

**Бухгалтерский баланс
на 16 марта 2021 г.**

Организация МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА по ОКПО
"НЕПТУН" Г. НЕВИННОМЫССКА
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Деятельность физкультурно- оздоровительная по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные
предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения/Муниципальная
собственность _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 357108, Ставропольский край, Невинномысск, Крымский пер., д.
4

Коды	
0710001	
21965836	
2631011872	
96.04	
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 _____ ИНН _____
Основной государственный регистрационный номер _____ ОГРН/
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРНИП _____

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 16 марта 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 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	839	844	1 598
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	839	844	1 598
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	159	177	134
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	286	135	-
	Прочие оборотные активы	1260	1	2	82
	Итого по разделу II	1200	447	315	8
	БАЛАНС	1600	1 286	1 159	225
					1 823

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 16 марта 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 727	1 727	2 290
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 933)	(2 060)	(2 740)
	Итого по разделу III	1300	(206)	(333)	(450)
	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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 492	1 490	1 630
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	645
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 492	1 490	2 275
	БАЛАНС	1700	1 286	1 157	1 825

Руководитель

Чижевский К.К.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 16 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 Приказом 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 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
на 16 марта 2021 г.

Организация МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА "НЕПТУН" Г. НЕВИННОМЫССКА	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710002
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	21965836
Вид экономической деятельности Деятельность физкультурно- оздоровительная	ИНН по ОКВЭД 2	2631011872 96.04
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения/Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65243 14
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За I квартал 20 21 г. ³	За I квартал 20 20 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	830	1 218
	Себестоимость продаж	2120	(398)	(1 203)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	432	15
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(245)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	187	15
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(33)	(11)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	154	4
	Налог на прибыль ⁷	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(27)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	127	4

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За I квартал 20 21 г. ³	За I квартал 20 20 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 ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	127	4
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Чижевский К.К.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 16 " 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 Приказом 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, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Март 2021 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКТО
ИНН
по ОКВЭД

Коды	
0710003	
21965836	
2631011872	
96.04	
65243	14
384	

Организация **МУП "Нептун"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность физкультурно-оздоровительная**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальная / собственность**
Унитарное предприятие
Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКТОФ / ОКФС
по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. <u>За 2020 г.</u>	3100	-	-	2 290	-	(2 740)	(450)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	185	185
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	185	185
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(68)	(68)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	-	(68)	(68)
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	-	-	1 727	-	(2 060)	(333)
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	127	127
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	127	127
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 марта 2021 г.	3300	-	-	1 727	-	(1 933)	(206)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменение капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	(450)	185	(68)	(333)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(450)	185	(68)	(333)
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(2 740)	185	495	(2 060)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(2 740)	185	495	(2 060)
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	(206)	(333)	194

Чижевский Константин Константинович
(расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Март 2021 г.**

Организация **МУП "Нептун"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарное предприятие

Муниципальная

собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710004	
21965836	
2631011872	
96.04	
65243	14
384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2021 г.	За Январь - Март 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	858	1 169
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	715	1 011
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	143	158
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(678)	(1 240)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(352)	(399)
в связи с оплатой труда работников	4122	(303)	(704)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(13)	(89)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10)	(48)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	180	(71)
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	-	-
	4215	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2021 г.	За Январь - Март 2020 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
	4320	-	-
Платежи - всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	180	(71)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	135	82
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	315	11
		-	-



Чижевский Константин
Константинович
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

МУП "Нептун"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 16 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	839	844	1 598
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	159	177	134
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	286	135	82
Прочие оборотные активы	1260	1	2	8
ИТОГО активы	-	1 287	1 157	1 824
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 492	1 490	1 630
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 492	1 490	1 630
Стоимость чистых активов	-	(206)	(333)	194

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	
В том числе:	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате рестройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате рестройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
В том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 16 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



[Handwritten signature]

Руководитель
Чижевский Константин Константинович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 16 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325	5325	-	-	-
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



(Handwritten signature)
 (подпись)

Чижевский Константин
 Константинович
 (расшифровка подписи)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 16 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Чижевский Константин
Константинович
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	4	50
Расходы на оплату труда	5620	233	1 345
Отчисления на социальные нужды	5630	70	407
Амортизация	5640	4	110
Прочие затраты	5650	330	1 331
Итого по элементам	5660	641	3 243
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	641	3 244



Чижевский Константин

Константинович

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

(подпись)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



(подпись)

Чижевский Константин
Константинович
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Чижевский Константин

Константинович

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
В том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
В том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



(Handwritten signature)

**Ижевский Константин
Константинович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к заключительной отчетности на 16.03. 2021 г.
Муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства
г. Невинномысска

16.03.2021 г.

Муниципальное унитарное предприятие коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска создано в соответствии с постановлением комитета по управлению муниципальным имуществом администрации города Невинномысска № 4 от 26.12.1991 г.

Место нахождения (юридический и фактический адрес): 357112, Ставропольский край, г. Невинномысск, переулок Крымский, дом 4.

Сокращенное наименование: МУП "Нептун".

ИНН 2631011872, КПП 263101001, ОГРН 1022603626407.

Директор: Чижевский Константин Константинович.

Главный бухгалтер: Спиридонова Оксана Владимировна.

Предприятие является коммерческой организацией, созданной для осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Учредителем предприятия от имени города Невинномысска является комитет по управлению муниципальным имуществом администрации города Невинномысска.

Предприятие является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный и иные счета в учреждениях банков, круглую печать со своим наименованием, штамп, бланки, может иметь фирменное наименование, товарный знак (знак обслуживания).

Предприятие действует на основе хозяйственного расчета и самофинансирования.

Предприятие осуществляет деятельность, определенную Уставом, в целях удовлетворения общественных потребностей и получения прибыли.

Предприятие осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие основные виды деятельности:

- оказание оздоровительных услуг бань, душевых, саун, бассейнов;
- прачечные услуги;
- парикмахерские услуги;
- косметические услуги;
- мелкорозничная торговля продовольственными и промышленными товарами;
- прочие виды бытовых услуг, оказываемые банями, не противоречащие уставным видам деятельности.

Предприятие имеет уставной капитал в размере 305 (триста пять) рублей.

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет осуществляется при помощи системы автоматизации бухгалтерского учета с применением программного продукта 1С по всем участкам учета.

В соответствии с п. п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление.

Амортизация по всем вновь приобретенным объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 тыс. рублей отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и

качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Управленческие расходы в себестоимость готовой продукции не включаются, а списываются по методу «Директ-костинг» со счета 26 «Общехозяйственные расходы» на субсчет 90.08 «Управленческие расходы». Выручка отражается к бухгалтерскому учету по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы услуги, имущественные права) другому лицу (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Доходы и расходы по всем подразделениям ведутся отдельно. Резервы на погашение безнадежных долгов на предприятии не формируются.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Выручка от указанных видов деятельности на 16.03.2021 года в общем по предприятию составила 829,53 тыс. руб., что в сравнении с 1 кв. 2020 года (1218,47 тыс. руб.) меньше на 388,94 тыс. руб. Причина уменьшения выручки – последствия после периода, связанного с распространением коронавирусной инфекции (закрыто детское отделение), а так же в марте 2021 г учтена выручка за неполный месяц. По итогам заключительной отчетности на 16.03.2021 года предприятие получило прибыль в размере 126,91 тыс. руб.

Выручка по видам деятельности

№ п/п	Наименование видов деятельности	Объем продаж (тыс. руб.)	
		на 16.03..2021 года	за 1 кв.2020 год
1	Услуги физкультурно-оздоровительные	710,66	994,37
2	Услуги парикмахерские	-	5,85
3	Розничные товары	4,36	10,64
4	Услуги предоставления нежилого помещения в аренду	114,51	207,61
	Итого:	829,53	1218,47

Прочих доходов за период с 01.01.2021 по 16.03.2021 г. не было.

Прочие расходы за период с 01.01.2021 по 16.03.2021 г. составили 32,71 тыс. руб., что на 21,49 тыс. руб. больше прочих расходов за 1 кв.2020 г. (11,22 тыс. руб.) и состоят из, пени и штрафы (11 тыс. руб.), услуг банка (6,44 тыс. руб.), услуг нотариуса (3,20 тыс. руб.), размещение сообщения о реорганизации (12,07 тыс. руб.).

Чистые активы на 16.03. 2021 г. составляет (206) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. -332,68, по состоянию на 31.12.2019 г. 194 тыс. руб..

Дебиторская задолженность МУП «Нептун» на 16.03. 2021 г. составила 159,04 тыс. руб., в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками – 4,07 тыс. руб., расчеты с покупателями и заказчиками – 154,68 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию – 0,004 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам- 0,29 тыс. руб. По сравнению с 2020 года (176,96 тыс. руб.) задолженность уменьшилась на 17,92 тыс. руб. На предприятии ведется активная работа по погашению дебиторской задолженности. Денежные средства, оставшиеся в распоряжении предприятия на отчетную дату, составили 286,17 тыс. руб.

Кредиторская задолженность МУП «Нептун» на 16.03.2021 г. составила 1492,42 тыс. рублей, что ниже на 2,34 тыс. рублей по сравнению с 2020 г. (1490,08 тыс. руб.). Кредиторская задолженность прошлых лет МУП «Нептун» на 16.03.2021 г. составляет 1415,87 тыс. рублей (аренда земельного участка – 743,28 тыс. руб.; расходы по обустройству детского бассейна - 672,59 тыс. руб.) и 76,55 тыс. рублей составляет текущая задолженность.

Сведения о кредиторской задолженности предприятия и обязательствах по займам и кредитам

№ п/п	Наименование показателя	В соответствии с бухгалтерской отчетностью на 16.03.2021 г. (тыс. руб.)	В соответствии с бухгалтерским балансом за 2020 г. (тыс. руб.)
1.	Всего обязательств по займам и кредитам	-	-
1.1	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	-	-
2.	Всего текущая кредиторская задолженность	1492,42	1490,08
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	1415,87	1367,89
2.1	Задолженность по налогам и сборам	26,51	12,82
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	-	-
2.2	Задолженность перед внебюджетными фондами	0,002	-
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	-	-
2.3	Задолженность по оплате труда	-	-
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	-	-
2.4	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	672,59	733,99
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	672,59	672,59
2.5	Задолженность перед третьими лицами	-	-
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	-	-
2.6	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	793,32	743,27
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	793,32	695,30
2.7	Задолженность участникам(учредителям)по выплате дохода	-	-
	в т.ч. с истекшим сроком выплаты	-	-

Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения с объектом доходы, уменьшенные на величину расходов.

Численность всех сотрудников предприятия, включая руководителя на 16.03.2021 г. составляет 7 человек, средняя заработная плата работников за 2020 г. год составила 16 642,87 рублей.

Остаток денежных средств в кассе и на счетах предприятия на 16.03.2021 г. составляет 286,17 (тыс. руб.), в том числе в кассе- 87,21(тыс. руб.), на расчетном счете- 198,96(тыс. руб.).

Имущество находится в муниципальной собственности, принадлежит предприятию в соответствии с договором № 20 от 27.12.2002 года на правах хозяйственного ведения и отражается на его балансе.

Балансовая стоимость всех основных средств на 16.03.2021 года составила 2026,6 тыс. руб., в том числе здания и сооружения - 1422,5 тыс. руб., машины и оборудование – 421,7 тыс. руб., прочие – 182,4 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на 16.03.2021 г. – 839,27 тыс. руб. Процент износа имущества составляет 41 %. Сумма начисленной амортизации за период с 01.01.2021 г. по 16.03.2021 г. составила 4,27 тыс. руб.

В период с 01.01.2021 по 16.03.2021 г. году работ по строительству,

капитальному ремонту, реконструкции, модернизации основных фондов не проводились.

Структурные изменения в номенклатуре выпускаемой продукции, оказываемых услуг МУП «Нептун» не проводились.

В соответствии со статьей 59 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьей 11 Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Положением о порядке приватизации муниципальных унитарных предприятий города Невинномысска путем преобразования в хозяйственные общества, утвержденным решением Думы города Невинномысска от 25.11.2009 № 813-63 (с внесенными изменениями от 27.05.2020 № 533-66), Прогнозным планом приватизации муниципального имущества муниципального образования городского округа – города Невинномысска на 2018-2020 гг., утвержденным решением Думы города Невинномысска от 27.12.2017 № 221-24 (с внесенными изменениями от 27.05.2020 № 535-66), Прогнозным планом приватизации муниципального имущества муниципального образования городского округа – города Невинномысска на 2021-2023 гг., утвержденным решением Думы города Невинномысска от 25.11.2017 № 611-76, Перечнем мероприятий по подготовке решения об условиях приватизации муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска, утвержденным постановлением администрации города Невинномысска от 19.06.2020 № 899, постановлением администрации города Невинномысска Ставропольского края от 11.11.2020 № 1827 «Об условиях приватизации муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска», распоряжением комитета по управлению муниципальным имуществом администрации города Невинномысска от 16.11.2020 № Р-240 «Об условиях приватизации муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска», распоряжением комитета по управлению муниципальным имуществом администрации города Невинномысска от 24.02.2021 г. № Р-31 «О преобразовании муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска, муниципальное унитарное предприятие коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска, расположенное по адресу: 357108, Ставропольский край, город Невинномысск, переулок Крымский, 4 (ОГРН 1022603626407, ИНН 2631011872) реорганизовалось путем его преобразования в общество с ограниченной ответственностью «Невинномысская городская баня» с уставным капиталом 12 064 182,73 (двенадцать миллионов шестьдесят четыре тысячи сто восемьдесят два) рубля 73 копейки, долей единственного учредителя - муниципального образования города Невинномысска Ставропольского края - в размере 100 процентов номинальной стоимости доли в размере уставного капитала.

Директор МУП «Нептун»



К.К. Чижевский