

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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

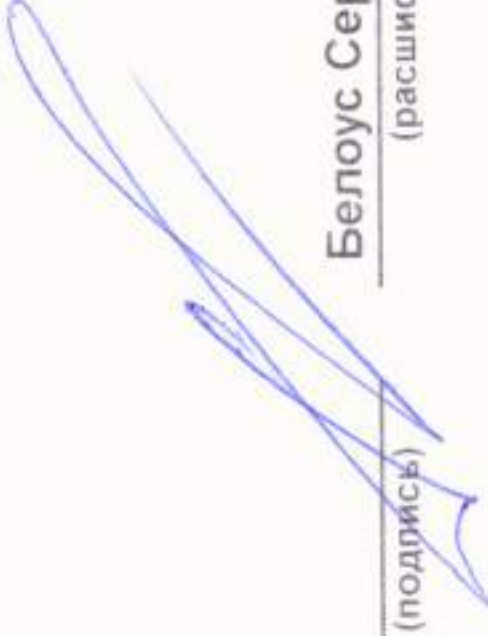
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	

Руководитель



 Белоус Сергей Григорьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 января 2024 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 2023г.	-	2 674	-	(3)	-
	5250	за 2022г.	-	23 168	-	(23 168)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	585	-	(585)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный КВр-0,8 КБ (0,8Гкал/0,93 МВт) с омываемой угловой решеткой, с комплектом обо	5242	за 2023г.	-	585	-	(585)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный КВр-0,8 КБ (0,8Гкал/0,93 МВт) с колосником, с комплектом оборудования	5243	за 2023г.	-	256	-	(256)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дымосос ДН-6.3. правого вращения с эл. двигателем 5,5 кВт, 1500 об/мин, испол. 1, угол 90 градусов,	5244	за 2023г.	-	1 090	-	(1 090)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грунтотрез с гидродоуменьшителем и системой охлаждения	5245	за 2023г.	-	158	-	(158)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Узел учета тепловой энергии в комплектации Вычислитель количества теплоты ТВ7-04 1М с БП - 1шт, Раср	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	302	-	(302)	-
Водопровод из полиэтиленовых труб. д. 110 мм методлм ГНБ в с. Кочки Кочковского района новосибирской	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	216	-	(216)	-
Гидромолот impulse 120T Classis для Terex (полный комплект)	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство для перевозки детей	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	1 734	-	(1 734)	-
Котел КВр-0,93 МВт (0,8 Гкал) В полной заводской комплектации, легкой Обмуровке. (В комплект поставк		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	265	-	(265)	-
Дымосос ДН-6.3/1500		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	660	-	(660)	-
Котел водогрейный марки КВр-1,45 К ГОСТ 30735-2001		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сооружение коммунального хозяйства, расположенная по адресу: Новосибирская область, Кочковский р-он,		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления и коммутации с частотным преобразователем мощностью 11 кВт		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	123	-	(123)	-
Шкаф управления и коммутации с частотным преобразователем AD800-4T 7DH/011L-PU00CU00 (7,5/11 кВт, 38		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	132	-	(132)	-
Насос TD80-41G/2, 11кВт, 3*380В, 50Гц, чугун, 12 бар		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	114	-	(114)	-
Зона санитарной охраны радиусом 15м, по адресу: Новосибирской области, Кочковский район, п. Покровка		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	441	-	(441)	-
сооружение коммунального хозяйства, теплотрасса, расположенную по адресу: Новосибирская область, Коч		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

сооружение коммунального хозяйства, водозаборная скважина с модульной станцией водоподготовки в с. К	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	19 181	(19 181)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	302	302	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	160	160	4 103
	5288	-	-	-

Руководитель

Белоус Сергей
Григорьевич(подпись)
(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель

Белоус Сергей

Григорьевич

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

Руководитель

Белоус Сергей Григорьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

22 января 2024 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 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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 991	-	413	121	(523)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 002	-	
	5530	за 2022г.	6 312	-	603	156	(2 962)	(118)	-	-	-	-	-	-	-	3 991	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2023г.	3 857	-	369	117	(391)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 952	-	
	5531	за 2022г.	3 730	-	469	156	(381)	(117)	-	-	-	-	-	-	-	3 857	-	
	5512	за 2023г.	109	-	48	-	(107)	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-	
	5532	за 2022г.	2 582	-	109	-	(2 581)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	109	-	
	5513	за 2023г.	25	-	(4)	4	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-	
	5533	за 2022г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	3 991	-	413	121	(523)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 002	-	
	5520	за 2022г.	6 312	-	603	156	(2 962)	(118)	-	-	-	-	-	-	-	3 991	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 941	2 792	-	(1 335)	-	-	-	-	-	3 398
	5580	за 2022г.	2 333	1 251	-	(1 607)	(36)	-	-	-	-	1 941
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 169	2 727	-	(976)	-	-	-	-	-	2 920
	5581	за 2022г.	1 653	1 156	-	(1 604)	(36)	-	-	-	-	1 169
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	3	7	-	(3)	-	-	-	-	-	7
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	765	65	-	(352)	-	-	-	-	-	478
	5583	за 2022г.	677	88	-	-	-	-	-	-	-	765
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	1 941	2 792	-	(1 335)	-	-	X	-	-	3 398
	5570	за 2022г.	2 333	1 251	-	(1 607)	(36)	-	X	X	-	1 941

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель


 Белоус Сергей Григорьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	47 242	42 905
Расходы на оплату труда	5620	24 162	21 012
Отчисления на социальные нужды	5630	7 696	6 640
Амортизация	5640	7 399 ✓	6 883
Прочие затраты	5650	13 210	10 524
Итого по элементам	5660	99 709	87 964
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	99 709	87 964

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

Руководитель

Белоус Сергей
Григорьевич

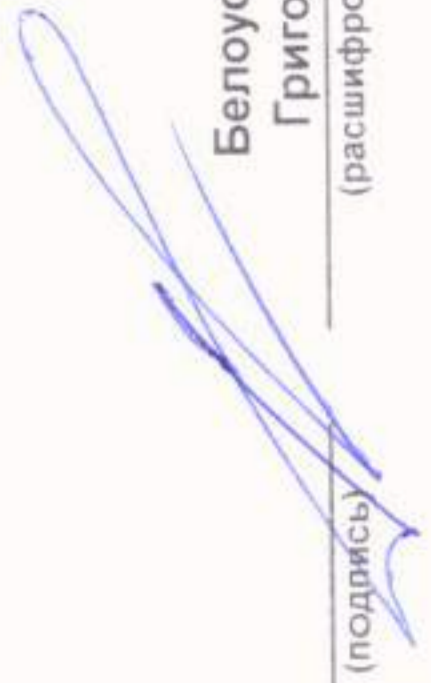
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель


Белоус Сергей
Григорьевич

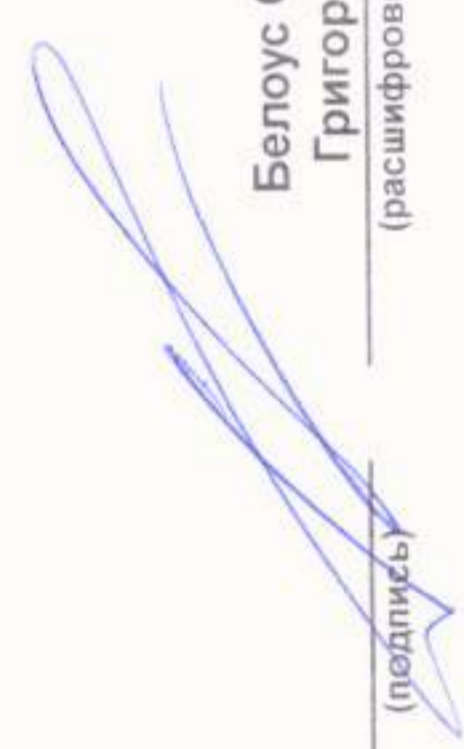
(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	244	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель



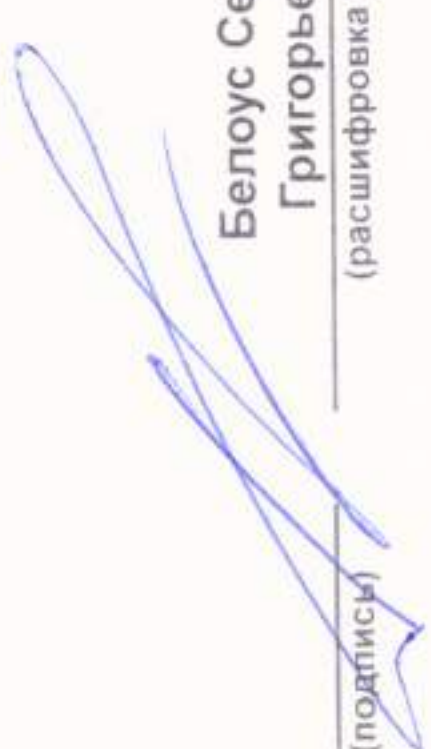
Белоус Сергей
Григорьевич
(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель



Белоус Сергей
Григорьевич

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

Муниципальное унитарное предприятие «Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства»

632491 Новосибирская область, Кочковский район, с. Кочки ул. Советская, 29. ИНН 5426104167
КПП 542601001 ОГРН 1125456000361 от 20.06.2012года. р/сч 40702810009120000085 в Банке
«Левобережный» ОАО г. Новосибирск БИК 045004850 кор/сч 30101810100000000850

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

с. Кочки

22 января 2023г.

1. Общие сведения об организации.

1.1 Полное наименование: Муниципальное унитарное предприятие "Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства", сокращенное наименование: МУП «Управляющая компания ЖКХ" (далее именуется Предприятие).

1.2 Место нахождения: 632491, Новосибирская область, Кочковский район, село Кочки, ул. Советская № 29.

1.3 Предприятие учреждено в соответствии с постановлением Администрации Кочковского района Новосибирской области от 07.06.2012г. № 212-па с уставным фондом 100 тыс. руб. Учредителем Предприятия и собственником его имущества является муниципальное образование Кочковский район Новосибирской области, полномочия учредителя и собственника его имущества осуществляет администрация Кочковского района Новосибирской области.

Дата государственной регистрации юридического лица 20.06.2012г., ОГРН 1125456000361, свидетельство о государственной регистрации № 004611868 серия 54, зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 6 по Новосибирской области.

Поставлено на учет:

- в налоговом органе - ИНН 5426104167, КПП 542601001;
- в пенсионном фонде - регистрационный номер 064023080389;
- в фонде социального страхования - регистрационный номер 541800352654181.

1.4 Предприятие осуществляет деятельность в населенных пунктах: с. Кочки, с. Красная Сибирь, с. Новоцелинное, п. Новые Решеты, п. Советский.

1.5 Предприятие является коммерческой организацией, созданной в целях обеспечения функционирования объектов жилищного и нежилого фонда, удовлетворение потребностей населения и прочих потребителей жилищными и коммунальными услугами (тепловодоснабжение, саночистка, сбор, транспортирование отходов), осуществления предпринимательской деятельности, извлечения прибыли.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными. Дополнительные виды деятельности (ОКВЭД): 35.30.3; 35.30.4; 35.30.5; 36.00.1; 36.00.2; 38.1; 38.2; 42.21; 42.99; 43.22; 81.29.9; 81.30.

1.6 Имущество закреплено на праве хозяйственного ведения. Собственником имущества Предприятия является Муниципальное образование Кочковский район Новосибирской области. Плоды, продукция доходы от использования имущества, являются муниципальной собственностью. В состав имущества Предприятия не может включаться имущество иной формы собственности. Увеличение уставного фонда может осуществляться за счет дополнительно передаваемого собственником имущества, а также доходов, полученных в результате деятельности Предприятия.

1.6 Единоличным исполнительным органом с начала деятельности является генеральный директор Белоус Сергей Григорьевич, к. тел. (38356) 22-176; главный бухгалтер - Майс Вера Николаевна.

1.7 Предприятие имеет свой сайт kochkijkh.ru

1.8 Среднесписочная численность сотрудников за 2023г. составила 63 человека. Иностранцы лица к работе не привлекаются.

1.9 Ценообразование за тепловую энергию (мощность) и питьевую воду (питьевое водоснабжение) осуществляется по тарифам, утверждаемым Департаментом по тарифам Новосибирской области. Тарифы едины и не дифференцируются по категориям потребителей.

1.10 Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения (объектом налогообложения признаются доходы, уменьшенные на величину расходов, налоговая ставка 15%). Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения определяется по данным Книги учета доходов и расходов. Доходы и расходы для целей применения УСН исчисляются кассовым методом (Основание: п. 2 ст. 346.17 НК РФ). Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод). Расходами налогоплательщика признаются затраты после их фактической оплаты. Предприятие не является плательщиком НДС, налога на имущество, уплачивает транспортный налог, водный налог, экологические платежи, исполняет обязанности налогового агента по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ).

1.11 Лицензии, разрешения на осуществление деятельности имеются:

- на пользование недрами (подземные воды) серия НОВ № 02847 вид лицензии ВЭ, дата окончания действия лицензии 19.06.2042г., на участке Кочковский-1;
- на пользование недрами (подземные воды) серия НОВ № 80326 вид лицензии ВР, дата окончания действия лицензии 25.07.2043г., на участке Красная Сибирь - Советский;
- на пользование недрами (подземные воды) серия НОВ № 80386 вид лицензии ВР, дата окончания действия лицензии 26.04.2044г., на участке п. Новые Решеты;
- на пользование недрами (подземные воды) серия НОВ № 013019 вид лицензии ВР, дата окончания действия лицензии 13.03.2048г., на участке Кочковско - Новорешетовский – 1;
- сбор, транспортировка отходов I-IV классов опасности № (54)-1936-СТ от 25.06.2016г. – бессрочная.

На другие виды деятельности лицензии не требуются.

1.12 Аттестация генерального директора, собственником имущества, не проводилась

2. Учетная политика.

Для подготовки годовой бухгалтерской отчетности применены следующие приемы, способы и профессиональные суждения: -

2.1. Основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная стоимость минус начисленная амортизация). Переоценку основных средств организация не производит. Малоценные средства (первоначальная стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб.) учитываются в составе запасов. Амортизация начислена линейным методом (равномерно в течение срока использования объекта). Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается - затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного (налогового) периода, в котором они были осуществлены.

2.2 Транспортно-заготовительные расходы отдельно не учитываются, включаются в стоимость материалов при поступлении. Для оценки материалов при списании (расхода) применяется способ «по средней себестоимости».

2.3 Основные средства, полученные от собственника сверх уставного фонда, отражены в бухгалтерском балансе в строке 1350 - в составе Добавочного капитала.

2.4 Средства государственной (муниципальной) поддержки учитываются как целевые средства, полученные и использованные субсидии отражаются в составе доходов будущих периодов. Целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, осуществления других расходов аналогичного характера с последующим отнесением на доходы отчетного периода при

отпуске материально-производственных запасов в производство продукции, на выполнение работ (оказание услуг), и осуществления других расходов аналогичного характера.

2.5 По регулируемым видам деятельности учет активов и обязательств ведется по видам коммунальных услуг, по котельным и водозаборам.

Выручка и расходы признаются по начислению (в том месяце, когда имели место, независимо от даты оплаты).

2.6 Оценочное значение - резерв по сомнительным долгам организация составил 0 рублей.

2.7 Оценочное обязательство - резерв на оплату отпусков организация не формировался.

2.8 Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере более чем на 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской и налоговой отчетности.

2.9 Текущий налог на доходы определяется по данным налоговой декларации, уплачивается за счет прибыли. Транспортный налог, водный налог, экологические платежи включены в себестоимость текущего периода, НДФЛ удерживается из вознаграждения (доходов), начисленным физическим лицам.

3. Расшифровка отдельных показателей.

3.1 Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса:

3.1.1 По строке 1150 «Основные средства» отражена остаточная стоимость объектов основных средств - 111468 тыс. руб.:

- первоначальная стоимость – 154881 тыс. руб.

- накопленная амортизация – 43413 тыс. руб.

Основные средства на консервации – нет.

Поступило за отчетный период на сумму 2674 тыс. руб., в том числе:

- от учредителя – на сумму 1090 тыс. руб., (Грунторез с гидроходоуменьшителем и системой охлаждения);

- от поставщиков – на 1584 тыс. руб., в том числе:

- по договорам на сумму 1584 тыс. руб. (дымососы (2 шт.), котлы (2 шт.), Узел учета тепловой энергии в комплектации Вычислитель количества теплоты ТВ7-04 1М с БП - 1шт; Раср).

Выбыло основных средств на сумму 1934 тыс. руб., в том числе списано по причине неработоспособности, невозможности восстановления на сумму 740 тыс. руб., в связи с продажей на сумму 554 тыс. руб., передано в муниципальную собственность Кочковского района имущество на сумму 640 тыс. руб.

3.1.2 По строке 1210 «Запасы» отражены материалы на сумму 21151 тыс. руб., в том числе:

- уголь для котельных на начало года 2133,35 т. на сумму 8446 тыс. руб.; на конец года 2891,85 т. на сумму 12751 тыс. руб.;

- материалы, используемые свыше 12 месяцев стоимостью менее 100 тыс. руб. на сумму 1924 тыс. руб.;

- материалы, используемые для ремонта производственных объектов на сумму 3339 тыс. руб.;

- топливо в баке (ГСМ) в количестве 639,16 л. на сумму 38 тыс. руб.;

- запасные части для техники на сумму 1889 тыс. руб.;

- прочие материалы на сумму 1210 тыс. руб.

3.1.3 По строке 1230 "Дебиторская задолженность" отражена сумма 4002 тыс. руб. Расшифровка дебиторской задолженности прилагается.

3.1.4 По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражена сумма 3398 тыс. руб. Расшифровка кредиторской задолженности прилагается.

Задолженность перед персоналом по заработной плате по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

Справка о налогах и взносах во внебюджетные фонды прилагается.

3.1.5 По строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" отражена сумма 4966 тыс. руб. В составе денежных средств отражены полученные средства для обеспечения исполнения контракта, обеспечение гарантийных обязательств, в том числе:

- контракт от 29.06.2020г. № 5 приобретение Автосамосвал ГАЗ-СА3-2507 (обеспечение гарантийных обязательств) - 13 тыс. руб.;

- контракт от 10.07.2023г. № 86 на доставку угля – 231 тыс. руб.;

3.1.6 По строке 1530 "Доходы будущих периодов" отражены доходы в сумме 19005 тыс. руб. - приобретение основных средств, угля каменного, оплаченных за счет субсидии.

3.2 Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах:

3.2.1 По строке 2110 «Выручка» в сумме 58766 тыс. руб., по строке 2120 «Себестоимость продаж» в сумме 99709 тыс. руб., убыток от продаж по строке 2200 составляют в сумме 40943 тыс. руб., в том числе по видам услуг:

№ п/п	Вид деятельности	Доходы, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.	Прибыль (+), убыток (-), тыс. руб.
1	Теплоснабжение	42 800	82 322	-39 522
2	Водоснабжение	6 388	10 823	-4 435
3	Сбор и вывоз ЖБО	8 258	6 537	1 721
4	Тех. присоединение к системе водоснабжения	167	17	150
5	Тех. присоединение к тепловым сетям	37	10	27
6	Прочие	1116		1116
	Итого	58 766	99 709	-40 943

3.2.2 По статье 2120 «Себестоимость продаж» в сумме 99 709 тыс. руб. состоит из показателей:

№ п/п	Вид коммунальных услуг	Количество	Сумма, тыс. руб.
	Итого		99 709
1	Теплоснабжение (Гкал)	17 445,31	82 322
2	Водоснабжение (м3)	227 408,91	10 823
3	Сбор и вывоз ЖБО (м3)	53 252,74	6 537
4	Тех. присоединение к тепловым сетям	0,007	10
5	Тех. присоединение к системе водоснабжения	30,017	17

Затраты на производство и реализацию услуг составили 99709 тыс. руб., в том числе в разрезе статей расходов:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Амортизация основных средств	7 399
2	Выполнение законодательства по охране окружающей среды	893
3	ГСМ	3 284
4	Фонд оплаты труда (без учета страховых взносов)	24 162
5	Отчисления на социальные нужды (страховые взносы)	7 696
6	Налоги и сборы (водный налог, транспортный налог, плата за негативное воздействие на окружающую среду)	392
7	Уголь каменный	33 227
8	Услуги по доставке угля каменного	4 896
9	Электроэнергия	8 108
10	Осуществление производственного контроля качества питьевой воды	820
11	Прочие затраты	8 832

3.2.3 В составе прочих доходов (строка 2340) отражена сумма 36 810 тыс. руб., в том числе:

- доходы, связанные с полученной субсидией – 36 099 тыс. руб.;
- пени, неустойки штрафы к получению - 120 тыс. руб.;
- прочие доходы (реализация имущества, оприходование бывших в эксплуатации комплектующих, материалов, которые остались при списании основных средств, возмещение госпошлины и др.) – 591 тыс. руб.

3.2.4 В составе прочих расходов (строка 2350) отражена сумма 1 604 тыс. руб., в том числе:

- расходы, связанные с ликвидацией основных средств - 459 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков - 329 тыс. руб.;
- штрафы, пени и неустойки, госпошлина - 26 тыс. руб.;
- расходы от реализации основных средств и прочего имущества (материалов) – 650 тыс. руб.,
- прочие расходы – 140 тыс. руб.

3.2.4 По строке 2410 "Прочее" отражено начисление налога, уплачиваемого предприятием, в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 988 тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами организации являются предприятия, принадлежащие Муниципальному образованию Кочковский район Новосибирской области. Кроме обычной хозяйственной деятельности сделки с этими организациями не совершались.

5. Информация по инвентаризации.

МУП "Управляющая компания ЖКХ" проведены плановые и внеплановые инвентаризации активов и обязательств. Инвентаризации проводились при смене материально ответственных лиц и в связи с составлением годовой отчетности. По итогам инвентаризации излишек, недостач и хищений не выявлено.

6. События после отчетной даты

Событий, способных повлиять на финансовый результат 2023 года не имелось.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Незавершенных существенных судебных разбирательств на дату 31.12.2023г. не имеется.

8. Непрерывность деятельности

Предприятие не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Предприятие намерено продолжать деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор

Белоус С.Г.

Главный бухгалтер

Майс В.Н.

