

**Бухгалтерский баланс  
на 30 сентября 2020 г.**

Организация МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА "НЕПТУН" Г.  
НЕВИННОМЫССКА

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность физкультурно- оздоровительная

Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные

унитарные предприятия/Муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 357108, Ставропольский край, Невинномысск, Крымский пер., д.

4

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |
|------------|----|
| 0710001    |    |
| 21965836   |    |
| 2631011872 |    |
| 96.04      |    |
| 65243      | 14 |
| 384        |    |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                       | Код  | На 30 сентября       | На 31 декабря        | На 31 декабря        |
|------------------------|--|------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |  |      | 2020 г. <sup>3</sup> | 2019 г. <sup>4</sup> | 2018 г. <sup>5</sup> |
|                        | <b>АКТИВ</b>   |      |                      |                      |                      |
|                        | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                      |                      |                      |
|                        | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Основные средства  | 1150 | 865                  | 1 598                | 1 717                |
|                        | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Финансовые вложения  | 1170 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Итого по разделу I   | 1100 | 865                  | 1 598                | 1 717                |
|                        | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                      |                      |                      |
|                        | Запасы   | 1210 | -                    | 1                    | -                    |
|                        | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 161                  | 134                  | 89                   |
|                        | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                    | -                    | -                    |
|                        | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 143                  | 82                   | 98                   |
|                        | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 4                    | 8                    | -                    |
|                        | Итого по разделу II  | 1200 | 309                  | 226                  | 188                  |
|                        | <b>БАЛАНС</b>  | 1600 | 1 173                | 1 824                | 1 904                |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                   | Код  | На 30 сентября<br>2020 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>2019 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>2018 г. <sup>5</sup> |
|------------------------|--|------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                        | <b>ПАССИВ</b>  |      |  |                                       |                                       |
|                        | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>                             |      |  |                                       |                                       |
|                        | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | ( - ) <sup>7</sup>                     | ( - )                                 | ( - )                                 |
|                        | Переоценка внеоборотных активов  | 1340 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | 1 727                                  | 2 290                                 | 2 290                                 |
|                        | Резервный капитал  | 1360 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | (2 105)                                | (2 740)                               | (3 412)                               |
|                        | Итого по разделу III   | 1300 | (378)                                  | (450)                                 | (1 122)                               |
|                        | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |  |                                       |                                       |
|                        | Заемные средства   | 1410 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Оценочные обязательства  | 1430 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Прочие обязательства   | 1450 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Итого по разделу IV  | 1400 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |  |                                       |                                       |
|                        | Заемные средства   | 1510 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Кредиторская задолженность   | 1520 | 1 551                                  | 1 630                                 | 2 382                                 |
|                        | Доходы будущих периодов  | 1530 | -                                      | 645                                   | 645                                   |
|                        | Оценочные обязательства  | 1540 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Прочие обязательства   | 1550 | -                                      | -                                     | -                                     |
|                        | Итого по разделу V   | 1500 | 1 551                                  | 2 274                                 | 3 026                                 |
|                        | <b>БАЛАНС</b>  | 1700 | 1 173                                  | 1 824                                 | 1 904                                 |

Руководитель

Чижевский К.К.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 28 " октября 2020 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 именуется указанным 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.

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>  | Код  | За 9 месяцев<br>20 20 г. <sup>3</sup> | За 9 месяцев<br>20 19 г. <sup>4</sup> |
|------------------------|---|------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                        | 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 | -                                     | -                                     |
|                        | Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>  | 2500 | 140                                   | 105                                   |
|                        | Справочно   |      |                                       |                                       |
|                        | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                                     | -                                     |
|                        | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                                     | -                                     |

Руководитель

Чижевский К.К.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 28 " октября 2020 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".

## Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие коммунального хозяйства "Нептун" г. Невинномысска  
(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 30 сентября 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>   |                                   |                        |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | -                      | -                     | -                     |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                      | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                      | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                      | -                     | -                     |
| Основные средства   | 1150                              | 865                    | 1 598                 | 1 717                 |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                      | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | -                      | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | -                      | -                     | -                     |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | -                      | -                     | -                     |
| Запасы  | 1210                              | -                      | 1                     | -                     |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | -                      | -                     | -                     |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 161                    | 134                   | 89                    |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | -                      | -                     | -                     |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 143                    | 82                    | 98                    |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | 4                      | 8                     | -                     |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>1 173</b>           | <b>1 824</b>          | <b>1 904</b>          |
| <b>Пассивы</b>  |                                   |                        |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | -                      | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | -                      | -                     | -                     |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                      | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                      | -                     | -                     |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | -                      | -                     | -                     |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 1 551                  | 1 630                 | 2 382                 |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | -                      | -                     | -                     |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                      | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>1 551</b>           | <b>1 630</b>          | <b>2 382</b>          |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>(378)</b>           | <b>194</b>            | <b>(478)</b>          |

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

Расшифровка **дебиторской** задолженности  
Муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства  
г. Невинномысска  
на 30.09.2020 г.

| № п/п    | Наименование  | на 30.09.2020 г.<br>Сумма, руб. |
|----------|---|---------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.</b>            | <b>115,48</b>                   |
| 1.1      | ОАО «Ростелеком»  | 115,48                          |
| <b>1</b> | <b>Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.</b>             | <b>160 739,54</b>               |
| 1.1      | ИП Новосельцев Н.Ф.   | 11 291,88                       |
| 1.2      | ИП Новосельцев А.Ф.   | 119 684,25                      |
| 1.3      | ООО «Нептун»  | 29 453,41                       |
| 1.4      | ИП Капустянова М.А.   | 300,00                          |
| <b>3</b> | <b>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению, в т.ч.</b> | <b>104,59</b>                   |
| 3.1      | Страховые взносы на ОСС   | 2,39                            |
| 3.2      | Страховые взносы на ОПС   | 1,58                            |
| 3.3      | Страховые взносы на ОМС   | 2,77                            |
| 3.4      | Страховые взносы от несч. случая                                | 97,85                           |
|          | <b>Итого :</b>  | <b>160 959,61</b>               |

Руководитель предприятия \_\_\_\_\_ ( К.К. Чижевский)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ (О.В. Спиридонова )



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к отчетности за девять месяцев 2020 г.  
Муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства  
г. Невинномысска

28.10.2020 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. Невинномыск, 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 услуг бань, саун и душевых;
- услуги парикмахерской;
- мелкорозничная торговля продовольственными и промышленными товарами;
- прочие виды бытовых услуг, оказываемые банями;
- услуги по оздоровительному и начальному плаванию детей в возрасте от 2 мес. до 7 лет.

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 п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» 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.

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. Общехозяйственные расходы делятся пропорционально выручке от оказания услуг.

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 за 9 месяцев 2020 года в целом по предприятию составила 1841,65 тыс. руб., что в сравнении с 9 месяцами 2019 года (2975,18 тыс. руб.) меньше на 1133,53 тыс. руб. Причина уменьшения выручки - отсутствие деятельности с апреля по июль 2020 г. в связи с введением ограничительных мер, связанных с распространением коронавирусной инфекции. По итогам 9 месяцев 2020 года предприятие получило прибыль в размере 140,06 тыс. руб. Прибыль возникла в результате продажи движимого имущества Автономной котельной.

#### Основные группы производимых товаров и услуг

| № п/п | Наименование группы товаров или услуг             | Объем продаж (тыс. руб.) |                     |
|-------|---|--------------------------|---------------------|
|       |   | за 9 месяцев 2019 года   | 9 месяцев 2020 года |
| 1     | Услуги физкультурно-оздоровительные               | 2324,15                  | 1327,29             |
| 2     | Услуги парикмахерские                             | 68,34                    | 9,55                |
| 3     | Розничные товары                                  | 23,04                    | 11,46               |
| 4     | Услуги предоставления нежилого помещения в аренду | 559,65                   | 493,35              |
|       | <b>Итого:</b>                                     | <b>2975,18</b>           | <b>1841,65</b>      |

Прочие доходы за 9 месяцев 2020 г. составили 1 502,28 тыс. рублей, что на 1467,28 тыс. рублей больше аналогичного периода 2019 г. (35 тыс. рублей). Прочие доходы за 9 месяцев 2020 г. были получены в результате продажи объекта движимого имущества Автономной котельной по договору купли продажи объекта движимого муниципального имущества от 19.05.2020 г. №08.

Прочие расходы за 9 месяцев 2020 г. составили 789,68 тыс. руб., что на 772,42 тыс. руб. больше прочих расходов за 9 месяцев 2019 г. (17,3 тыс. рублей) и состоят из списания остаточной стоимости проданного объекта



движимого имущества (644,5 тыс. рублей), госпошлины (22 тыс. рублей), пени и штрафы (59,8 тыс. рублей), услуг банка (63,05 тыс. рублей) и транспортного налога (0,28 тыс. руб.).

Чистые активы за 9 месяцев 2020 г. составляет (378) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 г. 194 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. (478) тыс. руб.

Дебиторская задолженность МУП «Нептун» на 30.09.2020 г. составила 160,96 тыс. руб., в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками - 0,115 тыс. руб., расчеты с покупателями и заказчиками - 160,74 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию - 0,105 тыс. руб. По сравнению с 9 месяцами 2019 года (105,92 тыс. руб.) задолженность увеличилась на 54,82 тыс. руб. На предприятии ведется активная работа по погашению дебиторской задолженности. Денежные средства, оставшиеся в распоряжении предприятия на отчетную дату, составили 143,34 тыс. руб.

Кредиторская задолженность МУП «Нептун» на 30.09.2020г. составила 1551,28 тыс. рублей, что ниже на 78,7 тыс. рублей по сравнению с 9 месяцами 2019 г. (1629,98 тыс. руб.). Кредиторская задолженность прошлых лет МУП «Нептун» на 30 сентября 2020 г. составляет 1367,9 тыс. рублей (аренда земельного участка - 695,3 тыс. руб.; расходы по обустройству детского бассейна - 672,6 тыс. руб.) и 183,38 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 за 2019 г. (тыс. руб.) | В соответствии с бухгалтерским балансом на 30.09.2020 г. (тыс. руб.) |
|-------|---|---|--|
| 1.    | Всего обязательств по займам и кредитам         | -   | -  |
| 1.1   | в т.ч. с истекшим сроком выплаты                | -   | -  |
| 2.    | Всего текущая кредиторская задолженность        | 1630  | 1551   |
|       | в т.ч. с истекшим сроком выплаты                | 1327  | 1436   |
| 2.1   | Задолженность по налогам и сборам               | 131   | 13   |
|       | в т.ч. с истекшим сроком выплаты                | 31  | -  |
| 2.2   | Задолженность перед внебюджетными фондами       | 131   | -  |
|       |   | 89  | -  |
| 2.3   | Задолженность по оплате труда                   | 52  | 51   |
|       | в т.ч. с истекшим сроком выплаты                | -   | -  |
| 2.4   | Задолженность перед поставщиками и подрядчиками | 761   | 724  |
|       | в т.ч. с истекшим сроком выплаты                | 673   | 673  |
| 2.5   | Задолженность перед третьими лицами             | -   | -  |
|       | в т.ч. с истекшим сроком выплаты                | -   | -  |
| 2.6   | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | 555   | 695  |
|       | в т.ч. с истекшим сроком выплаты                | 534   | 695  |

|     |   |   |    |
|-----|---|---|----|
| 2.7 | Задолженность участникам(учредителям)по<br>выплате дохода | - | 68 |
|     | 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 01.10.2020 г. составляет 6 человек, средняя заработная плата работников за 9 месяцев 2020 г. год составила 15,63 тыс. рублей.

Остаток денежных средств в кассе и на счетах предприятия на 30.09.2020 г. составляет 143 (тыс. руб.), в том числе в кассе- 68(тыс. руб.), на расчетном счете- 75(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 30.09.2020 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 30.09.2020 г. – 864,7 тыс. руб. Процент износа имущества составляет 43 %. Сумма начисленной амортизации за 9 месяцев 2020 года составила 88,86 тыс. руб.

В 9 месяцев 2020 г. году работы по строительству, капитальному ремонту, реконструкции, модернизации основных фондов не проводились.

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

Имеется фактор неопределенности в отношении непрерывности деятельности МУП «Нептун» возникший в связи с распространением новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий (предприятие приостановило свою деятельность с апреля по июль 2020 г. в связи с введением ограничительных мер). Деятельность предприятия (ОКВЭД2 96.04) попала в перечень отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в результате распространения новой коронавирусной инфекции, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 03 апреля 2020 года №434.

В соответствии со статьей 3 Федерального закона от 27 декабря 2019 г. № 485-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и Федеральный закон «О защите конкуренции», Федеральным законом от 21 декабря 2001 г. №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Положением о приватизации муниципальных унитарных предприятий города Невинномысска путем преобразования в хозяйственные общества, утвержденным решением Думы города Невинномысска от 25 ноября 2009 г. №813-63, прогнозным планом приватизации муниципального имущества муниципального образования городского округа- города Невинномысска на 2018-2020 гг, утвержденным решением Думы города Невинномысска от 27 декабря 2017 г. №221-24 было принято решение о преобразовании муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства

«Нептун» г. Невинномысска (МУП «Нептун») в общество с ограниченной ответственностью. Для осуществления преобразования Постановлением Администрации города Невинномысска Ставропольского края от 19.06.2020 г. №899 был утвержден перечень мероприятий по подготовке решения об условиях приватизации муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска. В связи с чем на предприятии была проведена инвентаризация имущества и обязательств муниципального унитарного предприятия коммунального хозяйства «Нептун» г. Невинномысска по состоянию на 30.06.2020 г. В сентябре 2020 г. была проведена аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности предприятия, по результатам которой будет принято решение об определении состава подлежащего приватизации имущественного комплекса МУП «Нептун», составляться акт с приложением перечня имущества, подлежащего приватизации, будут определяться объекты, не подлежащие приватизации, балансовая стоимость подлежащих приватизации активов предприятия, определяться размер уставного капитала общества с ограниченной ответственностью, создаваемого путем преобразования МУП «Нептун». Одновременно с этим будет происходить определение количественного состава наблюдательного совета общества, а также разрабатываться Устав. Осуществить преобразование МУП «Нептун» в общество с ограниченной ответственностью планируется до конца 2020 г.

Директор МУП «Нептун»



К.К. Чижевский