

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

УМП «Жилищник»

1. Основные сведения об организации

Юридический и почтовый адрес:

249185, Калужская обл., Жуковский р-н, г.Кременки, ул.Лесная,4

телефон: 8(48432)58-298 , 25-400

факс 8(48432)58-298

Электронный адрес: e-mail: gilishnik@rambler.ru

Официальный сайт: ump-zhil.ru

Дата государственной регистрации: 20.12.2002г

ИНН – 4007012274, КПП – 400701001, БИК – 042908612

ОГРН – 1024000631270, ОКТМО – 29613160,

ОКПО – 46597658, ОКАТО - 29213560000

ОКВЭД – 35.30.14

ОКВЭД 2 – 68.32.2

Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России №3 по Калужской области

Руководство текущей деятельностью осуществлялось директором Безнащук Д.Е.

Деятельность осуществлялась на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Наличие лицензий, членство в СРО: нет

Сведения об изменении капитала (уставный, резервный, добавочный):

Размер Уставного капитала УМП «Жилищник» на 31.12.2023г. составляет 4 071 612 (Четыре миллиона семьдесят одна тысяча шестьсот двенадцать) рублей 55 копеек.

Изменения размера уставного капитала не производилось.

Краткая характеристика деятельности: Основные и дополнительные виды деятельности: - услуги теплоснабжения;

- предоставление услуг центрального отопления;
- предоставление услуг горячего водоснабжения;
- выработка тепловой энергии;
- эксплуатация котельных;
- ремонт и эксплуатация тепловых сетей, тепловых пунктов;
- замена изношенных(включая монтаж) ремонт и обслуживание отопительного оборудования арматуры отопления и горячего водоснабжения;
- установка(монтаж). Наладка, ремонт и обслуживание приборов учета расхода тепловой энергии;
- распределение баланса тепловой энергии по потребителям;
- реализация потребителем тепловой энергии и другие виды деятельности связанные с выработкой тепловой энергии;
- Техобслуживание инженерных коммуникаций

Средняя численность работающих составила 52 человека.

Крупные сделки: нет

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Предприятие не имеет обособленных подразделений.

Связанные стороны

Общество не имеет дочерних, зависимых фирм.

2. Учетная политика (основные позиции):

Учетная политика по бухгалтерскому учету и налоговому учету УМП «Жилищник» на 2024 год утверждена приказом предприятия №Ж -пр от 29.12.2023г, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Система налогообложения — упрощенная (УСН).

Бухгалтерский учет и составление отчетности осуществляются в соответствии с требованиями 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия, редакция 8.3

Первичные формы документов разработаны на основании типовых унифицированных форм и утверждены приказом № 76 от 30.12.2012.

Учет выручки ведется по методу начисления.

Инвентаризация основных средств проводится раз в три года.

Инвентаризация материальных ценностей проводится ежегодно.

Управленческие расходы не группируются на счете 20 «Основное производство», а напрямую включаются в состав себестоимости готовой продукции.

Бухгалтерский учет основных средств в УМП «Жилищник» организован в соответствии с ФСБУ 6/2020) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина России от 13.10.2003г. № 91.

Амортизация начисляется линейным способом.

ТМЦ принимаются к учету по фактической себестоимости, ТЗР включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Предприятие формирует резерв по сомнительным долгам в случае выявления сомнительной дебиторской задолженности.

Предприятие не формирует резерв на оплату предстоящих отпусков.

Существенные изменения в учетную политику Общества не вносились.

3. Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности

Нематериальные активы

Предприятие не имеет нематериальных активов.

(если есть – то указывается, виды активов, первоначальная стоимость и начисленная амортизация).

Основные средства

Для ведения уставной деятельности используется имущество, находящееся на праве хозяйственного ведения.

Информация о сроках полезного использования по группам ОС

Первая группа — все недолговечное имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет включительно

Вторая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно

Третья группа — имущество со сроком полезного использования свыше 3 лет до 5 лет включительно

Четвертая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно

Пятая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно

Шестая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно

Седьмая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно

Восьмая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно

Девятая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно

Десятая группа — имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет включительно

УМП «Жилищник» не имеет обязательств по договорам лизинга.

Материально-производственные запасы

Способы оценки МПЗ не изменялись. МПЗ в качестве обеспечения обязательств в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Обязательная инвентаризация МЦ и проведена в полном объеме на основании приказа руководителя .

Краткосрочные и долгосрочные займы

Договоры	Остаток на начало периода	Получено займов в отчетном периоде	Возвращено в отчетном периоде	Остаток на конец периода
договор № 00310021/86081100 от 18.02.2021г	2000 тыс.руб.	0 тыс.руб.	2 000 тыс.руб.	0 тыс.руб.
договор № 400B00GS0 от 10.04.2023г	0 тыс.руб	8 000 тыс.руб.	5 500 тыс.руб.	2 500 тыс.руб.
Итого	2 000 тыс.руб.	8 000 тыс.руб.	7 500 тыс.руб.	2 500 тыс.руб.

Операции в иностранной валюте не проводились.

4. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2023 году составил 5 400 тыс.руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами отсутствует.

Основные причины полученного финансового результата:

Доходы по основной деятельности в размере 150 537,2 тыс. руб. получены от:

- Реализация услуг по теплоснабжению : 148 858,6тыс. руб.
- Техобслуживание инженерных коммуникаций 1 678,6 тыс.руб.

Прочие доходы составили - 3 639,3 тыс. руб., в том числе:

- Госпошлина- 1,2 тыс. руб.
- Проценты по депозиту 5,4 тыс. руб.
- Продажа материалов 7,0 тыс. руб.
- Корректировка сальдо по налогам 346,9 тыс.руб.
- Имущество в хоз ведении 140,1 тыс.руб.
- Материалы, полученные безвозмездно 3 132,6 тыс.руб.
- Прочие 44,9 тыс.руб.

Состав расходов:

Себестоимость составила 131 085,9 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 9 266,5 тыс. руб.

Прочие расходы составили 7 049,3 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на банковские услуги – 203,6 тыс. руб.,
- Списание дебиторской задолженности- 145,7 тыс. руб.,
- Продажа материалов - 5,9 тыс. руб.
- Штрафные санкции, пени и неустойки – 0,01тыс. руб.;
- Материальная помощь- 112,0 тыс. руб.
- Больничный за счет работодателя- 112,3тыс. руб.
- Госпошлина 73,1 тыс.руб.
- Благотворительность 34,5 тыс. руб.
- Компенсация за медосмотр 5,4 тыс.руб.
- Маршрутные листы 95,4 тыс.руб.
- Проценты по кредиту- 462,0 тыс.руб.
- Разовая премия 804,0 тыс.руб.
- Амортизация пр.периодов- 71,7 тыс.руб.
- Материалы, полученные безвозмездно 3 132,6 тыс.руб
- Имущество в хозведении 1 750,6 тыс.руб.
- Прочее списание - 40,5 тыс.руб.

5. Прочие сведения

Раскрытие информации о финансовых рисках

Общество не имеет финансовых, правовых, репутационных и других видов рисков. Отсутствует риск начала процедуры банкротства или ликвидации организации.

Информация о совершенных Предприятием крупных сделках

Сделки, признаваемые крупными сделками, Предприятием в 2023 году не совершались

Прекращаемая деятельность

В 2023 году у Общества не было операций по прекращению деятельности.

Реорганизация, ликвидация не планируется.

Совместная деятельность

В 2023 году Общество не осуществляло совместную деятельность

Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В течение 2023 года организация не осуществляла расходов на освоение природных ресурсов.

Информация о чрезвычайных фактах

Чрезвычайных фактов, существенно повлиявших на условия ведения хозяйственной деятельности не было.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Директор УМП «Жилищник» _____ (Безнащук Д.Е.)

Главный бухгалтер _____ (Шамина Г.Н.)

22 марта 2024г.

