

## Пояснительная записка к балансу за 2024г.

### МУП «МУРМАНСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»

МУП «Мурманская управляющая компания» является юридическим лицом, ИНН 5190146036. Юридический адрес: 183038,г.Мурманск, ул.Шмидта,17, почтовый адрес: 183038,г.Мурманск, проспект Ленина, д.65, оф.48

Предприятие имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, обособленное имущество, находящееся в муниципальной собственности, закрепленное на праве хозяйственного ведения. Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2025 года составляет 13903тыс.руб., сумма начисленной амортизации 8980 тыс.руб.. Величина уставного фонда 9000 тыс.руб..

В 2024 году МУП «МУК» осуществляло вид деятельности: -производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными. В соответствии с подписанным Концессионным соглашением в отношении объектов производства, передачи и распределения тепловой энергии от 19.02.2024 г. и на основании акта приема-передачи от 25.04.2024 г. МУП «Мурманская управляющая компания» передало Концессионеру ООО "Тепло людям. Кандалакша" котельную на жидком топливе с 25.04.2024 г..

Деятельность Предприятия носит убыточный характер. Сумма убытков по результатам основной деятельности за 2024г. составила 45642 тыс.руб. На основании Порядка, утвержденного Постановлением администрации города Мурманска от 05.06.2013г.№1379 Предприятие получает субсидии на возмещение затрат, связанных с выработкой и подачей тепловой энергии в горячей воде муниципальными котельными. В 2024 году получена субсидия из городского бюджета 18625,6 тыс.руб. на финансовое обеспечение затрат. Получена субсидия на финансовое обеспечение затрат от МинЭнерго и ЖКХ МО -24144,6 тыс. руб..

Сумма дебиторской задолженности на 01.01.2025г составила 24244тыс.руб., в т.ч задолженность покупателей за тепловую энергию: 24189 тыс.руб., в т.ч.просроченная задолженность-22135 тыс.руб., прочая 54тыс.руб. Сумма кредиторской задолженности на 01.01.2025г. -32559тыс.руб., в т.ч. поставщикам и подрядчикам- 30813тыс.руб., просроченная-26739 тыс.руб. Данная задолженность сложилась из-за неплатежей населения за квартплату , имеются судебные решения на взыскание. Списана нерезальные к взысканию и истекшим сроком взыскания дебиторская задолженность населения за тепловую энергию за 2021г. -5106 тыс.руб..

По результатам деятельности прибыль предприятия до налогообложения составила 284 тыс.руб. Прибыль сложилась в результате полученных пеней от населения за несвоевременную оплату и доходов от реализации прочего имущества.

С 01.01.2020г. Предприятие работает на УСН, с объектом обложения " Доходы минус расходы". Налог УСН (1%) за 2024г. составил 160 тыс.руб.

По результатам работы за 2024 год Предприятие не имеет задолженности по заработной плате, налогам и взносам.

Средняя заработная плата по Предприятию за 2024г. составила 54614 руб.

Среднесписочная численность за 2024 г. 15,5 человек.

Главный бухгалтер



К.И.Завадская

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
В том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
В том числе:	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) Савинов Алексей Сергеевич \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
		Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	убыток от обесценения				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	22 883	(7 970)	-	(1 010)	-	22 883	(8 980)
	5210	за 2023г.	18 624	(7 088)	4 259	(882)	-	22 883	(7 970)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	18 034	(7 244)	-	(571)	-	18 034	(7 814)
	5211	за 2023г.	18 034	(6 644)	-	(599)	-	18 034	(7 244)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	174	(70)	-	(6)	-	174	(76)
	5212	за 2023г.	174	(64)	-	(6)	-	174	(70)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	4 259	(248)	-	(426)	-	4 259	(674)
	5213	за 2023г.	-	-	4 259	(248)	-	4 259	(248)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	415	(408)	-	(7)	-	415	(415)
	5214	за 2023г.	415	(380)	-	(29)	-	415	(408)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	1 081	6 290	(3 111)	(4 259)	
в том числе: Котёл стальной паровой КТР-0,74 К(КП-1000)	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	1 081	6 290	3 111	(4 259)	

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
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	6 053	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Савинов Алексей  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
 Савинов Алексей Сергеевич  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Савинов Алексей  
Сергеевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г. \_\_\_\_\_



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	22 135	-	19 938	-	22 105
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	22 135	-	19 938	-	22 105
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 Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	29 817	11 375	2	(8 638)	-	-	-	-	32 558
	5580	за 2023г.	33 795	8 794	7	(12 785)	-	-	-	2	29 817
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	29 171	10 013	2	(8 373)	-	-	-	-	30 813
	5581	за 2023г.	32 991	8 377	-	(12 196)	-	-	-	-	29 171
авансы полученные	5562	за 2024г.	195	231	-	(189)	-	-	-	-	236
	5582	за 2023г.	246	99	-	(156)	-	-	-	-	195
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	400	759	-	(34)	-	-	-	2	1 127
	5583	за 2023г.	125	274	2	-	-	-	-	-	400
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	51	373	-	(42)	-	-	-	-	383
	5586	за 2023г.	433	44	5	(432)	-	-	-	-	51
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2024г.	29 817	11 375	2	(8 638)	-	-	X	2	32 558
	5570	за 2023г.	33 795	8 794	7	(12 785)	-	-	X	-	29 817

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	26 739	24 419	26 252
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	26 739	24 419	26 252
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
 Савинов Алексей  
 Сергеевич  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	33 902	44 734
Расходы на оплату труда	5620	13 737	18 721
Отчисления на социальные нужды	5630	4 142	5 846
Амортизация	5640	376	643
Прочие затраты	5650	12 137	6 594
Итого по элементам	5660	64 294	76 538
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	64 294	76 538

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Савинов Алексей  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Савинов Алексей Сергеевич  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
 Савинов Алексей Сергеевич  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено	На начало года	Возвращено за год	На конец года
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 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Савинов Алексей  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.