Пояснения к бухгалтерскому балансу

муниципального унитарного предприятия

«Орловские тепловые сети»

Орловского муниципального округа Орловской области

за 2025г.

1.Общие сведения

Муниципальное унитарное предприятие «Орловские тепловые сети» Орловского муниципального округа Орловской области создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 06.10.2003г.№ 131-ФЗ»Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ», Федеральным законом от 14 ноября 2002г. №161-ФЗ»О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», Федеральным законом от 12.01.1996г.№7-ФЗ «О некоммерческих организациях, Уставом Орловского района Орловской области, Положением «О порядке создания, реорганизации и ликвидации муниципальных унитарных предприятий Орловского района», принятым решением Орловского районного Совета народных депутатов от 25 июня 2015 года №37/419-РС, на основании постановления Администрации Орловского района № 2573 от 09.10.2018г.

Предприятие создано в целях эксплуатации котельных, сетей теплоснабжения и систем горячего водоснабжения, производства и передачи пара и горячей воды(тепловой энергии),распределения пара и горячей воды(тепловой энергии).надлежащей эксплуатации, ремонта и реконструкции жилищного фонда, объектов коммунального и дорожного хозяйства, сооружений и элементов инженерной, дорожной и социальной инфраструктуры, управления жилищным фондом, его содержания, предоставления жилищно-коммунальных, транспортных и ритуальных услуг, удовлетворения общественных потребностей и получения прибыли. Предметом деятельности является оказание коммунальных, жилищных и ритуальных услуг населению и организациям, ведение дорожных и строительных работ.

Муниципальное унитарное предприятие «Орловские тепловые сети» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 9 по Орловской области. Поставлена на учет в соответствии с Налоговым кодексом РФ 01.11.2018г. по месту нахождения организации.

ИНН 5720023900, КПП 572001001

ОГРН1185749007861,

Юридический адрес: 302502, Орловская область, М.о. Орловский, п. Стрелецкий, ул. Школьная, двлд.24, помещ.39

Основной вид деятельности- 35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха;

Количество учредителей: один-Администрация Орловского муниципального округа Орловской области;

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Учетная политика

Учетная политика МУП «Орловские тепловые сети» утверждена приказом директора предприятия. Основными принципами учетной политики считаются полнота, своевременность, непротиворечивость, рациональность, последовательность, сопоставимость. Учетная политика формируется главным бухгалтером. Бухгалтерский учет на предприятии ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие»

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила – 183 149 629,70 руб.,в т.ч.

по основному виду деятельности «производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха —163 491 829,21руб.,

прочие доходы -19 657 800,49 руб..

Расходы составили – 176 233 771,09 руб., в т.ч.

Затраты на производство и реализацию продукции – 164 856 490,99 руб.

Прочие затраты -11 377 280,1 руб.,

Налог УСН-1 679 946 руб.,

Прибыль за 2025 год -5 235 912,61 руб..

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Материальные внеоборотные активы – основные средства – 829 523,23 руб.;

В 2025 году поступления и выбытия объектов основных средств не было. Амортизация основных средств составила 204 355,18 руб.;

Запасы в остатках (на складах) -1 536 796,07 руб.,

Денежные средства и денежные эквиваленты –4 248 240,46 руб.,

в т.ч. касса-33 375,35 руб.,

расчетный счет-1 964 865,11руб.,

депозитный счет-2 250 000руб.;

Финансовые и другие оборотные активы -дебиторская задолженность- 21 149 271,52 руб.. Задолженность покупателей и заказчиков-23 680 131,26 руб., задолженность подотчетных лиц-12 373,37 руб., авансы, выданные-75 675,44 руб. прочие дебиторы- 499 728,19 руб.

На предприятии создан резерв по сомнительным долгам. который составляет 3 118 636,74 руб. . Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платёжеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Капитал – 8 968 489,54руб.

Уставной капитал организации 1 400 000 (Один миллион четыреста тысяч) рублей, оплачен в полном объеме;

Нераспределенная прибыль- 7 549 022.98 руб.,

Добавочный капитал-19 466,56руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность

На 31.12.2025г. предприятие имеет текущую кредиторскую задолженность. Основная задолженность приходится на ресурсоснабжающие организации. Остальная кредиторская задолженность – это задолженность перед бюджетом, перед персоналом, перед государственными внебюджетными фондами.

Общая сумма кредиторской задолженности- 18 795 341,74 руб..

В отчетном периоде у предприятия отсутствовали:

- нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы;

- долгосрочные заемные средства;

- другие долгосрочные обязательства;

-краткосрочные заемные средства;

-другие краткосрочные обязательства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности предприятия за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

-отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30.03.2026г.

Директор Замуруев А.Н.