

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.**

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Городское жилищно-коммунальное управление" г. Зеленогорска	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	по ОКПО	Коды 0710001 21843234
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	по	2453000010
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	ОКВЭД 2	по ОКФС / ОКФС	68.32.1
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия/Муниципальная собственность	по ОКФС / ОКФС	по ОКЕИ	65243 14 384
Единица измерения: тыс. руб.			
Местонахождение (адрес) 663690, Красноярский край, Зеленогорск г, Советская ул, д. № 7А			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора			

Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН
аудиторской организации/индивидуального аудитора	
Основной государственный регистрационный номер	ОГРН/
аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	41 255	39 718	42 809
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1	2 113	-
	Финансовые вложения	1170	-	15	15
	Отложенные налоговые активы	1180	13 908	4 527	4 544
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	639	639
	Итого по разделу I	1100	55 164	47 012	48 007
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	17 824	27 959	23 500
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	215 332	263 012	273 321
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 565	12 979	5 753
	Прочие оборотные активы	1260	4 236	-	-
	Итого по разделу II	1200	242 972	303 950	302 574
	БАЛАНС	1600	298 136	350 962	350 581

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 240	13 240	13 240
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	41 253	41 253	41 253
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	447	447	447
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(48 423)	(6 935)	(5 175)
	Итого по разделу III	1300	6 517	48 005	49 765
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	156	131	127
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	156	131	127
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	284 383	293 393	279 867
	Доходы будущих периодов	1530	858	858	858
	Оценочные обязательства	1540	6 222	8 575	19 964
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	291 463	302 826	300 689
	БАЛАНС	1700	298 136	350 962	350 581

Руководитель

Мизонов И.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710002	
Дата (число, месяц, год)			
Организация Муниципальное унитарное предприятие "Городское жилищно-коммунальное управление" г.Зеленогорска		21843234	
Идентификационный номер налогоплательщика		2453000010	
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе		68.32.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия/Муниципальная собственность		65243 14	
Единица измерения: тыс. руб.		384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	253 648	669 180
	Себестоимость продаж	2120	(283 819)	(669 075)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(30 171)	105
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(30 171)	105
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	2 562	2 329
	Прочие расходы	2350	(23 320)	(4 174)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(50 929)	(1 740)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	9 356	(20)
	Прочее	2460	(17)	1
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(50 946)	(1 760)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(50 946)	(1 760)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Мизонов И.И.

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.

Примечания

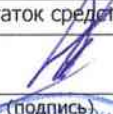
1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет о целевом использовании средств

за 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710003
Организация Муниципальное унитарное предприятие "Городское жилищно-коммунальное управление" г.Зеленогорска		по ОКПО	21843234
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2453000010
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе		по ОКВЭД 2	68.32.1
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия/Муниципальная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	65243 14
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Пояснения ³	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(-)	(-)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Мизонов И.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приказу.

Отчет об изменениях капитала

за 2020 г.

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Городское жилищно-коммунальное управление" г.Зеленогорска

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: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
21843234		
2453000010		
68.32.1		
65243	14	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ¹	3100	13 240	(-)	41 253	447	(5 175)	49 765
<u>За 2019 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(1 760)	(1 760)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(1 760)	(1 760)
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	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ²	3200	13 240	(-)	41 253	447	(6 935)	48 005
За 2020 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(41 488)	(41 488)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(41 488)	(41 488)
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	-	-	-	-	-	(-)
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 2020 г. ³	3300	13 240	(-)	41 253	447	(48 423)	6 517

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2018 г. ¹	Изменения капитала за 2019 г. ²		На 31 декабря 2019 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	49 766	(1 761)	-	48 005
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	49 766	(1 761)	-	48 005
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(5 175)	(1 760)	-	(6 935)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(5 175)	(1 760)	-	(6 935)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ¹
Чистые активы	3600	7 375	48 863	50 624

Руководитель

(подпись)

Мизонов И.И.

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710005	
Дата (число, месяц, год)			
по ОКПО		21843234	
ИНН		2453000010	
по ОКВЭД 2		68.32.1	
по ОКОПФ / ОКФС		65243	14
по ОКЕИ		384	

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Городское жилищно-коммунальное управление" г.Зеленогорска

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: тыс. руб.

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	347 998	795 865
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	334 682	784 058
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	13 316	11 807
Платежи - всего	4120	(355 412)	(788 639)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(189 803)	(627 191)
в связи с оплатой труда работников	4122	(112 909)	(118 182)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(547)
прочие платежи	4129	(52 700)	(42 719)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 414)	7 226

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
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	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 414)	7 226
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 979	5 753
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 565	12 979
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Мизонов И.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности
Муниципального унитарного предприятия «Городское жилищно-коммунальное
управление» г.Зеленогорска (МУП ГЖКУ) за 2020 год.**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность МУП ГЖКУ за 2020 год составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, действующим законодательством, исходя из требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положений по бухгалтерскому учету;
- Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с последующими изменениями и дополнениями);
- Других применимых нормативно-правовых актов.

Отчетность составлена на основании учетных записей, произведенных согласно плана счетов, утвержденному приказом Министерства финансов РФ 31 октября 2000 года за № 94н (с последующими изменениями и дополнениями) подработанному в соответствии со спецификой предприятия и утвержденному на 2020 год как приложение к учетной политике предприятия.

Все хозяйственные операции правильно отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- доходы и расходы, а также возникшие убытки;
- операции с денежными средствами, в том числе наличными;
- расчеты с покупателями и заказчиками, с поставщиками работ, товаров, услуг, прочими дебиторами и кредиторами;
- расчеты с персоналом по оплате труда;
- расчеты и платежи налогов;
- расходы за счет бюджетных средств;

МУП ГЖКУ является предприятием, основной деятельностью которого является управление эксплуатацией жилищного фонда города. Предприятие выполняет функции управления и обслуживания жилищного фонда.

Учредителем МУП ГЖКУ является Комитет по управлению имуществом г. Зеленогорска. Все имущество предприятия является муниципальной собственностью и находится в распоряжении предприятия на праве хозяйственного ведения.

Услуги по управлению и обслуживанию жилищного фонда оплачиваются по согласованным с населением тарифам. А также по тарифам, утвержденным органом местного самоуправления, по муниципальным жилым домам и домам, не согласовавшим размер платы на 2020 г.

Кроме услуг по содержанию мест общего пользования жилых домов, предприятие оказывает платные услуги населению по ремонту сантехнического, электрического оборудования, услуги арендаторам по содержанию помещений, сбору арендной платы, платы за реализацию коммунальных услуг.

МУП ГЖКУ обслуживает объекты внешнего благоустройства, а именно общественные туалеты, находящиеся в собственности муниципального образования города Зеленогорска.

Удельный вес объема каждого вида услуг представлен в таблице № 1:

Таблица 1

№ п/п	Вид услуг	2020 год	
		Объем тыс. руб. (без НДС)	Удельный вес %
1	2	3	4
1	Услуги по обслуживанию жилищного фонда	126 823,6	50,00
2	Услуги по обслуживанию нежилого фонда МКД	4 141,8	1,63
3	Агентское вознаграждение	248,1	0,10
4	Услуги по договорам	14 345,6	5,66
5	Реализация платных услуг	189,0	0,07
6	Реализация коммунальных услуг населению	107 039,4	42,20
7	Услуги по обслуживанию общественных туалетов	860,9	0,34
	Итого:	253 648,4	100

Себестоимость продаж за 2020 год составила 283 819,3 тысяч рублей.

В 2020 году были произведены два перерасчета: в марте 2020г. в сумме – 8 965,73 (-10 758, 88 с НДС) тысяч рублей и в декабре 2020г. -1 536,13 (-1 843, 36 с НДС) тысячи рублей, что привело к недополучению доходов -10 501,87 (-12 602,24 с НДС) тысяч рублей.

Прочие доходы включают в себя:

Таблица 2

№ п/п	Наименование статьи	Объем, тыс. руб.
1	2	3
1	Возмещение убытков к получению (МУП ТС)	1,7
2	Госпошлина	193,1
3	Доходы, связанные с выбытием основных средств	119,0
4	Пени от населения	1 858,3
5	Прочие доходы	134,7
6	Восстановленный НДС от корректировок реализации ООО «ПромТех» за 2019г.(прибыль прошлых лет)	399,7
7	Излишки, выявленные по результатам инвентаризации	91,3
8	Списание кредиторской задолженности, невозможной к взысканию	94,3
	Итого	2 892,1

Прочие расходы состоят из:

Таблица 3

№ п/п	Наименование статьи	Объем, тыс. руб.
1	Расходы, связанные с выбытием основных средств (НДС)	20,7
2	Списание дебиторской задолженности, невозможной к взысканию	453,2
3	Возмещение причиненных организацией убытков	464,1
4	Судебные расходы, госпошлина	64,8
5	Единовременная материальная помощь	99,0
6	Единовременная премия, в т. ч.	2849,4
	- выплата по обработке от КОВИД-19	2432,0
7	Зарплата по договорам подряда	680,9
8	Компенсация за проездные билеты	40,7
9	Компенсация при сокращении	364,1
10	Материальная помощь по уходу за ребенком	1,5
11	Материальная помощь на похороны	27,0
12	Оплачиваемые дни на свадьбу, похороны	20,8
13	Услуги банка	199,7
14	Пени от населения (НДС)	309,7
15	Периодический, входящий медосмотр	33,8
16	Премия председателя ПК ГПУО	16,0
17	Убытки прошлых лет, выявленные в текущем году, в т. ч.	15 344,9
	- претензии МУП ТС	10 288,6
	- претензия ООО «ПромТех»	692,6
	- поступление расходов за услуги ТКО за 2019г. ООО «ПромТех»	201,2
	- списание материалов по выполненным работам в 2018-2019 гг.	998,6
	- списание недостачи, выявленной по результатам инвентаризации	765,7
	- корректировка реализации ООО «ПромТех» за 2019г.	2 398,2
18	Призы, подарки юбилярам	8,0
19	Прочие расходы, в т. ч.	501,6
	- возмещение убытков при восстановлении на работе	106,7
	- компенсация талонов на молоко	30,0
	- судебные издержки СОГАЗ, ООО ТД Комфорт, МУП ТС за 2020г.	43,3
	- корректировки реализаций и прочие расходы	321,6
20	Списание выделенного НДС	2,8
21	Страховые взносы	1200,9
22	Штрафы, пени гос. органов (Служба строительного надзора, ИФНС)	932,7
23	Штрафы, пени МУП ТС, ПАО «Красноярскэнергосбыт»	14,3
	Итого:	23 650,6

По результатам работы за 2020 год МУП ГЖКУ имеет убытки до налогообложения в размере 50 929 тысяч рублей.

Согласно гл. 25 НК РФ и утвержденной учетной политике на 2020 год, выручка от реализации в бухгалтерском учете и в целях налогообложения определялась по методу начисления.

Амортизация основных средств начислялась линейным способом.

Анализ финансового состояния любого предприятия необходим для оценки платежеспособности предприятия, оценки движения денежных потоков в течение периода.

Одним из основных составляющих анализа финансового состояния является анализ дебиторской и кредиторской задолженностей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 215 332 тысячи рублей, на 31.12.2019 года составляла 263 012 тысяч рублей. Из чего складывается задолженность представлено в таблице 4:

Дебиторы

Таблица 4

Наименование	Сумма задолженности на 31.12.2020г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2019г., тыс. руб.	Отклонения
Задолженность населения по квартплате МКД	151 462	193 151	-41 689
Задолженность населения по общежитиям	47 033	48 750	-1 717
Итого задолженность населения:	198 495	241 901	-43 406
Арендаторы	8 645	9 763	-1 118
Прочие дебиторы	8 192	11 348	-3 156
Итого дебиторская задолженность:	215 332	263 012	-47 680

Просроченная дебиторская задолженность составляет 195 887 тысяч рублей.

Долгосрочная дебиторская задолженность составляет 187 151 тысяча рублей.

Удельный вес задолженности по квартплате составляет на 31.12.2020 год 90,7%. По состоянию на 31.12.2019 год этот показатель составлял 91,9%.

В целом по состоянию на 01.01.2021 года дебиторская задолженность уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 47 680 тысяч рублей.

В 2020 году снизилась задолженность по квартплате населения на 21,5% по сравнению 2019 годом в связи с активной работой с неплательщиками. В 2020 году направлено 1 334 судебных приказов на исполнение в ОСП, а в 2019 году направлено 1 179 судебных приказов. Аналогично уменьшилась задолженность по арендаторам на 11,4 %. Задолженность по оплате общежитий снизилась на 3,5 %.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 284 383 тысячи рублей, на 31.12.2019 год составляла 293 393 тысяч рублей. Состав задолженности представлен в таблице 5:

Кредиторы

Таблица 5

Наименование	Сумма задолженности на 31.12.2020г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2019г., тыс. руб.	Отклонения
1	2	3	4
МУП ТС	260 985	263 160	-2 175
АО «Красноярсккрайгаз»	1 726	1 353	373
ПАО «Красноярскэнергообл»	1 171	1 565	-394
ООО «ПромТех»	302	10 984	-10 682
Прочие поставщики и подрядчики	1 985	2 623	-638
Итого поставщики и подрядчики:	266 169	279 685	-13 516
Задолженность по налогам и сборам	13 606	9 805	3 801
Задолженность перед персоналом по оплате труда	1	21	-20
Прочие кредиторы	4 607	3 882	725
Итого кредиторская задолженность:	284 383	293 393	-9 010

Просроченная кредиторская задолженность 255 682 тысячи рублей.

Долгосрочная кредиторская задолженность составляет 177 081 тысяча рублей.

Из таблицы видно, что 93,6 % кредиторской задолженности является задолженность перед поставщиками услуг. Наибольшая задолженность имеется перед МУП ТС г. Зеленогорска. По состоянию на 01.01.2021 года долг предприятия за коммунальные услуги перед МУП ТС составил 260 985 тысяч рублей (в том числе за декабрь – 3 194 тысяч рублей). По состоянию на 01.01.2020 года задолженность перед МУП ТС составляла 263 160 тысяч рублей. Между МУП ТС и МУП ГЖКУ заключены два соглашения по погашению задолженности.

- за 2016г. соглашение сторон от 01.03.2017г.

- за 2017г., 2019-2020гг. соглашение сторон от 18.08.2020г.

За 2020г. по соглашениям уплачено МУП ТС 18 450 тысяч рублей.

Также с ООО «ПромТех» заключено мировое соглашение от 23.07.2020г. по погашению задолженности. В течении 2020 года задолженность снизилась на 97,2 % и составила 302 тысячи рублей.

Директор

И.И. Мизонов

Главный бухгалтер

Е.Н. Курдюк