

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное казенное предприятие Вилючинского городского округа "Вилючинский водоканал"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	33
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	22 878	1 766 466	1 963 764
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	278	36 289	1 779
Прочие внеоборотные активы	1190	27	28	-
Запасы	1210	2 334	6 471	6 210
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
Дебиторская задолженность *	1230	336 784	232 172	132 344
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 779	11 951	3 840
Прочие оборотные активы	1260	1 564	187	110
ИТОГО активы	-	369 644	2 053 565	2 108 080
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	529	653	740
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	568	1 541	2 515
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	118 789	154 197	86 764
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	44 036
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	119 886	156 392	134 054
Стоимость чистых активов	-	249 759	1 897 173	1 974 026

* - 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 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	49	(49)	-
Основные средства	1150	1 767 054	(588)	1 766 466
Итого по разделу I	1100	1 803 420	(637)	1 802 783
БАЛАНС	1600	2 054 202	(637)	2 053 565
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(25 795)	(627)	(26 422)
Итого по разделу III	1300	1 897 800	(627)	1 897 173
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	663	(10)	653
Итого по разделу IV	1400	2 205	(10)	2 195
БАЛАНС	1700	2 054 202	(637)	2 053 565

**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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	42	(9)	7	(49)	-	9	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	30	-	-	(30)	-	-	-	-	-	-	-

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:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	7	-	(7)	-
в том числе: УК_ГИС	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	(12)	-	12	-

Руководитель _____
(подпись)

**Залуцкий Андрей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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.	4 258	3 119	-	(3 102)	4 275
	5250	за 2023г.	-	(43 899)	18 770	29 387	4 258
в том числе:							
Сети водоснабжения "Трубопровод для подключения объекта Модульная электрическая котельная по адрес	5241	за 2024г.	324	309	-	(632)	-
	5251	за 2023г.	-	324	-	-	324

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:			
	5261	-	-
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	54 835	54 893	53 381
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	15 030	66 606	69 279
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Залуцкий Андрей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

31 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Залуцкий Андрей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Залуцкий Андрей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	232 172	-	174 894	2 597	(55 150)	(75)	-	-	1 982	118	336 784	-	
	5530	за 2023г.	132 344	-	109 248	2 955	(12 561)	-	-	-	-	186	232 172	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	175 634	-	86 762	-	(22 256)	-	-	-	-	-	240 140	-	
	5531	за 2023г.	103 901	-	77 725	-	(5 991)	-	-	-	-	-	175 634	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	854	-	302	-	(771)	(75)	-	-	-	-	310	-	
	5532	за 2023г.	1 643	-	556	-	(1 345)	-	-	-	-	-	854	-	
Прочая	5513	за 2024г.	55 684	-	68 076	2 597	(32 123)	-	-	-	1 982	118	96 334	-	
	5533	за 2023г.	26 800	-	30 966	2 955	(5 224)	-	-	-	-	186	55 684	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	232 172	-	174 894	2 597	(55 150)	(75)	-	X	1 982	118	336 784	-	
	5520	за 2023г.	132 344	-	109 248	2 955	(12 561)	-	-	X	-	186	232 172	-	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями 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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
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.	1 850	-	-	(1 168)	-	-	-	-	681
	5574	за 2023г.	3 018	-	-	(1 168)	-	-	-	-	1 850
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	154 197	33 397	-	(76 549)	-	-	1 982	118	118 789
	5580	за 2023г.	86 764	89 438	117	(39 765)	-	-	-	186	154 197
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	25 976	8 921	-	(3 826)	-	-	-	-	31 071
	5581	за 2023г.	46 226	8 948	-	(29 198)	-	-	-	-	25 976
авансы полученные	5562	за 2024г.	20	(62)	-	(4)	-	-	-	-	(46)
	5582	за 2023г.	12	627	-	(619)	-	-	-	-	20
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	105 001	6 656	-	(67 319)	-	-	1 982	-	69 849
	5583	за 2023г.	35 291	79 191	117	(9 784)	-	-	-	186	105 001
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	23 201	17 882	-	(5 401)	-	-	-	118	35 800
	5586	за 2023г.	5 235	673	-	(164)	-	-	-	-	23 201
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	154 197	33 397	-	(76 549)	-	X	1 982	118	118 789
	5570	за 2023г.	86 764	89 438	117	(39 765)	-	X	-	186	154 197

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Залуцкий Андрей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 412	9 575
Расходы на оплату труда	5620	134 388	113 001
Отчисления на социальные нужды	5630	40 565	34 174
Амортизация	5640	175 804	178 593
Прочие затраты	5650	84 999	142 966
Итого по элементам	5660	440 168	478 309
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(125)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 096	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	443 264	478 184

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

Руководитель _____
(подпись)

**Залуцкий Андрей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.