

Пояснительная записка к балансу за 2025год.

Муниципальное унитарное предприятие «Спецтранс города Кировска»

1. Сведения о предприятии.

- Полное наименование предприятия: МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "СПЕЦТРАНС ГОРОДА КИРОВСКА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ "КИРОВСК" КИРОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ;
- Юридический адрес: 187342, Ленинградская обл, Кировский муниципальный район, Городское поселение Кировское, Кировск г, Победы ул, дом 24а
- Фактический адрес: 187342, Ленинградская обл, Кировский муниципальный район, Городское поселение Кировское, Кировск г, Победы ул, дом 24а
- Дата государственной регистрации: 24.05.2007 года; основной государственный регистрационный номер -№ 1074706001105.
- Кузыбаев Владимир Салимович – директор с 28.05.2024 года.
- Уставный капитал предприятия составляет 8 200 000,00 рублей.
- Сведения об участниках / учредителях юридического лица: АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРОВСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРОВСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ 100%.
- Основной вид деятельности 35.30.14 «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными».

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером в единственном лице.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г.№1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Имущество стоимостью менее 40000 руб. учитывать в числе материальных расходов и списывать на затраты в порядке предусмотренном для косвенных расходов (единовременно).

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Выручка от реализации товаров и услуг в 2025 году по основной деятельности составила 19 154,1 тыс. рублей (без НДС), выручка по непрофильным видам деятельности (обеспечение функционирования оборудования БС) составила – 90,0 тыс. рублей.

За отчетный период оказано услуг в натуральных показателях 5420,13 Гкал.

Прочие доходы составили 10 055,5 тыс. рублей (субсидии из бюджета, списание за прошлые периоды).

Затраты предприятия относимые на себестоимость продукции составили 28 799,1 тыс. рублей.

Основные статьи затрат:

Фонд оплаты труда и отчисления на соц. нужды – 7 126,5 тыс.руб.;

Амортизация – 3 395,7 тыс. руб.;

Техническое обслуживание и ремонт основных средств – 3 275,8 тыс. руб.;

Ресурсы (водоснабжение, газ, электроэнергия) – 11 845,9 тыс. руб.;

Информационно-консультационные услуги, разработка технической документации – 3 091,8 тыс.руб.;

Прочие – 63,4 тыс. руб.

Прочие расходы в составе затрат относящихся на себестоимость:

Фонд оплаты труда и отчисления на соц. нужды – 3 682,2 тыс.руб.;

Бухгалтерское сопровождение – 60,9 тыс. руб.;

Услуги связи – 4,2 тыс. руб.;

Обучение персонала – 182,4 тыс. руб.;

Прочие расходы – 163,7 тыс. руб.

Прочие расходы составили 405,4 тыс. рублей:

расходы на услуги банков – 72,4 тыс. руб.;

штрафы/пени/неустойки – 138,9 тыс.руб.;

оплата топлива сотрудникам – 176,3 тыс. руб.;

списание за прошлые периоды – 17,9 тыс.руб.

4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 10 050,0 тыс. рублей.

Основная часть задолженности — это задолженность физических лиц – 7519,0 тыс. руб., а также задолженность физических лиц за период до 2021 года взыскиваемая в судебном порядке – 2155,0 тыс. руб.

5. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 5 008,0 тыс. рублей.
Основная задолженность – задолженность за ресурсы 4 406,3 тыс. руб.

Директор



Кузыбаев В.С.