ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К бухгалтерской отчетности за 2025 год
МУП «Сервис»

Формат предоставления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тысячи рублей

Муниципальное унитарное предприятие «Сервис», основано на праве хозяйственного ведения, является коммерческой организацией и осуществляет свою деятельность с 2009 года. Находится в ведомственном подчинении администрации муниципального образования Терского района, которая выступает учредителем предприятия.

Место нахождения предприятия: Россия,Мурманская область, Терский район, село Варзуга, ул. Успенская, дом 40 .,с.Чаваньга, с.Тетрино, с.Пялица с.Чапома Мурманской области Терского района

Почтовый адрес: 184703 пгт Умба Мурманская область Терский район ул.Беломорская, д.1Б.

Среднесписочная численность работающих в 2025 году составила 14 человек.

Основным видом деятельности МУП «Сервис» является производство, передача и распределение электроэнергии. Производство, передача э/энергии потребителям в селах с.Чаваньга, с.Тетрино, с.Пялица с.Чапома Мурманской области Терского района:

С июля 2010 года производится подача э/энергии в селах Чаваньга и Тетрино Терского р-на Мурманской области.

С февраля 2012 года производится подача э/энергии в селе Пялица и с июля 2012 года подача э/энергии в селе Чапома Терского р-на Мурманской области.

На 01 января 2025 года уставный капитал составил 400 тыс.руб.
По состоянию на 01 января 2025 года на балансе состоит 15 (пятнадцать) дизель генераторов, 4 нежилых здания, 4 внутренних сети электроснабжения, 4 транспортных средств, 4(четыре) ветро-солнечно дизельных электростанции и др., на общую сумму 164 368 т.р.

В 2025 году списаны снегоход на сумму 250 т.руб. и 4 дизель генератора на сумму 2158 т.руб, были поставлены на баланс четыре дизельные электростанции ММЗ на сумму 10962 т.руб.

На объекты движимого имущества, отраженные в реестре муниципального имущества с порядковыми номерами (11,12), объекты нельзя изымать для передачи в другие организации, в том числе для предоставления в пользование СМСП, так как они предназначены для обеспечения уставной деятельности предприятия, предоставлению услуг потребителям электроэнергии.

Общая балансовая стоимость основных средств на 31 декабря 2025 года составила 172 922 тыс. рублей.

С 1 января 2017 года МУП «Сервис» перешло на упрощенную систему налогообложения.

В соответствии с принятой учетной политикой ведется кассовый метод начисления.

Сумма полученных доходов за налоговый период составил 57 083 т.рублей:

- субсидия по недополученным доходам – 18 530 т.руб.;
- ГСМ – 32 329 т.руб.;
- доходы буд.периодов – 6 324 т.руб. (амортизация).

Сумма произведенных расходов за налоговый период 2025 года составила 61548 т.р., в том числе по элементам затрат:

Затраты на оплату труда – 9 377 т.р., расчеты по соц.страх. – 2 836 т.р., расчеты с поставщиками – 4297 т.р., разные дебиторы, кредиторы – 906 т.р., амортизация – 6 861 т.руб., материалы – 36 150 т.руб., – подотч.лица – 738 т.руб.;

прочие расходы всего – 383 т.р., в том числе по элементам затрат:

банк – 36 т.р., отчисл.от прибыли – 46 т.р., тр.налог, УСН – 254 т.р., негативн.возд.на окр.среду – 47 т.р..

За истекший год получен убыток в сумме 1533208 рублей.

На 25 ноября 2025 года была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств. Неиспользуемых объектов недвижимого имущества, не имеется. Объекты движимого имущества, находящиеся в резерве, 2 дизель-генераторный агрегата 3110-6 с. Чаваньга не подлежат изъятию с баланса МУП «Сервис» для передачи в другие организации, в том числе для предоставления в пользование СМСП, так как они предназначены для обеспечения уставной деятельности предприятия, гарантии бесперебойного предоставления потребителям услуг электроснабжения. Иных объектов, для предоставления в пользование СМСП, предприятие не имеет.

Директор: О.В.Чупина

Главный бухгалтер: Т.В.Зайцева