

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное казенное предприятие Вилючинского городского округа "Вилючинский водоканал"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 49 | 33 | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 1 767 054 | 1 963 764 | 89 515 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 36 289 | 1 779 | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 28 | - | 10 |
| Запасы | 1210 | 6 471 | 6 210 | 4 874 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 1 | 60 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 232 172 | 132 345 | 98 758 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 11 951 | 3 840 | 6 372 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 187 | 110 | 273 |
| ИТОГО активы | - | 2 054 202 | 2 108 081 | 199 863 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 663 | 740 | 89 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 1 541 | 2 515 | 1 044 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 154 197 | 86 764 | 64 606 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | 44 036 | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 156 401 | 134 055 | 65 739 |
| Стоимость чистых активов | - | 1 897 800 | 1 974 026 | 134 124 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|--|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2022 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 33 | - | 33 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 1 963 764 | - | 1 963 764 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 1 779 | - | 1 779 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Итого по разделу I | 1100 | 1 965 576 | - | 1 965 576 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Запасы | 1210 | 6 210 | - | 6 210 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 | - | 1 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 132 344 | - | 132 344 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 3 840 | - | 3 840 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 110 | - | 110 |
| Итого по разделу II | 1200 | 142 504 | - | 142 504 |
| БАЛАНС | 1600 | 2 108 080 | - | 2 108 080 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | - | - | - |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 1 926 106 | - | 1 926 106 |
| Резервный капитал | 1360 | 12 154 | - | 12 154 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 35 766 | - | 35 766 |
| Итого по разделу III | 1300 | 1 974 026 | - | 1 974 026 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 740 | - | 740 |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1450 | 2 515 | - | 2 515 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 3 255 | - | 3 255 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 86 764 | - | 86 764 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | 44 036 | - | 44 036 |
| Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| Итого по разделу V | 1500 | 130 799 | - | 130 799 |
| БАЛАНС | 1700 | 2 108 080 | - | 2 108 080 |
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 89 542 | 475 | 89 515 |

| | | | | |
|--|-------------|----------------|-------------|----------------|
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 10 | - | 10 |
| Итого по разделу I | 1100 | 89 552 | 475 | 89 525 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Запасы | 1210 | 4 874 | - | 4 874 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 60 | - | 60 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 98 856 | - | 98 856 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 6 372 | - | 6 372 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 273 | - | 273 |
| Итого по разделу II | 1200 | 110 435 | - | 110 435 |
| БАЛАНС | 1600 | 199 988 | 475 | 199 960 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | - | - | - |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 62 638 | - | 62 638 |
| Резервный капитал | 1360 | 11 564 | - | 11 564 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 34 017 | (45) | 33 972 |
| Итого по разделу III | 1300 | 108 219 | (45) | 108 174 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 94 | (5) | 89 |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1450 | 1 044 | - | 1 044 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 1 138 | (5) | 1 133 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 64 727 | - | 64 727 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | 25 927 | - | 25 927 |
| Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| Итого по разделу V | 1500 | 90 654 | - | 90 654 |
| БАЛАНС | 1700 | 200 011 | (50) | 199 960 |

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 42 | (9) | 7 | - | - | 9 | - | - | - | 49 | - |
| | 5110 | за 2022г. | - | - | 42 | - | - | (9) | - | - | - | 42 | (9) |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2023г. | 30 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022г. | - | - | 30 | - | - | - | - | - | - | 30 | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | 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 | 5240 | за 2023г. | - | (43 899) | 18 770 | 29 387 | 4 258 |
| | 5250 | за 2022г. | - | 1 884 241 | (730) | (1 883 512) | - |
| в том числе: Сети водоснабжения "Трубопровод для подключения объекта Модульная электрическая котельная по адрес | 5241 | за 2023г. | - | 324 | - | - | 324 |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 54 893 | 53 381 | 58 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 66 606 | 69 279 | 62 629 |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Шабанов Николай
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____
(подпись)

Шорох Марина
Михайловна
(расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| В том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| В том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Шабанов Николай
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____
(подпись)

Шорох Марина
Михайловна
(расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|--------------|------------------------|------------------------|---|--|---------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 5571 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| займы | 5553 5573 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| прочая | 5554 5574 | за 2023г. за 2022г. | 3 018 1 044 | - - | - - | (1 168) (1 044) | - - | - - | - - | - - | 1 850 3 018 |
| | 5555 5575 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | X X | - - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2023г. за 2022г. | 86 764 64 606 | 106 895 21 031 | 117 3 486 | (39 765) (6 239) | - - | - - | - - | X X | 186 14 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 46 226 | 8 948 | - | (29 198) | - | - | - | - | - |
| авансы полученные | 5581 | за 2022г. | 36 749 | 11 280 | - | (1 802) | - | - | - | - | - |
| | 5562 | за 2023г. | 12 | 627 | - | (619) | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022г. | 1 888 | 8 | - | (1 884) | - | - | - | - | 20 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 35 291 | 79 191 | 117 | (9 784) | - | - | - | 186 | 12 |
| кредиты | 5583 | за 2022г. | 19 431 | 8 843 | 3 486 | (349) | - | - | - | 3 866 | 13 |
| | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 5 235 | 18 130 | - | (164) | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2022г. | 6 056 | 900 | - | (2 204) | - | - | - | - | 1 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X |
| Итого | 5550 5570 | за 2023г. за 2022г. | 86 764 64 606 | 106 895 21 031 | 117 3 486 | (39 765) (6 239) | - - | - - | - - | X X | 186 14 |
| | | | | | | | | | | | 3 866 86 764 |
| | | | | | | | | | | | 25 976 46 226 |
| | | | | | | | | | | | 105 001 35 291 |
| | | | | | | | | | | | 23 201 5 235 |
| | | | | | | | | | | | 154 197 86 764 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Шабанов Николай
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____
(подпись)

Шорох Марина Михайловна
(расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Шабанов Николай Вячеславович _____ (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись) Шорох Марина Михайловна _____ (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г. _____

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|------------------------------------|------|-----------|------------|-----------|------------|
| | | Получено | Возвращено | Получено | Возвращено |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| за 2023г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5920 | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) _____ (подпись) _____ (подпись)
Шабанов Николай Вячеславович **Шорох Марина Михайловна**
 (расшифровка подписи) (расшифровка подписи) (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.