

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство г.Гатчины"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2023
03324134		
4705001297		
68.32.1		
65243	14	
384		

Единица измерения: _____ в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) _____

188300, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Гатчина г, Соборная ул, дом № 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ГЛОБАЛС АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____

ОГРН/
ОГРНИП _____

6652022791
1076652000336

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 654	13 757	20 199
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 654	13 757	20 199
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	14 819	13 572	14 408
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	104 234	99 776	98 138
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 372	5 214	9 671
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	123 425	118 562	122 216
	БАЛАНС	1600	135 079	132 319	142 415

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	14 500	14 500	14 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	21 611	21 513	21 419
	Резервный капитал	1360	380	380	380
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(8 061)	(9 837)	(9 412)
	Итого по разделу III	1300	28 430	26 556	26 887
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	392	405	692
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	2 809	2 841	5 416
	Итого по разделу IV	1400	3 201	3 246	6 108
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	96 335	92 952	101 666
	Доходы будущих периодов	1530	1 078	1 093	1 107
	Оценочные обязательства	1540	6 035	8 472	6 656
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	103 448	102 516	109 429
	БАЛАНС	1700	135 079	132 318	142 424

Руководитель  (подпись)

Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 847	718
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			



Руководитель

(подпись)

Поздняк Максим
Михайлович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство г.Гатчины"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
03324134		
4705001297		
68.32.1		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	336 740	311 376
	Себестоимость продаж	2120	(285 063)	(260 472)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	51 677	50 904
	Коммерческие расходы	2210	(190)	(170)
	Управленческие расходы	2220	(44 438)	(40 987)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 049	9 747
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	18	21
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 862	2 911
	Прочие расходы	2350	(9 704)	(11 814)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 225	865
	Налог на прибыль	2410	(1 304)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 316)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	12	-
	Прочее	2460	(74)	(147)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 847	718

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
03324134		
4705001297		
68.32.1		
65243	14	
		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Муниципальное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство г.Гатчины"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная

Муниципальные унитарные предприятия / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	14 500	-	21 419	380	(9 412)	26 887
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	793	-	284	1 077
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	284
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	793	-	-	793
передача материальных ценностей	3217	-	-	-	-	(709)	(1 408)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(699)	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

			X		X	(709)	(709)	(699)	(699)
Дивиденды	3227		X		X	-			
выбытие материальных ценностей	3228		-			-			

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	14 500	-	21 513	380	(9 837)	26 556
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	98	-	1 847	1 945
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	1 847
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	98
передача материальных ценностей	3317	-	-	98	-	(71)	(71)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	(71)	(71)
дивиденды	3327	X	X	X	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	14 500	-	21 611	380	(8 061)	28 430

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	26 887	284	(615)	26 556
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	26 887	284	(615)	26 556
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(9 412)	284	(709)	(9 837)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(9 412)	284	(709)	(9 837)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	28 430	26 556	27 994



Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 февраля 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Жилищно-коммунальное хозяйство г.Гатчины"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальная / собственность**
Муниципальные унитарные предприятия
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
03324134		
4705001297		
68.32.1		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций	4110	556 011	535 286
Поступления - всего	4110	556 011	535 286
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	322 623	295 416
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субагентская выручка	4114	213 440	-
прочие поступления	4119	19 948	239 870
	4120	(556 469)	(538 576)
Платежи - всего			
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(106 090)	(103 718)
в связи с оплатой труда работников	4122	(212 741)	(205 495)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 463)	(2 306)
субагентская выручка	4125	(213 440)	-
прочие платежи	4129	(21 735)	(227 057)
	4100	(458)	(3 290)
Сальдо денежных потоков от текущих операций			
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	-	-
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
	4220	(313)	(459)
Платежи - всего			
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(313)	(459)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
	4200	(313)	(459)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций	4310	-	-
Поступления - всего			
в том числе:	4311	-	-
получение кредитов и займов	4312	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4313	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия			
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
	4320	(71)	(709)
Платежи - всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(71)	(709)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
	4300	(71)	(709)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	(842)	(4 458)
Сальдо денежных потоков за отчетный период			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 214	9 672
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 372	5 214
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Поздняк Максим
Михайлович

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	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.	-	-	-	-	-



Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 декабря 2024 г.

[illegible]

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
Расходомер Питерфлору РС ДУ 80-90 кл.А	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электропривод с импульсным управлением	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Эндоскоп 20м ТРИТОН 9 дюймов, с записью.	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Питерфлору РС Ду 32-30 кл. С расходомер эл-маг. F1=0F2=1	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Циркулярный насос GHND 32/120-180.265	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Преобразователь расхода электромагнитный ПРЭМ-40 ГФ LOI-IF Кл.D	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок г. Гатчина, ул. Хохлова, уч. № 336	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок г. Гатчина, пр.25 Октября уч. № 9а	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел электрический Есолот-42-ZOTA	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация (Соборная д.2а)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Охранная сигнализация (Соборная 2а)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос MR 40-120F single phase		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос MR 40-120F (10013160/280922/3469514/12		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

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:			
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 балансе	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	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



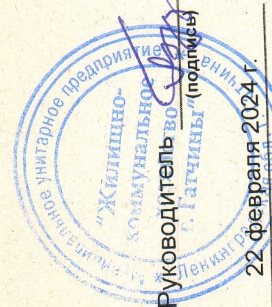
Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 февраля 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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				



Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель
И. Поздняк
(подпись)

22 февраля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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 долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	66 713	(28 018)	858	-	-	-	(1 327)	-	-	67 571	(29 345)	
	5521	за 2022г.	66 449	(27 902)	1 164	-	-	-	(116)	-	-	66 713	(28 018)	
в том числе:														
	5502	за 2023г.	66 713	(28 018)	858	-	-	-	(1 327)	-	-	67 571	(29 345)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	66 449	(27 902)	1 164	-	-	-	(116)	-	-	66 713	(28 018)	
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2023г.	66 301	(3 120)	10 264	2	(9 328)	-	(1 209)	-	2 774	326	70 337	(4 329)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	62 950	(3 359)	11 339	-	(12 094)	-	(239)	-	1 038	68	63 301	(3 120)
в том числе:														
	5511	за 2023г.	7 053	-	3 087	-	(2 914)	-	-	-	-	-	7 226	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	11 747	-	4 138	-	(8 832)	-	(130)	-	-	-	7 053	-
	5512	за 2023г.	233	-	108	-	(95)	-	-	-	-	-	246	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	734	-	122	-	(622)	-	-	-	-	-	233	-
	5532	за 2022г.	56 014	(3 120)	10 069	2	(6 318)	-	-	-	2 774	326	62 865	(33 674)
Прочая	5513	за 2023г.	50 469	(3 359)	7 079	-	-	-	(116)	-	1 038	68	56 014	(3 120)
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	133 014	(31 138)	11 122	2	(9 328)	-	(2 536)	X	2 774	326	137 908	(33 674)
	5520	за 2022г.	129 399	(31 261)	12 503	-	(12 094)	-	(355)	X	1 038	68	130 014	(31 138)

5.3 Написи и движение кредиторской задолженности

Изменения за период									Остаток на конец периода
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			погаше- ние	описание на финансовый результат	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
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.	-	-	-	-	(423)	-	2 535
	5554	за 2023г.	2 841	117	-	-	(2 575)	-	2 841
	5574	за 2022г.	5 416	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	(11 569)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	92 952	11 851	-	-	(16 422)	-	92 952
	5580	за 2022г.	101 666	6 602	-	-	-	-	1 038
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	7 856	5 102	-	-	(1 530)	-	-
	5581	за 2022г.	10 730	2 341	-	-	(5 216)	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	48 400	31	-	-	(21)	-	-
	5582	за 2022г.	48 507	44	-	-	(150)	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	17 669	4 847	-	-	(6 746)	-	326
	5583	за 2022г.	18 895	865	-	-	(3 194)	-	65
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	19 027	1 871	-	-	(3 272)	-	-
	5586	за 2022г.	23 534	3 351	-	-	(7 862)	-	4
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X
Итого	5550	за 2023г.	92 952	11 851	-	-	(11 569)	-	326
	5570	за 2022г.	101 666	6 602	-	-	(16 422)	-	68

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	-	-	-

Муниципальное унитарное предприятие
"Жилищно-коммунальное хозяйство"
Руководитель (подпись)
Поздняк Максим Михайлович
(расшифровка подписи)
22 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	20 548	20 999
Расходы на оплату труда	5620	157 940	155 580
Расходы на социальные нужды	5630	47 367	45 856
Отчисления на социальные нужды	5640	2 552	3 309
Амортизация	5650	101 284	75 779
Прочие затраты	5660	329 691	301 523
Итого по элементам	5665	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров			
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(90)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	329 691	301 433

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



Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 февраля 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	8 472	17 699	(16 199)	(3 936)	6 036
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	8 472	17 699	(16 199)	(3 936)	6 036



Поздняк Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 февраля 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	1 550	1 550	650
в том числе:				
	5801	-	-	-
	5810	-	1 700	3 400
Выданные - всего				
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

Поздняк Максим Михайлович
(расшифровка подписи)

22 февраля 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					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель
Г. Гатча (подпись)

Поздняк Максим Михайлович
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
МУП ЖКХ г. Гатчины за 2023 финансовый год**

Данная пояснительная записка подготовлена в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учёту РФ и с учётом требований, предъявляемых к раскрытию информации в составе годовой бухгалтерской отчётности.

Пояснительная записка подготовлена исходя из принципа последовательности применения учётной политики Предприятия, имущественной обособленности, непрерывности деятельности Предприятия и временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

10. Общие сведения

10.1 Полное фирменное наименование

Муниципальное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство г. Гатчины»

10.2 Сокращенное наименование

МУП ЖКХ г. Гатчины

10.3 Место нахождения Предприятия и почтовый адрес:

Российская Федерация, Ленинградская область, г. Гатчина ул. Соборная, дом 1
Российская Федерация, Ленинградская область, г. Гатчина ул. Соборная, дом 1

10.4 Сведения о государственной регистрации

Управление жилищно-коммунального хозяйства г. Гатчина зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 7 по Ленинградской области 24 октября 2002 года.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 47 № 003148450, в ЕГРЮЛ внесена запись о создании юридического лица Управление жилищно-коммунального хозяйства г. Гатчина за ОГРН 1024701243401.

На основании Постановления Главы Муниципального образования «город Гатчина» Ленинградской области от 22 ноября 2005г. №1199 Управление жилищно-коммунального хозяйства г. Гатчины переименовано в Муниципальное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство г. Гатчины» путем внесения изменений в учредительные документы Предприятия в связи с приведением их в соответствие с Федеральным законом «О государственных и муниципальных предприятиях» от 14.11.2002г. №161-ФЗ.

10.5 Дата государственной регистрации устава и изменений к уставу Предприятия

Действующая редакция Устава утверждена распоряжением Комитета по управлению имуществом муниципального образования «город Гатчина» Ленинградской области от 05 декабря 2005 года № 46 и зарегистрирована Межрайонной инспекцией ФНС России № 7 по Ленинградской области 11.01.2006 года № 2064705001062.

Постановлением Администрации Гатчинского муниципального района Ленинградской области от 20.02.2015 №815 в Устав Предприятия внесены изменения и зарегистрированы Межрайонной ИФНС России № 7 по Ленинградской области 30.03.2015 года № 2154705040169.

Согласно изменениям к Уставу функции и полномочия учредителя Предприятия от имени муниципального образования «Город Гатчина» Гатчинского муниципального района осуществляет администрация Гатчинского муниципального района Ленинградской области (далее Учредитель).

Собственником имущества, закрепленного за Предприятием на праве полного хозяйственного ведения, является муниципальное образование «Город Гатчина» Гатчинского муниципального района Ленинградской области.

Полномочия собственника имущества Предприятия от имени муниципального образования «Город Гатчина» Гатчинского муниципального района осуществляет администрация Гатчинского

муниципального района Ленинградской области.

Постановлением Администрации Гатчинского муниципального района Ленинградской области от 24.07.2017 №3317 (Постановлением Администрации Гатчинского муниципального района Ленинградской области от 11.10.2017 №4445) в Устав Предприятия внесены изменения и зарегистрированы Межрайонной ИФНС России № 7 по Ленинградской области 10.01.2018 года № 2184704032390.

Согласно изменениям к Уставу уставный фонд предприятия увеличен за счет денежных средств в сумме 4 500 тыс.руб.

Согласно Уставу Предприятие является коммерческой организацией.

10.6 Отраслевая принадлежность, основные виды деятельности

Основными видами деятельности Предприятия являются Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе, а также услуги по содержанию дворовых территорий города Гатчины, услуги населению по стирке белья, помывке в городских банях, торговля и прочие услуги населению: установка счетчиков, замена сантехнических приборов. ОКВЭД 68.32.1; 52.25.3; 96.01; 96.02, 96.04. В управлении и обслуживании МУП ЖКХ г. Гатчины находится 1261,7 тыс. квадратных метров всего 528 домов, в том числе по договору управления - 321 дом, 207 домов - по договору на содержание и обслуживание общедомового имущества.

МУП ЖКХ г. Гатчины является управляющей организацией, которая оказывает услуги населению по содержанию и текущему ремонту жилых помещений в многоквартирных жилых домах города Гатчины на основании лицензии. Стоимость на услуги по содержанию и текущему ремонту жилых помещений в многоквартирных жилых домах устанавливается решением собрания собственников в многоквартирных домах, а в случае не принятия такого решения - органом местного самоуправления. В случае, если советом депутатов МО город Гатчина для населения, проживающего в отдельных категориях домов, утвержден размер платы за содержание и ремонт жилого помещения ниже экономически обоснованного тарифа, предприятию из бюджета МО «город Гатчина» производится выплата субсидии. В 2023 году размер субсидии на возмещение непокрытых затрат предприятия на содержание жилого фонда из бюджета составил 6 119 тыс. рублей.

10.7 Среднесписочная численность работников за 2023 год:

339 человек

10.8 Размер уставного фонда Предприятия

Размер уставного фонда - 14.500.000 (Четырнадцать миллионов пятьсот тысяч) руб., решение об увеличении было принято в 2017 году.

10.9 Наличие обособленных подразделений Предприятия

По состоянию на 31.12.2023 года в состав Предприятия не входят обособленные подразделения.

10.10 Структура управления

Единоличный исполнительный орган - Руководитель Предприятия.

Единоличный исполнительный орган

Директор – Поздняк Максим Михайлович

Вознаграждение административно-управленческому персоналу

Краткосрочные вознаграждения административно-управленческому персоналу за 2023 год составляет

70 100,4 тыс.руб. в т.ч.

заработная плата – 58 980,5 тыс. руб.;

премии 11 119,9 тыс. руб.

11.1 Учётная политика Предприятия сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, временной определённости фактов хозяйственной деятельности ПБУ 4/99 п.25 и применяется последовательно согласно приказу директора №269 от 30.12.2022г. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

11.2. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 7 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

11.3 Учет платежей, принятых от населения за жилищные и коммунальные услуги через кассы предприятия регламентируется Приказом «О порядке ведения кассовых операций», Приказом «О порядке ведения кассовых операций в центральной кассе». И ведется в бухгалтерском учете следующим образом:

- Оплата населения за услуги ЖКХ, поступившая через б/счете 50.01 «Касса по основной деятельности» учитывается на б/счете 76.09 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» по типу договора «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» контрагент «Квартплата»;

- Перечисление оплаты населения за услуги ЖКХ, поступившей на р/с АО «ЕИРЦ ЛО» учитывается на б/счете 76.09 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» контрагент «Поступление от АО «ЕИРЦ ЛО» и в конце месяца относится на контрагента «Квартплата» на основании отчетов АО «ЕИРЦ ЛО»;

- Оплата населения за коммунальные услуги (агентская и субагентская выручка), поступившая через б/счете 50.04 «Касса по деятельности платежного агента» учитывается на б/счете 76.09 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» по типу договора «Текущие платежи» в разрезе контрагентов «АО «ЕИРЦ ЛО», ООО «Комхоз».

11.4 Переоценка основных средств по инициативе предприятия не производится.

Основание: пункт 15 ПБУ 6/01.

11.5 Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом и списывается на себестоимость работ и услуг с применением норм амортизации, утвержденным федеральным законом.

Основание: пункты 11,34 ФСБУ 6/2020.

11.6 Объекты основных средств, стоимость которых не превышает 40 000 рублей за единицу и с учетом существенности информации о таких активах, признаются расходами периода, и списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

11.7 При отпуске в производство и ином выбытии все виды материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

11.8 В бухгалтерском учете материально-производственные запасы, приобретенные работы и услуги отражаются по фактической себестоимости приобретения.

Основание: пункт 9 ФСБУ 5/2019.

11.9 Оценка после признания материально-производственных запасов производится согласно ФСБУ 5/2019.

11.10 Получение бюджетного финансирования от органа местного самоуправления, не связанного с реализацией продукции, работ и услуг, ведется раздельно по учету доходов и расходов в следующем порядке:

- Расходы на приобретение внеоборотных активов отражаются в регистрах аналитического учета к счету 08 «Капитальные вложения»;

- Капитальные работы (капитальный ремонт жилого фонда, прочий капитальный ремонт) отражается в регистрах аналитического учета к счетам: 23 «Вспомогательное производство» в разрезе договоров и объектов, выполняемых хозяйственным способом и работ, выполняемых подрядным (субподрядным) способом.

- Субсидии, субвенции на покрытие убытков, получаемые от органов местного самоуправления, льготы населению по содержанию и капитальному ремонту жилого фонда отражаются в размере фактически полученного финансирования на б/счете 90.01 «Выручка», но не выше фактических расходов.

- Субсидии на компенсацию расходов по работам, выполненным согласно муниципальным программам, отражаются в размере фактически полученного финансирования на б/счете 91 «Внереализационные доходы», но не выше фактических расходов.

- Расходы на приобретение материалов, товаров отражаются в регистрах аналитического учета на соответствующих субсчетах к б/счету 10 «Материалы».

- Расходы отчетного периода в сумме использованного бюджетного финансирования отражаются в регистрах аналитического учета.

11.11 Учет затрат на производство работ, услуг осуществляется на б/счете 20 «Основное производство» отдельно по производственным подразделениям в разрезе статей затрат, определенных отраслевыми калькуляциями услуг жилищно-коммунального хозяйства.

11.12 В бухгалтерском учете формируется «Резерв на оплату отпусков». Учет расчетов по начислению и использованию резерва на оплату отпусков производится на б/счете 96 «Оценочные обязательства» в разрезе 2-х субсчетов:

- б/счете 96.01.1 «Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам»

- б/счете 96.01.2 «Оценочные обязательства по страховым взносам».

На 1 января текущего года определяется ежемесячный процент отчислений в резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Этот показатель рассчитывается по формуле:

Ежемесячный процент отчислений в резерв	=	Предполагаемая сумма расходов на оплату отпусков за год по данным предыдущего года (с учетом страховых взносов)		Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год по данным предыдущего года (с учетом страховых взносов)	x 100%
---	---	---	--	--	--------

В конце года определяется сумма неиспользованного отпуска работниками за текущий год. Данная сумма учитывается во внереализационных расходах.

Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год рассчитывается по данным предыдущего года по подразделениям предприятия.

Сумма резерва по подразделению на текущий год равна: норматив, умноженный на фонд оплаты труда подразделения на текущий год, плюс отчисления, рассчитанные от суммы обязательства.

Инвентаризация резерва на отпуск производится на 31 декабря в соответствии с п.3.50 Приказа Минфина РФ от 13.06.95 г. №49.

11.13 В бухгалтерском учете формируется Резерв по сомнительным долгам. Основание: пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, пункты 6 и 7 ПБУ 1/2008.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально в размере, определенном Главой 25 НК РФ «Налог на прибыль».

11.14 Организация применяет для целей бухгалтерского учета следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета (далее - ФСБУ):

-ФСБУ25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Министерства

финансов Российской Федерации от 16.10.2018 N 208н;

-ФСБУ26/2020 «Капитальные вложения» Утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н;

-ФСБУ27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.04.2021 N 62н.

-ФСБУ6/2020 «Основные средства» утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 204н

Корректировка данных в связи с изменениями учетной политики производилась по состоянию на 31.12.2021 г.

12. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Предприятия за 2023 год.

12.1. Основные показатели деятельности Предприятия:

12.1.1. В отчетном году выручка от продажи товаров (работ, услуг) составила всего 336 740 тыс.руб., в т.ч.:

- содержание и текущий ремонт МКД – 277 931,2 тыс.руб.
- механизированная уборка дворовых территорий – 12 996,8 тыс. руб.
- коммунальные услуги на содержание общедомового имущества – 11 890,5 тыс. руб.
- услуги бань, прачечных, торговля – 6 498,4 тыс.руб.
- возмещение недополученных доходов от разницы в тарифах – 13 320,6 тыс. руб.
- прочие услуги – 14 102,5 тыс. руб.

В 2022 году выручка от продажи товаров (работ, услуг) составляла всего 311 376 тыс.руб., в т.ч.:

- содержание и текущий ремонт МКД – 266 183,4 тыс.руб.
- кап.ремонт МКД и прочие услуги – 26 725,4 тыс. руб.
- услуги бань, прачечных, торговля – 8 107,1 тыс.руб.
- возмещение недополученных доходов от разницы в тарифах – 10 360,1 тыс. руб.

12.1.2. В отчетном году себестоимость и управленческие расходы продаж составила 329 691 тыс.руб., в т.ч.:

- материальные затраты – 20 547,9 тыс.руб.
- расходы на оплату труда – 157 939,7 тыс.руб.
- отчисления на социальные нужды – 47 366,9 тыс.руб.
- амортизация ОС – 2 551,6 тыс.руб.
- услуги организаций – 85418 тыс.руб.
- прочие затраты – 15 866,4 тыс.руб.
- Фактическая себестоимость проданных товаров – 464 тыс.руб.

В 2022 году себестоимость и управленческие расходы продаж составляли 301 459 тыс.руб., в т.ч.:

- материальные затраты – 20 999 тыс.руб.
- расходы на оплату труда – 155 580 тыс.руб.
- отчисления на социальные нужды – 45 856 тыс.руб.
- амортизация ОС – 3 309 тыс.руб.
- прочие затраты – 75 715 тыс.руб.
- Фактическая себестоимость проданных товаров – 516 тыс.руб.

12.1.3. В отчетном году коммерческие расходы составили – 190 тыс.руб.

В 2022 году коммерческие расходы составляли- 170 тыс. руб.

12.1.4. В отчетном году прибыль от продаж составила – 7 049 тыс. руб.

В 2022 году прибыль от продаж составляла – 9 747 тыс. руб.

12.1.5. В отчетном году прочие доходы составили –5 880 тыс.руб., в т.ч.:

- Бюджетное финансирование капремонт – 1 553,6 тыс.руб.
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам – 3 936,3 тыс.руб.
- Возмещение госпошлины по исковым заявлениям – 97,4 тыс.руб.
- Прочее – 292,7 тыс.руб.

В 2022 году прочие доходы составляли –2 955 тыс.руб., в т.ч.:

- Бюджетное финансирование капремонт – 411 тыс.руб.
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам –1 657,3 тыс.руб.
- Возмещение госпошлины по исковым заявлениям – 110 тыс.руб.
- Прочее – 776,7 тыс.руб.

12.1.6. В отчетном году прочие расходы составили – 9 704 тыс.руб., в т.ч.:

- Расходы по бюджетному финансированию – 1 553,6 тыс.руб.
- Расходы на услуги банка- 1 032,6 тыс.руб.
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам – 1 832,6 тыс.руб.
- Возмещение ущерба – 639,2 тыс.руб.
- Резерв по сомнительным долгам – 2 563,3 тыс. руб.
- Прочее – 2 082,7 тыс.руб.

12.1.7. Прибыль до налогообложения–3 225 тыс.руб.

12.1.8. Текущий налог на прибыль – 1 316 тыс.руб.

12.1.9. Чистая прибыль–1 847 тыс.руб.

В 2022 году прочие расходы составляли – 11 837 тыс.руб., в т.ч.:

- Расходы по бюджетному финансированию – 411 тыс.руб.
- Расходы на услуги банка- 869 тыс.руб.
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам – 5 867 тыс.руб.
- Возмещение ущерба – 818,8 тыс.руб.
- Резерв по сомнительным долгам – 130 тыс. руб.
- Остаточная стоимость мусоровозов после изъятия-1 432 тыс.руб.
- Прочее – 2 309,2 тыс.руб.

12.2. В форме «Бухгалтерский баланс»

12.2.1. По строке 1150 «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств (ОС) в сумме 11 654 тыс. рублей

Балансовая стоимость ОС на 31.12.2023 года составляет 47 917 тыс. рублей.

Амортизация ОС–36 263 тыс. руб.

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2023 года
Здания	11 356	4 598	6 758
Сооружения	1 133	970	163
Машины и оборудование	25 792	24139	1 653
Транспортные средства	4 749	4 645	104
Производственный и хозяйственный	124	117	7

инвентарь			
Земельные участки в аренде	3 387	681	2 706
Прочие	1 376	1 113	263

По строке 1210 «Запасы» в сумме 14819 тыс. руб. отражены остатки по б/счетам 10 «Материалы» и 41 «Товары».

12.2.2. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» в сумме 104234 тыс. руб. отражена задолженность по счетам:

- б/счет 62 «Расчеты с покупателями» - 7 226 тыс. руб.
- б/счет 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» - 127592 тыс. руб.,

в т. ч. наиболее крупные суммы задолженности:

ООО СПБ «Внешпромбанк» - 38 546,7 тыс. руб. (зadolженность связана с банкротством и приостановкой деятельности банка 18 декабря 2015 года).

В соответствии с действующим законодательством сформирован резерв по сомнительным долгам по задолженности, возникшей в связи с несвоевременной оплатой собственниками и нанимателями жилых помещений услуг по содержанию и ремонту жилых помещений в многоквартирных домах. Резерв начисляется в бухгалтерском учете 1 раз в квартал.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» в сумме 96335 тыс. руб.

12.3.1. Кредиты в банке в отчетном году Предприятие не оформляло.

12.3.2. При заполнении Отчета о движении денежных средств за 2023 год учтено следующее:

Предприятие не имеет высоколиквидных финансовых вложений, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, то есть денежных эквивалентов, поэтому в отчете о движении денежных средств отражено только движение денежных средств. Предприятие является платежным субагентом, поступления и перечисление субагентской выручки отражены в отчете в прочих поступлениях и прочих перечислениях.

Показатели строк Отчета о движении денежных средств увязаны с данными строк Бухгалтерского баланса:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2023 года	Отчет о движении денежных средств за 2023 год	Сумма, тыс.руб.
Денежные средства (строка 1250) графа «На 31.12.2022г.»	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода (строка 4450)	5 214
Денежные средства (строка 1250) графа «На 31.12.2023г.»	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)	4 372

12.4. Из бюджета МО «город Гатчина» в сумме 13 321 тыс. руб. по статьям:

-Субсидия на возмещение расходов по содержанию и ремонту жилого помещения в МКД по отдельным категориям домов	5 491 тыс.руб.
-Субсидия на разницу в ценах на электроотопление	400 тыс. руб.
-Субсидия на возмещение затрат в муниципальных банях	7 096 тыс. руб.
-Льготы детям-сиротам города Гатчины	334 тыс.руб.

Просроченной задолженности по выплате заработной платы работникам предприятия и налогам в бюджеты и во внебюджетные фонды Предприятие не имеет.

13. Информация о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность Предприятия

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность Предприятия и которые согласно ФЗ № 161-ФЗ от 14.11.2002 «О государственных и муниципальных предприятиях» не могут совершаться без согласия собственника имущества, не совершались.

14. Информация о крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ № 161-ФЗ от 14.11.2002 «О государственных и муниципальных предприятиях» крупными, не совершались.

15. События после отчётной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год не происходили.

В течении 2023 года в связи с обстановкой в стране цены на материалы и услуги растут и предприятие не может прогнозировать каким образом это повлияет на его финансовое положение и дальнейшую деятельность, но считаем что существенного влияния на основную деятельность это не окажет.

На 31.12.2023 г. у предприятия имеется не завершенные судебные и претензионные дела на возможную сумму 600 тыс.руб.

16. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны отсутствуют.

17. Риски предприятия

МУП ЖКХ г.Гатчины несет рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для предприятия последствиями в случае изменения рыночных параметров, цен, ценовых индексов и иных рыночных и экономических факторов.

18. Прочая информация

Дебетовое сальдо по сч.23 Расходы по ремонту МКД (соглашения с бюджетом) списывается на сч.91.02 «Внереализационные расходы», т.к. бюджетное финансирование отражено по б/счете 91.01 «Внереализационные доходы» согласно ПБУ 12/2000.

Директор МУП ЖКХ г. Гатчины

Главный бухгалтер

22 февраля 2024 г.



Поздняк М.М.

Ряполова Н.А.