

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

Организация МУП "ТРАНСПОРТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) Сахалинская обл., г. Александровск-Сахалинский, ул. Дзержинского, д. 15, 694420

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ/

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710001		
31	03	2025
24588245		
6502006053		
35.11		
65243	14	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 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	65 248	60 503	71 231
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	49	-	-
	Итого по разделу I	1100	65 297	60 503	71 231
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7 280	8 625	5 535
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 706	16 303	13 284
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 881	994	759
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	16 867	25 922	19 578
	БАЛАНС	1600	82 164	86 425	90 809

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	161 731	144 035	138 414
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(133 351)	(85 295)	(64 917)
	Итого по разделу III	1300	28 480	58 840	73 597
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	12 000	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	38 146	27 585	17 212
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 538	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	53 684	27 585	17 212
	БАЛАНС	1700	82 164	86 425	90 809

Руководитель _____ Поликарпов И.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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 именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "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 2024 г.

Организация МУП "ТРАНСПОРТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/
ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

31 03 2025

24588245

6502006053

35.11

65243 14

384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2024 г. ³	За 2023 г. ⁴
		2110	168 810	51 302
	Выручка ⁵	2120	(203 304)	(162 160)
	Себестоимость продаж	2100	(34 494)	(110 858)
	Валовая прибыль (убыток)	2210	(-)	(-)
	Коммерческие расходы	2220	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2200	(34 494)	(110 858)
	Прибыль (убыток) от продаж	2310	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2320	-	-
	Проценты к получению	2330	(-)	(-)
	Проценты к уплате	2340	32 845	98 555
	Прочие доходы	2350	(44 211)	(6 385)
	Прочие расходы	2300	(45 860)	(18 688)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2410	-	-
	Налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2412	-	-
	отложенный налог на прибыль	2460	(2 196)	(1 690)
	Прочее	2400	(48 056)	(20 378)
	Чистая прибыль (убыток)			

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2024 г. ³	За 2023 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 ⁵	2500	(48 056)	(20 378)
	СПРАВОЧНО	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Руководитель _____ Поликарпов И.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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 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 2024 г.

Организация МУП "ТРАНСПОРТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ/

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

31 03 2025

24588245

6502006053

35.11

65243 14

384

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств	6210	-	-
	Вступительные взносы	6215	-	-
	Членские взносы	6220	-	-
	Целевые взносы	6230	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6240	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6250	-	-
	Прочие	6200	-	-
	Всего поступило средств			
	Использовано средств	6310	(-)	(-)
	Расходы на целевые мероприятия			
	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 _____ Поликарпов И.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2025 г.

Примечания

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

Отчет об изменениях капитала
за 2024 г.

Организация МУП "ТРАНСПОРТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710004		
По ОКПО	31	03	2025
ИНН	24588245		
по ОКВЭД 2	6502006053		
по ОКОПФ/ОКФС	35.11		
по ОКЕИ	65243	14	
	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ¹	3100	100	-	138 414	-	(64 917)	73 597
за 2023 г. ²							
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	x	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(20 378)	(20 378)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(20 378)	(20 378)
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	5 621	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ²	3200	100	-	144 035	-	(85 295)	58 840
за 2024 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	-	-	-	-	(48 056)	(48 056)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(48 056)	(48 056)
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	17 696	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2024 г. ³	3300	100	-	161 731	-	(133 351)	28 480

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

Наименование показателя	Код НИИ/ стат	На 31 декабря 2022 г. ¹	Изменения капитала за 2023 г. ²		На 31 декабря 2023 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:	3401	-	-	-	-
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3411	-	-	-	-
до корректировок	3421	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3501	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)	3412	-	-	-	-
до корректировок	3422	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3502	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИИ/ стат	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ²	На 31 декабря 2022 г. ¹
Чистые активы	3600	28 480	58 840	73 597

Руководитель _____ Поликарпов И.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2025 г.

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за 2024 г.

Организация МУП "ТРАНСПОРТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	31	03	2025
По ОКПО	24588245		
ИНН	6502006053		
по ОКВЭД 2	35.11		
по ОКФС	65243	14	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	200 527	149 703
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	67 786	44 534
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	132 741	105 169
Платежи - всего	4120	(195 640)	(149 468)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(90 959)	(72 924)
в связи с оплатой труда работников	4122	(53 130)	(33 864)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(51 551)	(42 680)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 887	235

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	-	-
Поступления - всего	4211	-	-
в том числе:	4212	-	-
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4213	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4214	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4219	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4220	(-)	(-)
прочие поступления			
Платежи - всего	4221	(-)	(-)
в том числе:	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4223	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4224	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4229	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4200	-	-
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4310	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4311	-	-
в том числе:	4312	-	-
получение кредитов и займов	4313	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4314	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4319	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.			
прочие поступления			

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2024 г. ¹	За 2023 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	4 887	235
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	994	759
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 881	994
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Поликарпов И.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2025 г.

Примечания

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

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

ДЕКЛАРАЦИЯ

МУП "ТРАНСПОРТ", ПОЛИКАРПОВ ИВАН ЮРЬЕВИЧ,
ДИРЕКТОР
УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ, Насырова Анастасия
Александровна, РУКОВОДИТЕЛЬ

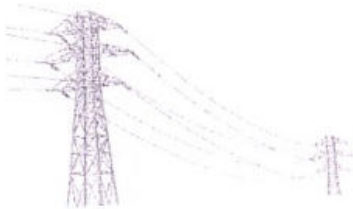
31.03.25 11:32
(MSK)

31.03.25 14:32
(MSK)

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: da35eb0c-fcb4-4dbb-9d46-ebab73411d27

Сертификат 027454350064B2059B4736C2D2DBCBA4B2

Сертификат 00A52E5BAA804F7C141D0EA84E49C73FEE



Муниципальное Унитарное Предприятие «ТРАНСПОРТ»

Юридический адрес: ул. Комсомольская, д. 20, г. Александровск-Сахалинский, 694420
Почтовый адрес: ул. Дзержинского, д. 13Б, г. Александровск-Сахалинский, 694420
Тел. +7 (42434) 6-09-30, факс +7 (42434) 91-2-50, e-mail: mup.transport@yandex.ru
ОКПО 24588245, ОГРН 1156517000320, ИНН/КПП 6502006053/650201001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах МУП «Транспорт» к годовому отчету за 2024 год

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

Полное фирменное наименование предприятия: Муниципальное унитарное предприятие «Транспорт».

ОГРН: 1156517000320

ИНН: 6502006053

КПП: 650201001

Форма собственности: муниципальное унитарное предприятие, является коммерческой организацией.

МУП «Транспорт» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа 22 октября 2015г.: 694420, Сахалинская область, г. Александровск-Сахалинский, ул. Комсомольская, 20.

Основную производственную деятельность (услуги по электроснабжению, теплоснабжению, водоснабжению) МУП «Транспорт» осуществляет с 01.01.2017г.

Собственник предприятия: учредитель – Городской округ «Александровск-Сахалинский район» в лице Администрации городского округа «Александровск-Сахалинский район» Сахалинской области Российской Федерации. Номинальная стоимость доли - 100 000 рублей

Тарифы по основным видам деятельности для Предприятия устанавливаются РЭК Сахалинской области.

Директором предприятия на основании распоряжения Администрации ГО «Александровск-Сахалинский район» № 95-к/ЛС от 14.07.2022г. назначен Василий Антон Владимирович. Уволен на основании распоряжения Администрации ГО «Александровск-Сахалинский район» № 118-к/ЛС от 28.11.2024г.

Директором предприятия на основании распоряжения Администрации ГО «Александровск-Сахалинский район» № 128-к/ЛС от 18.12.2024г. назначен Поликарпов Иван Юрьевич.

Уставный капитал Предприятия составляет 100 000 рублей.

На основании Договора о закреплении имущества на праве хозяйственного ведения от 21.11.2018г. заключенного МУП «Транспорт» с КУМС ГО «Александровск-Сахалинский район» и актов приема-передачи предприятие владеет, пользуется и распоряжается имуществом для осуществления его уставных целей и задач.

Деятельность Предприятия характеризуется следующими кодами статистики:

Код вида экономической деятельности по ОКВЭД – 35.11

Код по ОКПО – 24588245

Форма собственности (по ОКФС) – 14

Организационно правовая форма (по ОКОПФ) – 65243

ОКАТО – 64405000000

ОКТМО – 64704000001

ОКОГУ – 4210007

Коды вида экономической деятельности по ОКВЭД (основные):

- 35.11. – Производство электроэнергии, получаемой из возобновляемых источников энергии, включая выработанную солнечными, ветровыми, геотермальными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению их работоспособности;

- 35.12 – Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;

- 35.30.2 – Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.3 – Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.4 – Обеспечение работоспособности котельных;
- 35.30.5 – Обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- 36.00 – Забор, очистка и распределение воды.

Основные виды деятельности Предприятия (предмет деятельности предприятия):

- производство, передача и распределение электроэнергии (энергоснабжение);
- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) (теплоснабжение);
- распределение воды (водоснабжение).

Тарифы по регулируемым видам деятельности для МУП «Транспорт» устанавливаются приказами РЭК по Сахалинской области.

Среднесписочная численность на отчетную дату составляет 62 человека.

2. Особенности учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована Предприятием исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика для целей налогообложения разработана в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ, для целей бухгалтерского учета – в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 года № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. № 34н и прочими действующими положениями.

Целью налогового учета организации признается формирование полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществленных в течении отчетного (налогового) периода, а также обеспечение информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты налогов.

Выручка Предприятия для целей бухгалтерского учета признается по методу начисления, для целей налогового – кассовым методом.

Для ведения бухгалтерского учета Предприятием используется:

- автоматизированная система бухгалтерского учета 1С: Бухгалтерия (версия 8.3);
- автоматизированная система бухгалтерского учета 1С: ЗИП (версия 8.3).

2.1. Учет основных средств.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

В целях обеспечения сохранности «малоценных» ОС первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Приобретение книги, брошюры и аналогичные издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по мере отпуска их в производство.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- а) Сооружения сборно-разборные не стационарные
- б) Транспортные средства
- в) Офисное оборудование
- г) Другие виды ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется с учетом Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Проверка элементов амортизации проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равна нулю, так как

- не ожидаются поступления от выбытия ОС в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта ОС не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия ОС не может быть определена.

Для объектов основных средств, находящихся в хозяйственном ведении стоимостные критерии отнесения к объектам основных средств, не устанавливаются.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/220, ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 26/220 перспективно.

2.2. Учет нематериальных активов.

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

2.3. Учет товарно-материальных ценностей.

2.3.1. Учет спецодежды, спецснастки, хозяйственного инвентаря

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Спецодежда и спецснастка списываются по фактически произведенным расходам на её приобретение полностью в момент отпуска в эксплуатацию. Контроль её дальнейшей эксплуатации осуществляется с помощью специальной ведомости. Спецодежда срок эксплуатации которой истёк списывается актом.

2.3.2. Учет сырья и материалов

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по стоимости их приобретения.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по стоимости их приобретения.

Организация не создает резерв под снижение стоимости материалов.

2.4. Доходы

Доходы по текущим видам деятельности отражаются на счете 90.01 «Выручка» в ценах установленным РЭК Сахалинской области.

Начисление субсидий на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов в сфере электроэнергетики, теплоснабжения, водоснабжения отражаются на счете 86.01 в разрезе по каждому соглашению.

Доходы по этим предоставленным субсидиям из бюджета отражаются на счете 90.01 «Выручка» в момент их фактического получения предприятием.

2.5. Расходы

Расходы, принимаемые для целей бухгалтерского учета, признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы их оплаты.

Расходы, которые относятся на себестоимость оказываемых услуг, непосредственно отнесенные на затраты по конкретному виду деятельности признаются:

- все материальные расходы;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг;
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное, социальное, медицинское страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг;
- прочие затраты

Расходы АУП, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течении месяца и полностью списываются на счет 20.01 «Основное производство» в разрезе по видам деятельности пропорционально начисленной заработной плате основных производственных рабочих.

Цеховые расходы, отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» в течении месяца и полностью списываются на счет 20.01 «Основное производство» в разрезе по видам деятельности пропорционально начисленной заработной плате основных производственных рабочих.

Расходы по заготовке дров собственными силами отражаются на счете 23 «Вспомогательные производства» в течении месяца и полностью списываются на счет 10.3.1 «Топливо на складе» в объеме количества заготовленных дров и понесенных затрат.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления в разрезе по видам деятельности.

2.6. Порядок признания расходов.

2.6.1. Расходы, принимаемые для целей бухгалтерского учета, признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы их оплаты.

Расходы непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности.

2.6.2. Датой осуществления материальных расходов признается:

дата передачи в производство сырья и материалов – в части сырья и материалов, приходящихся на произведенные товары (работы, услуги);

дата подписания акта приемки-передачи услуг (работ) – для услуг (работ) производственного характера.

2.6.3. Амортизация признается в качестве расхода ежемесячно исходя из суммы начисленной амортизации.

2.6.4. Расходы на оплату труда признаются в качестве расхода ежемесячно исходя из суммы начисленных расходов на оплату труда.

2.6.5. Расходы на ремонт основных средств признаются в качестве расхода в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены и относятся на текущие расходы.

2.6.6. Расходы по обязательному и добровольному страхованию (негосударственному пенсионному обеспечению) признаются в качестве расхода в том отчетном (налоговом) периоде, в котором в соответствии с условиями договора налогоплательщиком были перечислены (выданы из кассы) денежные средства на оплату страховых (пенсионных) взносов. Если по условиям договора страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) предусмотрена уплата страхового (пенсионного) взноса разовым платежом, то по договорам,

заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы признаются равномерно в течение срока действия договора.

2.6.7. Датой осуществления внереализационных и прочих расходов признается:

1) дата начисления налогов (сборов) - для расходов в виде сумм налогов (авансовых платежей по налогам), сборов и иных обязательных платежей;

2) дата расчетов в соответствии с условиями заключенных договоров или дат предъявления налогоплательщику документов, служащих основанием для произведения расчетов, либо последний день отчетного (налогового) периода - для расходов:

в виде сумм комиссионных сборов;

в виде расходов на оплату сторонним организациям за выполненные ими работы (предоставленные услуги);

в виде иных подобных расходов;

3) дата утверждения авансового отчета - для расходов:

на командировки;

на содержание служебного транспорта;

на иные подобные расходы;

4) дата признания должником либо дата вступления в законную силу решения суда - по расходам в виде сумм штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба);

2.6.8. По договорам займа и иным аналогичным договорам (иным долговым обязательствам, включая ценные бумаги), срок действия которых приходится более чем на один отчетный период, расход признается осуществленным и включается в состав соответствующих расходов на конец соответствующего отчетного периода.

2.7. Порядок признания доходов и расходов при исчислении налога.

Порядок признания доходов при упрощенной системе налогообложения (доходы минус расходы 15%)- применяется кассовый метод.

2.8. Прямые и косвенные расходы

Под прямыми расходами понимаются затраты, непосредственно связанные с производством продукции (выполнением работ, оказание услуг), и включаемые в себестоимость единицы учета производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг) на основании первичных учетных документов. Учет прямых затрат на производство ведется по видам деятельности на счете 20 «Основное производство».

Косвенные затраты: расходы АУП отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», цеховые расходы отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы».

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы по окончании месяца списываются на основное производство пропорционально начисленной заработной плате основных производственных рабочих по каждому виду деятельности.

2.9. Порядок ведения налогового учета.

Ведение налогового учёта осуществляется путем заполнения Книги учета доходов и расходов организаций, применяющих упрощенную систему налогообложения.

В ней отражаются получаемые доходы и расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы для уплаты УСН. Книга учёта доходов и расходов заполняется постепенно в течение года. В хронологическом порядке в неё вносятся записи из первичных документов.

2.10. Сведения о проведении инвентаризации.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится не реже одного раза в год инвентаризация активов и обязательств. Приказами руководителя в 2024г, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация:

- Приказ № 52-к/ОД от 29.11.2024г. – инвентаризация основных средств. Составлены и сданы в бухгалтерию Инвентаризационные описи: основных средств № 2 от 31.12. 2024г. Фактическое наличие совпало с данными бухгалтерского учета, расхождений не выявлено;

- Приказ № 52-к/ОД от 29.11.2024г. – инвентаризация товарно-материальных ценностей и горюче смазочных материалов. Составлены и сданы в бухгалтерию Инвентаризационные

описи: основных средств № 1 от 31.12.2024г. Фактическое наличие совпало с данными бухгалтерского учета, расхождений не выявлено;

- Приказ № 52-к/ОД от 29.11.2024г. – расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами. Составлены и сданы в бухгалтерию Акты: № 0000-000001 от 31.12.2024г.

- Приказ № 52-к/ОД от 29.11.2024г. – о проведении инвентаризации кассы. Акт № 1 от 31.12.2024г. Фактическое наличие совпало с данными бухгалтерского учета, расхождений не выявлено.

3. Финансовый анализ показателей.

3.1. За 2024 год Предприятием произведено работ и оказано услуг на сумму 68 334 тыс. рублей, прочие доходы составили 32 845 тыс. рублей, себестоимость продаж – 203 304 тыс. рублей, прочие расходы – 44 211 тыс. рублей, в том числе:

		Электроснабжение	Теплоснабжение	Водоснабжение	Баня	Управление МКД	Прочие	Всего
Выручка от реализации	2023	9 171	36 350	4 647	1 134	-	-	51 302
	2024	10 988	46 376	4 609	1 553	4 808	-	68 334
Субсидии на возмещение недополученных доходов	2023	63 658	15 632	9 646	-	-	1 000	89 936
	2024	57 472	25 076	13 523	3 000	1 405	-	100 476
Прочие доходы	2023	-	-	-	-	-	8 619	8 619
	2024	-	-	-	-	-	32 845	32 845
Итого доходы	2023	72 829	51 982	14 293	1 134	-	9 619	149 857
	2024	68 460	71 452	18 132	4 553	6 213	32 845	201 655
Себестоимость продаж	2023	64 359	73 253	14 860	9 688	-	-	162 160
	2024	81 048	82 692	19 935	12 697	6 932	-	203 304
Прочие расходы	2023	-	-	-	-	-	6 385	6 385
	2024	-	-	-	-	-	44 211	44 211
Итого расходы	2023	64 359	73 253	14 860	9 688	-	6 385	168 545
	2024	81 048	82 692	19 935	12 697	6 932	44 211	247 515
Прибыль (убыток) до налогообложения	2023	8 470	-21 271	-567	-8 554	-	3 234	-18 688
	2024	-12 588	-11 240	-1 803	-8 143	-719	-11 366	-45 860
Налог по УСН	2023	-	-	-	-	-	-	-17 54
	2024	-	-	-	-	-	-	-2 190
Штрафы, пени и аналогичные платежи	2023	-	-	-	-	-	-	64
	2024	-	-	-	-	-	-	-11
Чистая прибыль (убыток)	2023	-	-	-	-	-	-	-20 378
	2024	-	-	-	-	-	-	-48 056
Убыток по состоянию на 01.01.2024г.	2023	-	-	-	-	-	-	-9 176
Убыток по состоянию на 01.01.2025г.	2024	-	-	-	-	-	-	-20 378
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2023	-	-	-	-	-	-	-85 295
	2024	-	-	-	-	-	-	-133 351

Основным видом деятельности Предприятия является выработка и передача электрической энергии. Доходы по данному виду деятельности составляет 41% от общей суммы доходов Предприятия, а затраты на производство – 40 %.

Затраты на производство по обычным видам деятельности составили 203304 тысячи рублей:

- амортизация – 12 043 тыс. рублей;
- материальные затраты – 94 979 тыс. рублей;

- расходы на оплату труда – 65 744 тыс. рублей;
- отчисления на социальные нужды – 19 828 тыс. рублей;
- прочие затраты – 10 710 тыс. рублей.

Затраты Предприятия на топливо на технологические нужды: уголь 2 370,66 тонн на сумму 15 181 тыс. рублей, дизельного топлива 518,880 тыс. литров на сумму 63 229 тыс. рублей, дрова 888 м³ на сумму 4 848 тыс. руб.

На конец отчетного периода запасы составляют 7 280 тыс. рублей, в том числе топлива на сумму 6 168 тыс. рублей.

3.2. Прочие доходы и расходы

	Тыс. руб.	
Прочие доходы	2024г.	2023г.
Субсидии	1 000	89 936
Подрядные работы	429	3 867
Реализация прочих материалов	1 265	100
Возмещение убытка	106	
Резервы по сомнительным долгам	22 148	
Государственная пошлина за подачу исковых заявлений в суд	4	5
Оплата за подвоз угля, дров, услуги техники населению	1 721	1 784
Аренда	1 608	443
Корректирующие проводки	7	129
Оценочные обязательства по оплате труда	532	
Исполнительные производства	4 026	2 291
Итого прочие доходы	32 845	98 555
Прочие расходы	2024г.	2023г.
Услуги сторонних организаций, подрядные работы		1 226
Списание нереальной к взысканию задолженности	10 399	1 184
Материальная помощь, пособие по погребению		10
Выплата заработной платы по решению суда	1 742	
Оплата по договору ГПХ	83	152
Взносы на СЧ, ФФОМС по договорам ГПХ	25	46
Госпошлина, неустойка	218	87
Компенсация расходов по суду	358	2 775
Расходы на услуги банков	42	61
Реализация прочего имущества (материалов)	1 027	32
Проценты по кредиту	34	
Вознаграждение оператора электронной площадки на основании заключения контракта		11
Резервы по сомнительным долгам	30 253	
Штрафы, пени	30	751
Корректирующие проводки		50
Итого прочие расходы	44 211	6 385

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

- 3.3.1. Дебиторская задолженность составляет на 31.12.2024г. 11 812 тыс. руб., в т.ч. покупателей и поставщиков – 11 549 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года

Наименование	Сумма	Основание
АО "Управление по обращению с отходами"	4 562,20	По данным учета

ООО "Группа компаний ТСС"	30 209,00	По данным учета
Марченко Анатолий Александрович	25 000,00	По данным учета
АО "Мобильные видеорешения"	2 424,23	По данным учета
Сахалинский филиал ПАО "Ростелеком"	5 433,59	По данным учета
ИП Кривошекова Оксана Викторовна	292 317,08	Договор
ИП Трибенко Елена Ивановна	2 460,87	Договор
ИП Кузнецова Людмила Дмитриевна	11 194,89	Договор
Население	10 350 088,05	По данным учета
Общество с ограниченной ответственностью «Тенза»	430 525,61	По данным учета
ПАО СБЕРБАНК	3 844,62	Договор
АО "ПОЧТА РОССИИ"	176 082,81	Договор
ПАО "РОСТЕЛЕКОМ"	56 661,78	Договор
ИП Сурженко Галина Владимировна	4 028,41	Договор
ИП Сурженко Дмитрий Сергеевич	35 560,72	Договор
ГУ ОТП "ФАРМАЦИЯ"	13 462,63	Договор
ИП Черных Виктория Владимировна	23 006,56	Договор
НДФЛ, исчисленный налоговым агентом	226 428,00	Задолженность работников перед ФНС при взыскании недоначисленной и недовыплаченной заработной платы по решению суда
Булавинцева Людмила Ивановна	176,08	Подотчет
Волгина Елена Аркадьевна	331,72	Подотчет
Шишкина Ирина Владимировна	35 639,67	Подотчет
Дмитриева Татьяна Александровна	3 535,44	Договор
Милованова Екатерина Станиславовна	12 652,69	Договор
ООО "Марк Аврелий"	14 392,18	Договор
ООО "СЕВЕР"	30 841,14	Договор
АО "САХАЛИНТРАНСУГОЛЬ"	19 472,23	Договор
ФКУ УИИ УФСИН РОССИИ ПО САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ	1 142,17	Переплата при удержании
Итого	11 811 474,37	

3.3.2. Кредиторская задолженность составляет на 31.12.2024 года 38146 тыс. рублей, в т.ч. покупателей и поставщиков- 27242 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года

Наименование	Сумма	Основание
АО "Управление по обращению с отходами"	251 539,14	Договор
ООО "Водоканалремстрой"	135 143,74	Договор
ЕЖИКОВ ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ	2 400,00	По данным учета
ИП Биндюков П.И.	190 000,00	Договор
ИП Узунова Ирина Геннадьевна	56 260,00	Договор
ИП Федораева С.А.	4 450,00	Договор
Карасев Александр Николаевич	28 400,00	По данным учета
ООО "Мангидай"	230 152,60	Договор
ООО "ОА "ЗАСТАВА"	8 500,00	Договор
Областное автономное учреждение "Издательский дом "Губернские ведомости"	1 795,50	
ООО "СДМ"	20 990,00	Договор
Общество с ограниченной ответственностью "СЕВЕР"	3 420 371,66	Договор
ОП "Энергосбыт" ПАО "Сахалинэнерго"	832 489,67	Договор
Салон связи "Теле2"	164,17	Договор
Сахалинский филиал ПАО "Ростелеком"	24 236,45	Договор
ООО "СК"	3 050,00	Договор

МУП "ТЕПЛО"	119 900,77	Договор
ООО "Теплосеть"	948 558,42	Договор
УФК по Сахалинской области (ФО 02, Александровск-Сахалинский КУМС)	47 947,11	Договор
ИП Хорошайлов Николай Валерьевич	125 000,00	Договор
Индивидуальный предприниматель Яковлевский Роман Викторович	15 500 556,00	Договор
МКОУ ООШ С. ВИАХТУ	5 030 330,34	Авансовый платеж по договору
ПАО СБЕРБАНК	560,00	По данным учета
НДФЛ, исчисленный налоговым агентом	665 976,00	По данным учета
Налог при упрощенной системе налогообложения	701 606,00	По данным учета
Единый налоговый счет	4 228 754,10	По данным учета
Страховые взносы по единому тарифу	1 589 103,72	По данным учета
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	274 019,96	По данным учета
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 875 746,78	По данным учета
Расчеты с подотчетными лицами	183 247,85	По данным учета
ИП Воложанин Андрей Владимирович	250 076,00	По данным учета
ИП ЛЕЧЕНКО СВЕТЛАНА СЕРГЕЕВНА	8 100,00	По данным учета
АО "ПОЧТА РОССИИ"	297,00	По данным учета
Затесова Алёна Юрьевна	183,96	По данным учета
Василив Антон Владимирович	1 000,00	По данным учета
УФК по Сахалинской области (Государственная инспекция труда в Сахалинской области)	60 000,00	По данным учета
УФК по Сахалинской области (Министерство экологии Сахалинской области)	2 321,41	По данным учета
Цепкова Александра Александровна	6 000,00	Договор
Заложенность по алиментам и исполнительным листам	317 172,72	По данным учета
Итого	38 146 401,07	

3.4. Движение денежных средств.

Наименование показателя	Номер строки отчета о движении денежных средств.	2024г.	2023 г.
Остаток денежных средств на начало периода	4450	994	759
Поступления -всего	4110	200 527	149 703
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	67 786	44 534
субсидии	4119	101 476	89 936
оплата по контрактам	4119		4 384
возврат поставщиков	4119		172
возврат подотчетных сумм	4119	8 547	5846

возврат обеспечения контрактов	4119	130	14
поступления по исполнительном листу	4119	4 027	2 296
кредит	4119	16 830	2 296
прочие поступления	4119	1 731	2 521
Платежи - всего	4120	195 640	149 468
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	90 959	72 924
в связи с оплатой труда работников	4122	53 130	33 864
оплата налогов	4129	27 516	20 474
оплата по контрактам	4129		2 276
оплата кредита	4129	4 863	
оплата по исполнительным листам	4129	1 742	2 701
услуги банка	4129	42	33
госпошлина в суд	4129	218	87
выдача подотчетных сумм	4129	15 108	13 749
обеспечение контрактов	4129	83	61
прочие платежи	4129	1 979	3 299
Остаток денежных средств на конец периода	4500	5 881	994

3.5. Заемные средства

В 2024г. предприятием от Министерства финансов Сахалинской области по Договору о предоставлении бюджетного кредита № 02-24/3-24 от 12.09.2024г был получен бюджетный кредит на закупку и доставку топлива в сумме 16 830 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2024г. часть кредита погашена в размере 4 830 тыс. рублей согласно графику, оставшаяся задолженность составила 12 000 тыс. руб., которая будет погашаться по графику в 2025г.

3.6. Информация о размере вознаграждений управленческому персоналу.

В соответствии с п. 11ПБУ 11/2018, для целей раскрытия информации Предприятием установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу: директор, заместитель директора

Сумма краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии, оплату ежегодного отпуска, другие выплаты в соответствии с законодательством, начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды, за отчетный год представлена в таблице:

Краткосрочные вознаграждения	суммы, выплаченные в течение отчетного периода (2024 год), тыс. руб.
Оплата труда за отчетный период (без НДФЛ)	3 154
НДФЛ	657

Обязательные платежи во внебюджетные фонды	1 531
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	421
Компенсация отпуска при увольнении	824

Долгосрочных выплат не производилось.

3.7. Убыток за 2024г. до налогообложения составил 45 856 тыс. рублей.

На основании п. 1.4 Договора о закреплении имущества на праве хозяйственного ведения, переданное имущество отражается на балансе предприятия. Согласно п.1 ст.256 НК РФ амортизируемое имущество, полученное унитарным предприятием от собственника имущества унитарного предприятия в хозяйственное ведение, подлежит амортизации у данного предприятия в порядке, установленном главой 25 НК РФ. Для целей бухгалтерского учета в 2024 году на баланс было принято имущество по остаточной стоимости 17 654 тыс. руб. Начисленная амортизация по имуществу находящегося в хозяйственном ведении за 2024г., входящая в себестоимость затрат составила 12 043 тыс. рублей, что повлияло на финансовый результат предприятия, т.к. при утверждении тарифов амортизационные отчисления имущества находящегося в хозяйственном ведении предприятия не учитываются.

В 2023г. на услуги бани городским собранием депутатов были утверждены тарифы, которые значительно ниже себестоимости. Возмещение недополученных доходов от услуг бани в 2023г. не производилось, в 2024 году возмещение составило 3 000 тыс. руб., а убытки по данному виду деятельности понесены в размере: в 2023г – 8 554 тыс. руб., в 2024г – 8 143 тыс. руб. Сложившиеся факторы отрицательно повлияли на финансовый результат предприятия.

3.8. Планируемое развитие организации и оценка способности продолжения непрерывной деятельности

Предприятием итогам деятельности за предыдущий и отчетный период получен убыток.

Величина чистых активов

Показатели (в тыс. руб.)	2024 год	2023 год	
Стоимость чистых активов	28 480	58 840	
Размер уставного капитала	100	100	

Стоимость чистых активов государственного или муниципального предприятия определяется по данным бухгалтерского учета в порядке, установленном уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти.

(в ред. Федерального закона от 30.11.2011 N 362-ФЗ)

3.9. Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Дата операции	Объем операции	Назначение платежа	Условия расчетов
Администрация ГО «Александровск-Сахалинский район» Сахалинской обл.	11.12.2024	250 000,00	Субсидия на возмещение затрат, связанных с выполнением безаварийной работы ЖКК (Согл.8 от 06.12.24, Постановление Администрации № 1038 от 06.12.24)	Согласно соглашению № 8 от 06.12.2024г
Администрация ГО «Александровск-Сахалинский район» Сахалинской обл.	11.06.2024 19.12.2024	2 704 661,00 295 339,00	Субсидия на возмещение затрат на предоставление услуг в банях и душевых (3 000 000,00 руб.)	Согласно соглашению № 1 от 15.04.24
Администрация ГО «Александровск-Сахалинский район» Сахалинской обл.	23.07.2024	208 501,67	Субсидия на возмещение затрат (недополученный доход) в связи с предоставлением услугами в сфере ЖКХ (продление отопительного сезона)	Согласно соглашению № 2 от 19.07.24 Пост. № 526 от 19.07.2024

Администрация ГО «Александровск- Сахалинский район» Сахалинской обл.	23.07.2024	874 151,23	Субсидия на возмещение затрат (недополученный доход) в связи с предоставлением услугами в сфере ЖКХ (возмещение расходов на электроэнергию в связи с износом сетей)	Согласно соглашению № 2 от 19.07.24 Пост. № 526 от 19.07.2024
Администрация ГО «Александровск- Сахалинский район» Сахалинской обл.	23.07.2024	804 892,04	Субсидия на возмещение затрат (недополученный доход) в связи с предоставлением услугами в сфере ЖКХ (нереальная к взысканию дебиторская задолженность)	Согласно соглашению № 2 от 19.07.24 Пост. № 526 от 19.07.2024

3.10. Информация о СПОД

Не существует событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

3.11. Непрерывность деятельности

У руководства отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности.

3.12. Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности предприятие не имеет.

Директор МУП «Транспорт»  Полицарпов И.Ю.

Главный бухгалтер  Моськина М.П.



31.03.2025г.