численность работников на 31.12.2023 — 65 человек.

Среднемесячная зарплата за 2023г — 31 701,78 руб.

7. Состав основных средств (руб.)

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация за 2023г	Увеличение стоимости основных средств в 2023г	Уменьшение стоимости основных средств в 2023г	Балансовая стоимость на 31.12.2023г
Здания, сооружения	135 721 151,00	822 431,00			135 721 151,00
Оборудование	17 189 044,26	526 984,78	2 384 131,36		19 573 175,62
Транспортные средства	11 303 979,00	583 701,33	448 000,00		11 751 979,00
Земельные участки	10 475 277,76	-	-	-	10 475 277,76

8. Запасы (руб.)

Наименование	Сальдо на 01.01.2023г	Поступление	Списание	Сальдо на 31.12.2023г
Сырье и материалы	140 335,10	1 359 589,32	1 477 742,78	22 181,64

Уголь	3 224 690,22	29 981 183,68	31 208 806,66	1 997 067,24
ГСМ	125 220,40	2 912 318,18	2 995 087,35	42 451,23
Запасные части	14 382,00	697 984,85	709 096,85	3 270,00
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	65 590,00	4 452,00	11 312,00	58 730,00
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	13 133,00	29 977,00	41 500,00	1 610,00

9. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Информация о задолженности	На начало года		На конец отчетного периода	
	Всего	в т.ч. просроченная	Всего	в т.ч. просроченная
1 Дебиторская задолженность, всего, тыс. руб.	6999,00	2380,00	8652,00	2889,00
в т.ч. население	4771,00	2185,00	5401,00	2821,00
бюджетные организации	1100,00	55,00	1770,00	0,00
прочие потребители	1128,00	140,00	1481,00	68,00
2 Кредиторская задолженность, всего, тыс. руб.	10812,00	2124,00	15126,00	6069,00
в т.ч. за оказанные потребителям услуги	198,00	0,00	2594,00	0,00
по заработной плате	0,00	0,00	9,00	0,00
по страховым взносам	58,00	0,00	4,00	0,00
по прочим налогам и сборам	2425,00	1133,00	3910,00	2426,00
по электроэнергии	1700,00	700,00	4627,00	3178,00
по топливу	3929,00	0,00	1576,00	0,00
по доставке топлива	2376,00	291,00	2320,00	465,00
перед другими поставщиками коммунальных ресурсов	0,00	0,00	0,00	0,00
прочие кредиторы	126,00	0,00	86,00	0,00



Директор МУ МОП ЖКХ «Зайграево»

Главный бухгалтер

Батурин С.Н.

Холмогорова Е.Ю.