



## МУП «Усть-Калманское ЖКХ»

658150, Алтайский кр., Усть-Калманский р-н, с. Усть-Калманка, ул. Ленина 66. Тел.(факс) 8-38599-22-1-98, 8-38599-22-3-98 e-mail: [ukukks@rambler.ru](mailto:ukukks@rambler.ru)

### Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу МУП «Усть-Калманское ЖКХ»

МУП «Усть-Калманское ЖКХ» зарегистрировано ИФНС №1 по Алтайскому краю ОГРН 1192225003211  
ИНН 2284004384  
КПП 228401001  
Юридический адрес : 658150 Алтайский край, Усть-Калманский р-он, с. Усть-Калманка, ул. Ленина 66.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Учредителями и собственником имущества Предприятия является Усть-Калманский район Алтайского края.

Размер Уставного капитала составляет 100 000,00руб.

Основной вид деятельности передача пара и горячей воды (тепловой энергии) ОКВЭД 35.30.2. Директор предприятия Плотников Евгений Владимирович (Распоряжение о назначении №158л от 29 октября 2024г.)

#### Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора №1 от 09.01.2025г., где расписаны основные положения: учет основных средств, способы оценки активов, доходы и расходы организации, план счетов бухгалтерского учета и т.д. Учетная политика разработана в соответствии с действующим законодательством, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской задолженности. За достоверность бухгалтерской отчетности ответственность несет директор предприятия. Ответственность за ведение бухгалтерского учета возложить на главного бухгалтера.

#### Раздел №1 Расшифровка основных средств.

На балансе предприятия числятся основные средства, переданные Администрацией района (Учредителем) и приобретенные предприятием. На счете 01 «Основные средства» по балансовой стоимости отражены основные средства в сумме 161439 тыс. руб. На счете 02 «Износ основных средств» отражена сумма 119864 руб. Остаточная стоимость основных средств указано в строке 1150 -41574 тыс. руб. Амортизация начисляется согласно

инвентарных карточек учета основных средств, где применяются расчетные нормы по амортизационным группам.

#### Раздел №2 «Оборотные активы»

В строке 1210 указываются запасы, где отражен счет 10 «Материалы». Здесь отражены остатки на 01.01.2026г. : сырьё и материалы, топливо (ГСМ, уголь), запасные части, инвентарь и хозяйственные принадлежности. Общая сумма которых составила 9378 тыс. рублей. По строке 1230 отражена дебиторская задолженность . Так как целями предприятия является удовлетворение потребностей населения и организаций в жилищно-коммунальных услугах, а задачами предприятия является обеспечение объемов и качества поставки, предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

Производство и реализация услуг по теплоснабжению.

Обеспечение района холодным водоснабжением, распределение воды среди различных потребителей.

Сбор и вывоз бытового мусора, твердых и жидких бытовых отходов из жилого фонда и организаций

Прочие виды услуг.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2026г. по всем видам услуг составляет 7297 тыс. рублей.

Счет	Наименование	Организации	Население
60□	Теплоснабжение	1525 тыс. рублей	3562тыс. рублей
60□	Водоснабжение	560 тыс. рублей	1072тыс. рублей
60□	Прочие услуги	578 тыс. рублей	

Просроченная задолженность населения 1507тыс.рублей, прочих 231тыс.рублей. Вся просроченная дебиторская задолженность по окончанию отопительного сезона передается в суд, гашение задолженности проходит через отделение судебных приставов.

Денежные средства по строке 1250-1295 тыс. рублей. Расчеты за оказанные услуги осуществляются через расчетный счет и кассу предприятия. Остаток по кассе 23 тыс. рублей, по расчетному счету 1272 тыс. рублей

Кредиторская задолженность предприятия составляет 54904 тыс. рублей Образовалась за счет долга за электроэнергию перед АО «Алтайкрайэнерго» -190 тыс. рублей и АО «Алтайэнергосбыт» 25 тыс. рублей, за связь перед ПАО «Ростелеком» 4 тыс. рублей, за услуги автотранспорта перед ИП Жидких В.В. 45тыс. рублей, а так же перед Администрацией района за поставленный уголь -53822 тыс.рублей, из них 49662тыс. рублей просроченная задолженности за уголь согласно договоров. Задолженность по заработной плате перед персоналом организации составляет 78 тыс. рублей, задолженность по налогам и сборам 725 тыс. рублей.

Выручка отражается на счете 90, Прочие доходы и расходы отражаются на счете 91, , Себестоимость на счете 20.

Добавочный капитал 38054тыс. рублей за счет переданного имущества с остаточной стоимостью.

За период деятельности предприятия с 2019-2025гг убытки составили 33514 тыс. рублей в т.ч. за 2025г. 13517 тыс. рублей.

Выручка составила 50177 тыс. рублей

Себестоимость 63592 тыс. рублей

Прочие доходы (пени) 145 тыс. рублей

Прочие расходы ( эквайринг, штрафы) 247 тыс. рублей.

Директор МУП «Усть-Калманское ЖКХ»



Е.В. Плотников