

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах муниципального унитарного предприятия города Сочи «СтройПроектСервис» за 2023 год

1. Краткая характеристика предприятия.

МУП города Сочи «Озеленитель» создано на основании Решения Городского Собрания Сочи от 29 июля 2010 № 105 и постановления администрации города Сочи от 30 июля 2010 года № 1075 «О создании муниципального предприятия Сочи «Озеленитель».

Постановлением администрации города Сочи от 01 ноября 2019 года № 1757 МУП города Сочи «Озеленитель» переименовано в муниципальное предприятие города Сочи «Снос объектов самовольного строительства».

Постановлением администрации города Сочи от 02 июля 2020 года № 1064 предприятие закреплено за департаментом строительства администрации города Сочи.

Постановлением администрации города Сочи от 04 августа 2020 года № 1283 МУП города «Сочи «Снос объектов самовольного строительства» переименовано в МУП города Сочи «СтройПроектСервис».

Предприятие является юридическим лицом и расположено по адресу: г. Сочи, Пластунская, 52.

Имущество предприятия находится в муниципальной собственности города Сочи и закреплено за предприятием на праве хозяйственного ведения.

Предприятие является коммерческой организацией, бухгалтерский учет ведется в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета.

2. Анализ финансово-хозяйственной деятельности МУП города Сочи «СтройПроектСервис» за 2023 год.

За предприятием на праве хозяйственного ведения по состоянию на 31.12.2023 года закреплено недвижимое имущество по адресу: город Сочи, ул. Пластунская, 52, а также движимое имущество в составе 20 единиц транспортных средств, из которых: 10 мусоровоза, 1 коммунальная машина, 3 единицы марки ГАЗ 3320, 1 единица марки GAZelle NEXT, 5 единиц специализированной техники.

Предприятие является членом саморегулируемой организации в области проектирования и строительства. В 2023 году основным видом деятельности предприятия являлось выполнение работ по сносу расселенных многоквартирных домов, в рамках муниципального контракта, а также снос объектов самовольного строительства на безвозмездной основе за счет собственных средств по договорам, заключенным с администрацией муниципального образования городской округ город-курорт Сочи Краснодарского края.

В 2023 году МУП города Сочи «СПС» осуществляло свою деятельность по следующим направлениям:

- 1) Снос аварийных и самовольных зданий.
- 2) Аренда движимого имущества.
- 3) Аренда недвижимого имущества.

4) Выполнение проектно-изыскательских работ по техническому перевооружению котельных детских образовательных учреждений.

5) Демонтаж рекламных конструкций, с последующей транспортировкой, и ответственным хранением.

МУП города Сочи «СПС» (тыс. руб.)

Наименование показателя	код	ед. изм.	отчет 2023 год
Выручка	2110	т. р.	97 795,0
Себестоимость	2120	т. р.	(111 346,0)
Валовая прибыль(убыток)	2100	т. р.	(13 551,0)
Управленческие расходы	2220	т. р.	(15 864,0)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	т. р.	(29 415,0)
Прочие доходы	2340	т. р.	65 584,0
Прочие расходы	2350	т. р.	(47 670,0)
УСН		т. р.	(764,0)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	т. р.	(11 501,0)

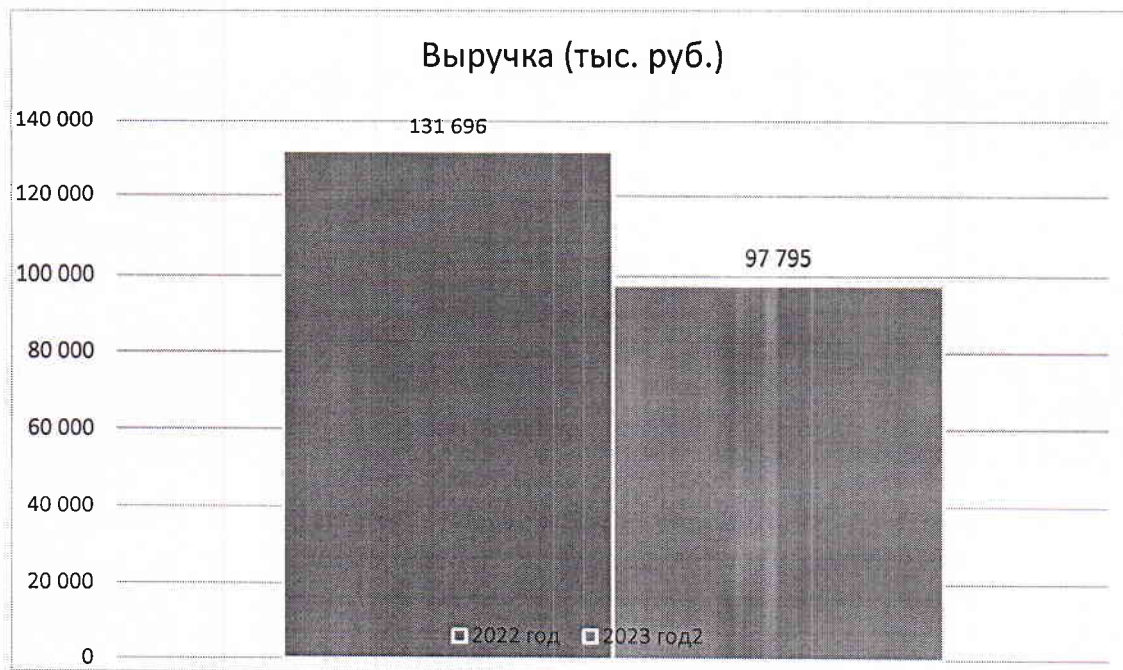
Выручка (сч. 90.01) по предприятию за 2023 год составила 97 795 тыс. руб., в том числе:

- проектно-изыскательские работы по техническому перевооружению котельных детских образовательных учреждений – 9 426,3 тыс. руб.;
- снос аварийных зданий – 88 332,4 тыс. руб.;
- демонтаж рекламных конструкций, с последующей транспортировкой, и ответственным хранением – 36,3 тыс. руб.

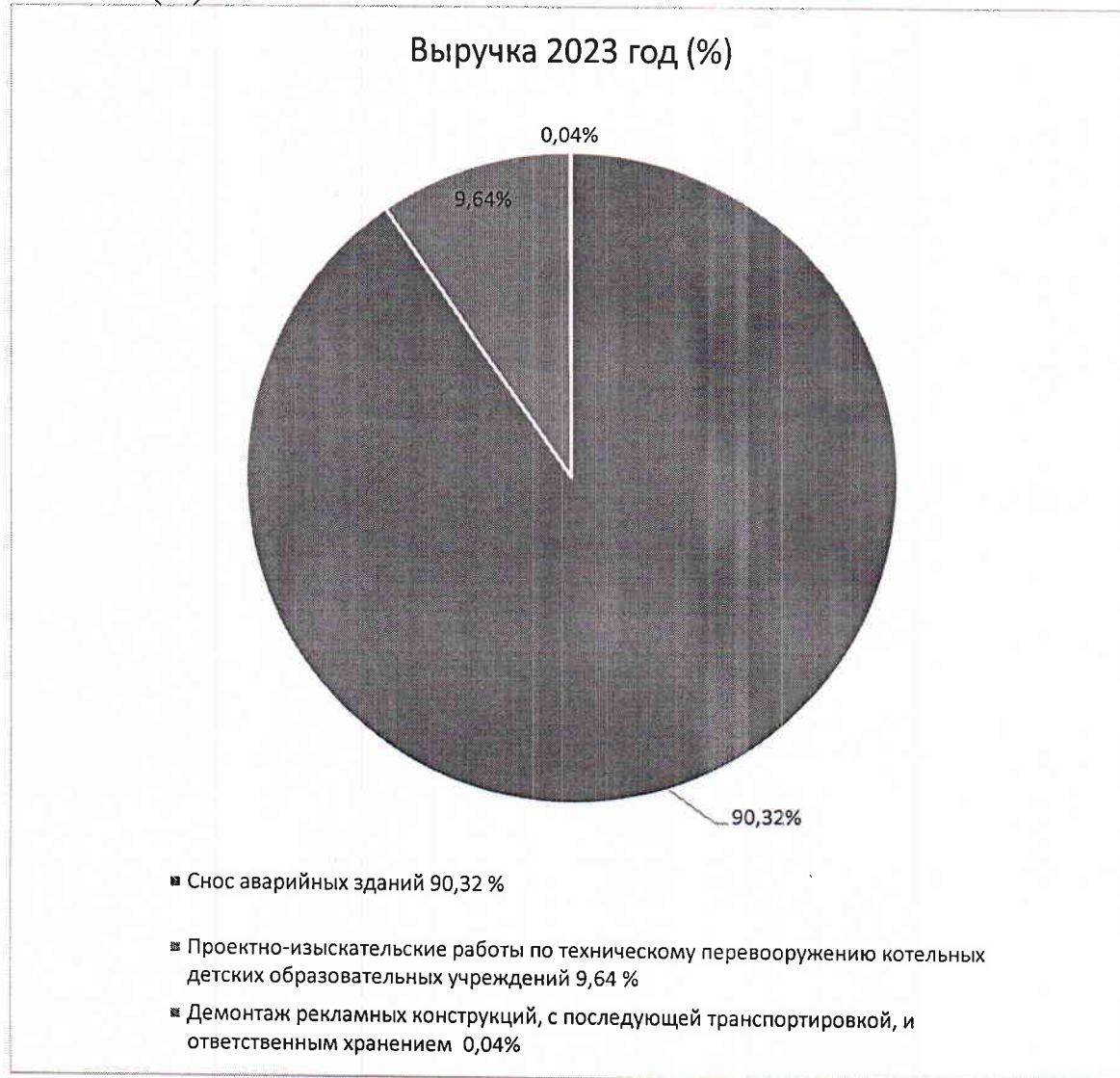
В сравнении с аналогичным периодом прошлого года выручка в предприятии снизилась на 33 901 тыс. руб.

Фактическая выручка предприятия за 2023 год в сравнении с аналогичным периодом прошлого года представлена ниже (тыс. руб.):

Наименование показателей	2022 год	2023 год	Отклонения в руб.	Отклонения в %
Выручка всего	131 696,0	97 795,0	- 33 901,0	-25,7



Удельный вес выручки предприятия за 2023 год по видам деятельности в выручке всего (%):



Себестоимость (сч.20) предприятия представлена в таблице (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование статей затрат	Сумма (тыс. руб.)
1	Проектно-изыскательские работы по техническому перевооружению котельных детских образовательных учреждений	5 948,5
2	Снос аварийных зданий	75 363,6
3	Демонтаж рекламных конструкций, с последующей транспортировкой, и ответственным хранением	25,4
4	Снос самовольных зданий на безвозмездной основе с правом требования возмещения понесенных затрат с собственников снесенных объектов.	3 046,5
5	Амортизация	10 538,6
6	Оплата труда	12 459,7
7	Отчисления во внебюджетные фонды	3 876,2
8	Прочие	87,1
ИТОГО		111 346,0

Управленческие расходы (сч.26) за 2023 год сложились в сумме 15 864,0 тыс. руб.

Убыток от продаж – 29 415,0 тыс. руб.

Прочие доходы (аренда движимого и недвижимого имущества, находящегося у предприятия на правах хозяйственного ведения; доходы от возмещения коммунальных платежей; возмещение понесенных затрат при сносе самовольных зданий согласно постановлений о возбуждении исполнительных производств; неустойка по договору аренды транспортных средств; безвозмездная передача основных средств, реализация прочего имущества) за 2023 года – 65 584 тыс. руб.

Прочие расходы (амортизация транспортных средств, сданных в аренду, государственная пошлина, расходы на услуги банков, штрафы, пени, неустойки, неучтенные расходы прошлых периодов, безвозмездная передача основных средств, резервы по сомнительным долгам) – 47 670,0 тыс. руб.

УСН 764,0 тыс. руб.

В 2023 году в соответствии с заключенным муниципальным контрактом от 09.12.2022 №172-ЕП «Выполнение работ по сносу расселенных многоквартирных домов, признанных аварийными», предприятием

завершены работы по сносу 12 объектов капитального строительства, исполнительная документация сдана заказчику, контракт на сумму 88,3 млн. рублей закрыт.

Также завершены работы по четырем муниципальным контрактам от 07.06.2022 №№ 43-П, 44-П, 45-П, 46-П на выполнение проектно-изыскательских работ по техническому перевооружению котельных детских образовательных учреждений, расположенных по адресам: Бакинская 2, Партизанская 23, Шевченко 21 и Курортный проспект 36. Получено положительное заключение ГАУ КК «Краснодаркрайгосэкспертиза» о проверке сметной стоимости всех четырех объектов. Разработанная в соответствии с заданием на проектирование проектная документация сдана заказчику. Общая планируемая выручка по четырем контрактам составляет 9,2 млн. рублей.

Также предприятием заключено шесть договоров с администрацией муниципального образования городской округ город-курорт Сочи Краснодарского края, предусматривающих снос незаконно возведенных объектов капитального строительства во исполнение соответствующих судебных решений. Договоры заключены на безвозмездной основе, с правом требования возмещения понесенных затрат с собственников снесенных объектов.

Уменьшение основных фондов предприятия произошло в связи с передачей основных средств согласно распоряжениям департамента имущественных отношений администрации муниципального образования городской округ город-курорт Сочи Краснодарского края:

- № 473-р от 30.12.2022 «Об изъятии движимого имущества из хозяйственного ведения муниципального унитарного предприятия города Сочи «СтройПроектСервис» и закреплении на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием города Сочи «Чистый Сочи» (вагончик БК 4000*2400*2500/2420, весы автомобильные, система видеонаблюдения;

- № 303-р от 11.09.2023 года «О прекращении права хозяйственного ведения муниципального унитарного предприятия города Сочи «СтройПроектСервис» на объекты движимого муниципального имущества и закреплении их на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием города Сочи «Чистый Сочи» (12 мусоровозов).

По состоянию на 31 декабря 2023 года дебиторская задолженность составляет 13 449 тыс. руб., в том числе ООО «ПрофиСервис» - 9 610 тыс. руб., расчеты по авансам выданным ресурсоснабжающим организациям, расчетов с покупателями и заказчиками, а также с прочими дебиторами и кредиторами (возмещение коммунальных услуг, аренда движимого и недвижимого имущества, обеспечение контракта) – 3 839 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет 1 580 тыс. руб. - расчеты по налогам и взносам. Все обязательства по текущей кредиторской задолженности в части налогов и взносов предприятием выполнены с наступлением срока оплаты.

По итогам деятельности 2023 года получен убыток в сумме 12 265,0 тыс. руб., который сформировался в основном в результате работ по сносу самовольно возведенных объектов капитального строительства, проводимых на безвозмездной основе и созданию резервов по сомнительным долгам.

Директор



Т.В. Левицкий