

**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
Бухгалтерия: 9-17-75

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2016 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 2016 года составляет 72 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	10 человек
Производственный отдел	62 человека

- 1.6. Уставный капитал составляет 710850,00 рублей.
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. Предприятие многоотраслевое.

Перечень видов деятельности:

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

1.8. 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.

1.9. Наличие и движение объектов основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств на начало 2016 года составила – 116229958,13 руб.

Остаточная стоимость основных средств на конец 2016 года составила – 74936034,21 руб.

Получено основных средств в хозяйственное ведение предприятия на сумму балансовой (первоначальной) стоимости 18448351,23 руб., из них новых основных средств на сумму 15573351,23 руб.

Начислено амортизации за 2016 год с учетом износа принятого на баланс основного средства в сумме 59574595,15 руб.

Сняты с баланса предприятия полностью проамортизированные и не пригодные для дальнейшего использования основные средства на сумму их первоначальной стоимости 167680 руб.

Первоначальная стоимость ОС на 01.01.2016г., руб.	Приняты на баланс ОС за 2016г.		Выбытие ОС на сумму балансовой (первоначальной) ст-ти, руб.	Начислено амортизации всего за 2016г. с учетом износа вновь принятого на баланс ОС, руб.	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2016г., руб.
	Балансовая (первоначальная) ст-ть, руб.	в т.ч. на сумму амортизации, руб.			
1	2	2а	3	4	5
116229958,13	18448351,23	1608630,09	167680,00	59574595,15	74936034,21

1.10. Дебиторская задолженность.

Основная часть дебиторской задолженности сложилась из задолженности населения за жилищно-коммунальные услуги в размере 8146533,63 руб. и задолженности населения за электроэнергию в размере 380933,38 руб., что в общей сложности составляет 91,2% от общей суммы дебиторской задолженности.

1.11. Кредиторская задолженность.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016г. составила 5506731,45 руб.

Из них, 49,4 % от общей суммы задолженности составляет задолженность за тепловую энергию перед ГУП «Брянсккоммунэнерго». Предприятие не является потребителем тепловой энергии, но так как муниципальное унитарное предприятие является управляющей компанией, долги населения за тепло ГУП «Брянсккоммунэнерго» выставляет перед нашей организацией.

В сумму кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016г. входит заработная плата сотрудникам предприятия за декабрь 2016г. в размере 722528,18 руб., которая выплачивается в месяце, следующем за отчетным.

Задолженность по налогам и сборам перед бюджетом и внебюджетными фондами на конец отчетного периода составила 896143,45 руб. Данная ситуация сложилась из-за недостатка денежных средств на расчетных счетах предприятия, который в свою очередь повлиял на увеличение дебиторской задолженности из-за неплатежеспособности населения за коммунальные услуги и тепловую энергию.

1.12. Информация о налогах и сборах за 2016 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.
2206086,69	3896903,14	5206846,38	896143,45
в т.ч. в бюджетные фонды:			
1072272,74	1662274,60	2358006,58	376540,76
в т.ч. во внебюджетные фонды:			
1133813,95	2234628,54	2848839,80	519602,69

Задолженность по налогам и сборам на конец отчетного 2016 года снизилась по сравнению с прошлым периодом на 1309943,24 руб.

2. Учетная политика

2.1. Для целей налогообложения.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения, объектом которой признаются доходы, уменьшенные на величину расходов. По оказанию банных услуг населению предприятие для налогообложения применяет специальный налоговый режим ЕНВД.

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.

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	2793889,25	2599254,35	194634,90
Баня	366775,00	1450548,74	-1083773,74
Башни	1225962,10	2110112,74	-884150,64
Жилищный фонд	5205645,78	4327203,83	878441,95
Саночистка	1789429,20	1269538,11	519891,09
Найм жилья	23868,38	0,00	23868,38
Канализация	2025222,78	2547729,79	-522507,01
Водоснабжение	5053791,25	5672669,28	-618878,03
Вывоз ТБО ч/сектор	2675364,51	2330437,70	344926,81
Прочие работы и услуги	5091648,76	1860927,67	3230721,09
Итого:	26251597,01	24168422,21	2083174,80

3.1.2. Сальдо прочих доходов и расходов

Наименование	Прочий доход, руб.	Прочий расход, руб.	Сальдо, руб.
Прочие доходы и расходы	424170,37	2917937,77	-2493767,40
Доход (субсидия) на покрытие убытков по бане	902252,00		902252,00
Итого:	1326422,37	2917937,77	-1591515,40

В целом по предприятию за 2016 год сложился положительный финансовый результат, который составил **491659,40** руб.

Директор МУП «Клетня-Сервис»
Главный бухгалтер



Мацуев А.Н.
Шубина Т.В.