

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
«КЛЕТНЯ-СЕРВИС»**

Брянское отделение № 8605
ПАО Сбербанк г.Брянск
Р/с № 40702810408110133132
К/с № 30101810400000000601
БИК 041501601
ИНН 3243001971 КПП 324501001

Адрес: 242820 Брянская область
п. Клетня, пер. Кирова, д.45
Факс: (848338) 9-41-92
Директор: 9-41-92

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2021 год**

Дополнительная информация

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: МУП «Клетня-Сервис».

1.2. Юридический адрес: 242820, Брянская область, Клетнянский р-н, п.Клетня, пер. Кирова, д. 45.

1.3. Предприятие создано в соответствии с Постановлением Клетнянской поселковой администрации № 75 от 01.03.2006г.

1.4. Дата государственной регистрации: 07.03.2006г.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 65 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация (АУП и ИТР)	13 человек
Производственный отдел	52 человека

1.6. Учредителем и собственником имущества предприятия является муниципальное образование «Клетнянское городское поселение». Функции и полномочия учредителя предприятия и собственника его имущества в соответствии со ст.34 Федерального закона от 06.10.2003г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» от имени Муниципального образования «Клетнянское городское поселение» осуществляет Администрация Клетнянского района.

1.7. Уставный капитал в 2021 году составил 5 610 850,00 рублей.

1.8. Предприятие многоотраслевое.

Перечень видов деятельности:

- управление эксплуатацией жилищного фонда;
- распределение воды (водоснабжение);
- сбор и обработка сточных вод (водоотведение-канализация);
- сбор и вывоз нечистот;
- благоустройство и текущее содержание поселка;
- услуги бани населению.

1.9. Имущество унитарного муниципального предприятия формируется за счет:

- имущества, закрепленного на праве хозяйственного ведения (основные средства);
- доходов от его деятельности;
- иных не противоречащих законодательству источников.

Унитарное муниципальное предприятие не наделено правом собственности на закрепленное за ним собственником имущество.

1.10. Наличие и движение объектов основных средств.

Первоначальная стоимость ОС на 01.01.2021г., руб.	Приняты на баланс ОС за 2021г.		Выбытие ОС в 2021г.		Начислено амортизации всего на конец периода, руб.	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2021г., руб.
	увеличение балансовой (первоначальной) стоимости, руб.	в т.ч. на сумму амортизации, руб.	уменьшение стоимости, руб.	в т.ч. на сумму списанной амортизации, руб.		
1	2	2а	3	4	5	6
192079232,17	1313324,69	0,00	1718295,02	126171,80	89800458,09	101873803,75

В 2021 году получено в хозяйственное ведение предприятия и принято на баланс объектов основных средств на сумму 1 313 324,69руб.

Выбыло за 2021 год основных средств на сумму 1 718 295,02 руб. на основании постановления Администрации Клетнянского района об изъятии объекта недвижимого имущества из хозяйственного ведения МУП «Клетня-Сервис».

Таким образом, первоначальная стоимость основных фондов на конец 2021 года уменьшилась на 0,21% и составила 191 674 261,84 руб.

Начислено амортизации за 2021 год, с учетом износа принятых на баланс основных средств, в сумме 6 198 588,94 руб., списано амортизации в сумме 126 171,80 руб. Всего начисленная амортизация на конец периода сложилась в сумме 89 800 458,09 руб.

Остаточная стоимость основных средств на конец 2021 года составила 101 873 803,75 руб., что меньше чем в аналогичном периоде 2020г. на 6,0%.

1.11. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года по предприятию сложилась в сумме 8 914 152,50 руб., из которой долги населения за все жилищно-коммунальные услуги составили 7 983 498,82 руб., из них:

- задолженность за ЖКУ – 4 568 204,42 руб., за тепловую энергию и горячую воду – 3 099 816,01 руб., за ТКО МКД – 206 906,45 руб., за электроэнергию на СОИД – 108 571,94 руб.

Из этого видно, что задолженность предприятия сложилась практически из задолженности населения за жилищно-коммунальные услуги и составила 89,6 % от общей суммы дебиторской задолженности.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность уменьшилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 12,3 %.

1.12. Кредиторская задолженность.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. составила 7 278 463,93 руб., в том числе:

1. Задолженность по налогам и сборам перед бюджетом и внебюджетными фондами на конец отчетного периода в сумме 3 443 432,94 руб.

1.13. Информация о налогах и взносах за 2021 год:

Задолженность на начало отчетного периода, руб.	Начислено за отчетный период, руб.	Уплачено (перечислено) в фонды в отчетном году, руб.	Задолженность на конец отчетного периода, руб.
4 138 297,10	7 288 289,32	7 983 153,48	3 443 432,94
в т.ч. в бюджетные фонды:			
1 673 885,00	2 618 876,24	3 118 967,24	1 173 794,00
в т.ч. во внебюджетные фонды:			
2 464 412,10	4 669 413,08	4 864 186,24	2 269 638,94

Задолженность по налогам и взносам на конец отчетного 2021 года уменьшилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 16,8%.

2. Учетная политика

2.1. Для целей налогообложения.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения, объектом которой признаются доходы, уменьшенные на величину расходов.

2.2. Для целей бухгалтерского учета.

Выручка от оказанных услуг и выполненных работ в бухгалтерском учете ведется на предприятии по методу начисления.

3. Результаты деятельности предприятия

3.1. Финансовый результат на предприятии за 2021г.

3.1.1. Прибыль (убыток) от продаж

Наименование подразделения	Выручка от оказанных услуг, выполненных работ, руб.	Себестоимость продаж, руб.	Прибыль (убыток) от продаж, руб.
Благоустройство	5 164 695,12	4 936 671,35	228 023,77
Баня	231 798,00	1 462 812,00	-1 231 014,00
Башни село	2 119 219,73	4 299 075,02	-2 179 855,29
Жилищный фонд	5 235 983,20	4 978 378,27	257 604,93
Саночистка	354 799,67	345 645,67	9 154,00
Найм жилья	33 721,16	0,00	33 721,16
Канализация	2 388 572,30	3 136 300,08	-747 727,78
Водоснабжение	7 271 001,15	8 698 928,01	-1 427 926,86
Прочие работы и услуги	7 423 120,12	4 705 476,45	2 717 643,67
Технологическое присоединение к сетям холодного водоснабжения	540 958,18	498 911,86	42 046,32
Технологическое присоединение к сетям водоотведения	122 426,52	20 459,58	101 966,94
Канализация с.Лутна	54 395,43	45 938,54	8 456,89
Итого:	30 940 690,58	33 128 596,83	-2 187 906,25

3.1.2. Сальдо прочих доходов и расходов

Наименование	Прочий доход, руб.	Прочий расход, руб.	Сальдо, руб.
Прочие доходы и расходы	1 662 607,24	5 211 809,68	-3 549 202,44
Доход (субсидия) на покрытие убытков по бане	946 280,00		946 280,00
Доход (субсидия) на возмещение затрат	4 871 500,00		4 871 500,00
Минимальный налог за 2021 год		348 399,00	-348 399,00
Итого:	7 480 387,24	5 560 208,68	1 920 178,56

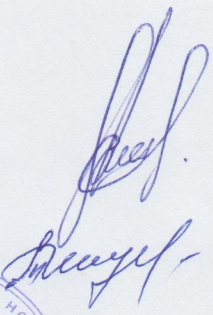
3.1.3. Финансовый результат по итогам 2021 года

Наименование	Доход, руб.	Расход, руб.	Убыток, руб.
Всего:	38 421 077,82	38 688 805,51	-267 727,69

В целом по предприятию за 2021 год получен убыток в сумме 267 727,69 руб.

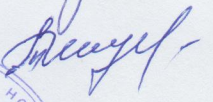
По данным бухгалтерского баланса на конец отчетного периода сложился отрицательный финансовый результат – непокрытый убыток составил 4 358 784,19 руб.

Директор МУП «Клетня-Сервис»



Колчин А.С.

Главный бухгалтер



Шубина Т.В.

