

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Унитарные предприятия, основ. на праве хоз.веден.
Единица измерения:
Местонахождение (адрес)

Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"

Денежное посредничество
Муниципальная собственность
в тыс. рублей
443096, Самарская обл, Самара г, Мичурина ул, дом № 46, корпус А

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды
0710001
31 12 2023
81885285
6315856269
64.1
15242 14
384

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №18 по Самарской области
Отдел работы с налогоплательщиками
Получено 05.03.24

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	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 636	6 942	8 302
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	4 455	4 398	4 452
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	13 824	21 790
	Итого по разделу I	1100	10 091	25 164	34 544
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	230	181	109
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	5 715	10 265	6 565
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	47	212	194
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 817	1 173	2 351
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 099	617	309
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	6	6	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	3	-	1
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	2 732	8 248	3 710
	Расходы будущих периодов	12310	12	10	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	151	245	3 893
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	115 519	118 128	77 021
Прочие оборотные активы	1260	13 824	-	-
Итого по разделу II	1200	135 439	128 819	87 587
БАЛАНС	1600	145 530	153 983	122 131

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 100	20 100	20 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	9 608	10 426	12 181
	Резервный капитал	1360	1 058	1 058	1 058
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 968)	(6 936)	(7 884)
	Итого по разделу III	1300	23 798	24 649	25 455
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	52	32	6
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	52	32	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	118 598	126 439	93 480
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 071	515	689
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	58	111	291
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4 737	4 578	5 412
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	67	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	7	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	75	948	685
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	112 591	120 279	86 404
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 081	2 864	3 190
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	121 680	129 302	96 670
	БАЛАНС	1700	145 530	153 983	122 131

Руководитель

(подпись)

Гавриш Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные предприятия, основ. на праве хоз.веден. / **Муниципальная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
81885285		
6315856269		
64.1		
15242	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

**Гавриш Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные предприятия, основ. на праве хоз.веден. / **Муниципальная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
81885285		
6315856269		
64.1		
15242	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка			
	Себестоимость продаж	2110	115 365	110 855
	Валовая прибыль (убыток)	2120	(58 016)	(52 807)
	Коммерческие расходы	2100	57 349	58 048
	Управленческие расходы	2210	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2220	(57 133)	(56 728)
	Доходы от участия в других организациях	2200	216	1 320
	Проценты к получению	2310	-	-
	Проценты к уплате	2320	5 432	4 033
	Прочие доходы	2330	-	-
	Прочие расходы	2340	5 262	8 976
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2350	(10 707)	(11 739)
	Налог на прибыль	2300	203	2 590
	в том числе:	2410	(52)	(693)
	текущий налог на прибыль			
	отложенный налог на прибыль	2411	(89)	(613)
	Прочее	2412	37	(80)
	в том числе:	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	151	1 897

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	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	2500	151	1 897
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гавриш Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

Решет

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"	Форма по ОКУД		Коды	
	0710004			
Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"	Дата (число, месяц, год)		2023	
	31 12			
Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"	по ОКПО		81885285	
	ИНН		6315856269	
Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"	по ОКВЭД 2		64.1	
	15242		14	
Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"	по ОКФС			
	по ОКЕИ		384	

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 2021 г.	3100	20 100	-	12 181	1 058	(7 884)	25 455
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 896	1 896
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 896	1 896
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 754)	-	(948)	(2 702)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(1 754)	X	-	(1 754)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(948)	(948)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	20 100	-	10 426	1 058	(6 936)	24 648
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	150	150
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	150	150
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	-	-	(818)	-	(182)	(1 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(818)	X	(107)	(925)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(75)	(75)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	20 100	-	9 608	1 058	(6 968)	23 798

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	25 455	1 896	(2 702)	24 649
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	25 455	1 896	(2 702)	24 649
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(7 884)	1 896	(948)	(6 936)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(7 884)	1 896	(948)	(6 936)
по другим статьям капитала					
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 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	23 798	24 649	25 455



Гавриш Сергей
Владимирович

Руководитель
(подпись)

(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

Сергей

Владимирович

Ольга

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Денежное посредничество
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Унитарные предприятия, основ. на праве хоз.веден. / Муниципальная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
81885285		
6315856269		
64.1		
15242		14
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	112 241	155 740
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 762	21 513
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	87 042	129 372
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 437	4 855
Платежи - всего	4120	(114 850)	(114 633)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(30 820)	(32 447)
в связи с оплатой труда работников	4122	(60 804)	(58 447)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(573)	(946)
прочие платежи	4129	(22 653)	(22 793)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 609)	41 107
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	(2 609)	41 107
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	118 128	77 021
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	115 519	118 128
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Гавриш Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

Решу

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное предприятие городского округа Самара "Единый информационно-расчетный центр"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	5 636	6 942	8 302
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 455	4 398	4 452
Прочие внеоборотные активы	1190	-	13 824	21 790
Запасы	1210	230	181	109
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	5 715	10 265	6 565
Финансовые вложения краткосрочные	1240	151	245	3 893
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	115 519	118 128	77 021
Прочие оборотные активы	1260	13 824	-	-
ИТОГО активы	-	145 530	153 983	122 131
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	52	32	6
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	118 598	126 439	93 480
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 081	2 864	3 190
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	121 731	129 334	96 676
Стоимость чистых активов	-	23 798	24 649	25 455

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Гавриш Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

2. Основные средства

[illegible]

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 в том числе:	5240	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022 г.	-	814	(49)	(765)	-
Процессор Intel Core i5-10400 2.9/4.3GHz. 6C/12T. 12Mb L3.DDR-2666. GPU UHD 630. TDP-65W. LGA1200	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Плата GIGABYTE LGA1200 H510 H410M H V3 2xDDR41xPCI-Ex16 HDMI/Dsud SATA3M2 USB3.2	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Твердотельный накопитель SSD 2.5 SATA-3 1 Td	5242	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Арасер AS350 (95.DB2G0.P100C) TLC 3D NAND (R560W560/WB	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Память DIMM DDR4 16384MB PC21300 2666MHz Kingston CL (KVR26N19D8/16)	5243	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA-3 1Tb WD Blue 7200rpm (WD10EZEX) Cache 64MB	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
БП Aerocool ECO 450W (ATX 2.3 120 mm fan. 24+4+4. 2xSATA	5244	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Корпус Aerocool Tomahawk-A-BK. Midtower. Black 3.0 . Acrylic window., без БП	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Монитор Philips 21.5 221 V8	5245	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Клавиатура проводная ACELINE K-503BU Black USB	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Мышь проводная DEFENDER Expansion MB-753 черный	5246	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Твердотельный накопитель SSD 2.5" SATA-3 960Gb A-Data SU650 [ASU650SS-960GT-R] SandForce SF-2281	5256	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA-3 1TB Toshiba P300rpm (HDWD11UZSVA) Cache 64MB	5247	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Корпус Midtower DEXP DC-101B, без БП	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Монитор AOC 23.8" 24B2XDM (75 Hz, 1920x1080 VA, 4 ms GtG, 250 cd/m2, 178/178, Tilt, D-Sub, DVI)	5248	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мышь проводная Aceline CM-906BU Black USB	5249	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel Core i5-10400 2.9/4.3GHz. 6C/12T. 12Mb L3.DDR-2666. GPU UHD 630. TDP-65W. LGA1200	5259	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Твердотельный накопитель SSD M.2 2280 1Tb Kingston NV1 (SNVS/1000G) QLC 3D NAND (R2100/W1700MB/s CN		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Память DIMM DDR4 8192MBx2 PC21300 2666MHz CL 19 Patriot Signature (PSD416G2666K)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA-3 1TB WD Blue 7200rpm (WD10EZEX) Cache 64MB EU/CN		за 2022 г.	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



Руководитель
Гавриш Сергей
Владимирович
(подпись)
29 января 2024 г.
(расшифровка подписи)

С.Г.Гавриш

В.В.Владимиров

Деся

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель
Гавриш Сергей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)
29 января 2024 г.
Deel

Оригинал

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023 г.	16 541	(6 276)	3 983	14	(2 122)	(5)	(1 896)	-	X	X	18 414	(12 699)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022 г.	13 644	(7 079)	6 986	219	(3 667)	(895)	(2 888)	-	7	262	16 541	(6 276)
	5511	за 2023 г.	7 448	(6 276)	1 272	-	(1 429)	-	(1 896)	-	-	-	7 292	(5 475)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022 г.	9 430	(7 079)	877	-	(1 946)	(895)	(2 752)	-	-	-	7 448	(6 276)
	5512	за 2023 г.	212	-	6	-	(168)	(4)	-	-	-	-	47	-
Авансы выданные	5532	за 2022 г.	194	-	160	-	(143)	-	-	-	-	-	212	-
	5513	за 2023 г.	8 881	-	2 704	14	(524)	(1)	-	-	-	3	11 075	7 224
Прочая	5533	за 2022 г.	4 020	-	5 948	219	(1 561)	-	(136)	-	7	262	8 881	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023 г.	16 541	(6 276)	3 983	14	(2 122)	(5)	(1 896)	X	X	3	18 414	(12 699)
	5520	за 2022 г.	13 644	(7 079)	6 986	219	(3 667)	(895)	(2 888)	X	7	262	16 541	(6 276)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2023 г.	126 439	1 885	46	(9 771)	-	X	X	118 598
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2022 г.	93 480	34 971	-	(2 012)	-	7	262	126 439
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	10 177	1 592	14	(2 954)	-	-	-	8 829
авансы полученные	5581	за 2022 г.	10 462	618	-	(903)	-	-	-	10 177
	5562	за 2023 г.	111	36	-	(89)	-	-	-	58
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2022 г.	115	95	-	(99)	-	-	-	111
	5563	за 2023 г.	4 578	256	32	(63)	-	-	-	4 803
кредиты	5583	за 2022 г.	5 412	-	-	(834)	-	-	262	4 578
займы	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023 г.	111 573	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022 г.	77 491	34 257	-	(6 664)	-	-	3	104 908
	5567	за 2023 г.	-	-	-	(176)	-	7	-	111 573
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	126 439	1 885	46	(9 771)	-	-	-	118 598
	5570	за 2022 г.	93 480	34 971	-	(2 012)	-	7	262	126 439

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель
Гавриш Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)
29 января 2024 г.
Самарская область, г. Самара

Дел

О.Р.Р.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	2 046	1 934
Расходы на оплату труда	5620	43 182	41 213
Отчисления на социальные нужды	5630	13 037	12 364
Амортизация	5640	488	371
Прочие затраты	5650	56 396	53 654
Итого по элементам	5660	115 149	109 536
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	115 149	109 536

Руководитель _____

Гавриш Сергей Владимирович

(подпись)

29 января 2024 г.

(расшифровка подписи)

Директор

ОАО «Самара-Горьковский районно-расчетный центр «ГРЦ»

ИНН 631305

Россия

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 864	4 594	(4 377)	-	3 081
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2 864	4 594	(4 377)	-	3 081



Руководитель
Гавриш Сергей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

[Handwritten signature]

29 января 2024 г.
[Handwritten signature]

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель  **Гаврилов Сергей Владимирович**
 (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.  



9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код		за 2023 г.		за 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900					
в том числе:							
на текущие расходы		5901					
на вложения во внеоборотные активы		5905					
Бюджетные кредиты - всего				На начало года		Получено за год	
в том числе:				5910		Возвращено за год	
за 2023 г.							
за 2022 г.				5920			
за 2023 г.							
за 2022 г.				5911			
				5921			



Руководитель: Гавриш Сергей Владимирович
(расшифровка подписи)

Сергей Владимирович
(подпись)

29 января 2024 г.

Россы

10. Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год
МП городского округа Самара «Единый информационно - расчетный центр»
29 января 2024г.

1.Краткая характеристика предприятия, основных видов его деятельности

Муниципальное предприятие городского округа Самара «Единый информационно-расчетный центр», сокращенное наименование МП городского округа Самара «ЕИРЦ», основано в 2007г. в соответствии с Постановлением Главы городского округа Самара от 10.08.2007г. №570.

ИНН 6315856269 КПП 631501001, ОГРН 1076315007449, Юр. адрес: 443001, г.Самара, Студенческий пер., дом 2Б.

- Учредителем МП г.о. Самара «Единый информационно-расчетный центр» является Муниципальное образование городской округ Самара Самарской области в лице уполномоченного органа местного самоуправления;

Исполнительным органом является директор, срок полномочий 3 года. Директор Гавриш Сергей Владимирович, срок полномочий с 29.01.2022г. по 29.01.2025г.

Основным видом деятельности Предприятия в 2023г. является начисление, организация сбора и распределение платежей населения за предоставляемые жителям городского округа Самара жилищно - коммунальные услуги, предоставление биллинговых и иных услуг, относящихся к финансовому посредничеству. Филиалы, лицензии у предприятия отсутствуют.

Уставный капитал составляет 20 100 000 руб., который был сформирован за счет денежных средств.

Среднесписочная численность работников МП г.о. Самара «ЕИРЦ» на 31.12.2023. составляет 105 человек.

2.Учетная политика

Учетная политика Предприятия сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств.

Предприятием в учетной политике раскрыты все принятые способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых, заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе учетной политики, утвержденной на предприятии. Сведения (элементы учетной политики), необходимые пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения предприятия, финансовых результатов деятельности и изменения в финансовом положении, относящиеся к порядку формирования показателей отдельных строк отчетности и определению уровня существенности раскрыты ниже:

2.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность МП г.о. Самара «ЕИРЦ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет ведется в частности Федерального закона от 06.12.2011г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете», Положения по

ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н) и других нормативных актов.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

2.3 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/01 «Учет основных средств».

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 руб. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств (как в бухгалтерском, так и налоговом учете) производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет основных средств (помещений), переданных по договорам хозяйственного ведения осуществляется на балансовом счете 01.01, в том числе по помещениям, регистрация права хозяйственного ведения по которым не завершена.

Учет основных средств (помещений), переданных в аренду, осуществляется на балансовом счете 01.03.

Учет арендованного имущества, а также имущества, полученного в безвозмездное пользование, производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором.

МП г.о. Самара "ЕИРЦ" не применяет амортизационную премию (право включения в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10 -30 % в зависимости от амортизационной группы основных средств).

2.4 Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является однородная группа.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы стоимостью до 40 000 руб. и сроком эксплуатации более 1 года при выдаче в эксплуатацию учитываются на специально открытом для этих целей забалансовом счете МЦ.04 «Материальные ценности в эксплуатации».

2.5 Расходы будущих периодов

С 2011 г. в соответствии с изменениями п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, предприятием был пересмотрен перечень расходов, отражаемых по статье Расходы будущих периодов. В бухгалтерской отчетности, в соответствии с условиями признания определенных активов, установленных нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, соответствующие затраты отнесены к различным статьям баланса. Страховые платежи КАСКО отражены в составе краткосрочной дебиторской задолженности; неисключительные права на программы для ЭВМ, дистрибутивы сроком не более 12 мес - в составе запасов; неисключительные права на программы со сроком использования более 12 мес. - в составе прочих внеоборотных активов.

По состоянию на 31.12.2023г. остаток по счету 97 «Расходы будущих периодов» 12 245руб.

2.6 Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

2.7 Признание дохода

Доходы МП г.о. Самара "ЕИРЦ" отражались в учете в соответствии ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг и отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой от основных видов деятельности являются:

Выручка от оказания услуг по агентским договорам по начислению, сбору и перечислению (в пользу и за счет Принципалов – управляющих компаний) платежей населения за ЖКУ – 90 628 918 руб.;

Выручка от оказания услуг НО ФКР – 2 060 018 руб.

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду площадей – 303 813 руб.;

Доходы от оказания информационных услуг (выдача справок по зарегистрированным лицам, организациям), а также услуги по регистрационному учету граждан по месту пребывания и месту жительства, оказываемых ТСЖ и УК – 22 372 413 руб.

3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (Отчет о финансовых результатах)

За 2023г. выручка от реализации продукции (работ, услуг) составила 115 365 тыс. руб, по сравнению с 2022г. - 110 854,7 тыс. руб., увеличение на 4% Прочие доходы в сумме 10 694 тыс. руб. по сравнению с 2022г. - 13 009,3 тыс. руб. снижение на 18 %.Прочие доходы состоят из доходов по договорам цессии – 136,4 тыс. руб., доходы в виде % банка – 5 432,1 тыс. руб., доходы от списания кт задолженности – 3 077,9 тыс. руб., доходы от сумм восстановленных резервов – 1 725,9 тыс. руб., прочее –322, тыс. руб.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2023г. (факт)	2022г. (факт)
1	2	3	4	5
1.1.	Выручка:	тыс. руб.	115 365	110 855
	Денежное посредничество (ЖКУ, наем)	тыс. руб.	90 629	83 104
	Услуги НО ФКР	тыс. руб.	2 060	1 831
	Сдача имущества в аренду	тыс. руб.	304	761
	Услуги служб по учету потребителей ЖКУ	тыс. руб.	22 372	25 159

Расшифровка строки 2340 "Прочие доходы" Отчета о прибылях и убытках

№ п/п	Наименование расходов	Сумма по состоянию на дату, руб.	
		31.12.2023г	31.12.2022г
1	Доходы по договорам цессии (без НДС) (сч.91.01 - сч.91.02)	136 459,90	158 381,98
2	Доходы от реализации прочего имущества	33 930,00	
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	3 077 862,84	5 451 595,63
4	Суммы восстановленных резервов	1 725 935,49	2 888 058,92
5	Доходы, связанные с судебными исками	282 786,00	468 049,52
6	Пени, штрафы и иные санкции	2 012,43	
7	Прочие внереализационные доходы (реализация ОС, корректировки)	3 025,08	10 000,00
Итого		5 262 011,74	8 976 086,05

% к получению (стр. 2320) (% банка)

5 432 081,98

4 033 210,00

итого

10 694 093,72

13 009 296,05

Расходы по обычным видам деятельности за 2023 год составили 115 149,1 тыс. руб., в том числе материальные расходы (материалы, ГСМ, т/энергия, э/энергия, водоснабжение) – 2 462,9,0 тыс. руб., расходы на оплату труда – 46 708,4 тыс. руб., страховые взносы – 14 104,7 тыс. руб., доставка квитанций – 17 288,6 тыс. руб., комиссионное вознаграждение банков и АО «Почта России» по сбору платежей – 23 017,9 тыс. руб., расходы производственного характера 794,7 тыс. руб., расходы, связанные с использованием компьютерных программ – 5021,4 тыс. руб., ремонт ОС – 126,1 тыс. руб. расходы непроизводственного характера -3 596,0 тыс. руб.и прочее. Прочие расходы в сумме 10 707,4 тыс. руб. состоят из начисления налога на имущество – 566,9 тыс. руб., расходы на услуги банков – 641,4 тыс. руб., начислен резерв по сомнительным долгам - 8 481,6 тыс. руб., расходы на взносы на кап. ремонт – 84,5 тыс. руб., расходы на судебные издержки, пени, штрафы -293,6 тыс. руб., расходы на мат. помощь, подарки, культ.мероприятия – 338,5 тыс. руб. и прочие.

Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы" Отчета о прибылях и убытках

№ п/п	Наименование расходов	Сумма по состоянию на дату, руб.	
		31.12.2023г	31.12.2022г
1	Расходы по договорам цессии	83 554,41	100 269,89
2	Расходы на услуги банков (выдача банковской гарантии, проведение платежей, комиссия за обслуживание)	641 418,10	677 313,31
3	Взносы на капитальный ремонт	84 477,73	95 689,56
4	Материальная помощь, премии и другие выплаты	152 834,00	75 448,00
5	Расходы по налогу на имущество	580 950,00	567 531,00
6	Внереализационные расходы списание ДЗ	179 768,15	1 190 088,73
7	Пени, штрафы и иные санкции	85 558,98	14 578,13
8	Расходы на осуществление спортивных, культурных мероприятий, подарки и иные аналог мероп. (расходы на подарки, цветы)	185 670,67	188 118,02
9	Начислен резерв по финансовым вложениям (цессия)		3 547 366,36
10	Расходы на резерв по сомнительным долгам	8 481 606,79	2 084 827,71
11	Госпошлины	11 318,51	6 772,79
12	Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году		2 960 986,51
13	Расходы, связанные с судебными издержками	208 022,92	168 022,93
	Расходы от реал.имущества, списание НДС		
14	Прочие расходы	12 246,87	62 018,65
Итого		10 707 427,13	11 739 031,59

МП г.о.Самара "ЕИРЦ"

		Тыс.руб	
Себестоимость продаж	2023г.	Себестоимость продаж	2022г.
Расшифровка строк 2120			
20ДП ст.254 п.5 Электроэнергия	7,23	20ДП ст.254 п.5 Электроэнергия	2,70

20ДП ст.254 п.5 Теплоэнергия	60,92	20ДП ст.254 п.6 Работы,услуги произ-го харак(Расходы по зданиям:вывоз ТБО,экспл.р-ды,тех.обсл)	3,00
20ДП ст.254 п.6 Работы,услуги произ-го харак(Расходы по зданиям:вывоз ТБО,экспл.р-ды,тех.обсл)	12,00	20ДП ст.255 Опл труда основ перс (Резерв на оплату отпусков-Оценочные обязательства)	1 865,05
20ДП ст.255 Опл труда основ перс (Резерв на оплату отпусков-Оценочные обязательства)	1 826,81	20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (ОНУПН)	11 793,60
20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (ОНУПН)	13 332,72	20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (ОНУПН) (Единовр.выплата к отп.,связ.с вып.труд.функц.)	532,24
20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (ОНУПН) (Единовр.выплата к отп.,связ.с вып.труд.функц.)	458,34	20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (СУП)	10 497,08
20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (СУП)	10 658,00	20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (СУП) (Единовр.выплата к отп.,связ.с вып.труд.функц.)	551,02
20ДП ст.255 Оплата труда основного персонала (СУП) (Единовр.выплата к отп.,связ.с вып.труд.функц.)	398,90	20ДП ст.259 Амортизация ОС	131,16
20ДП ст.259 Амортизация ОС	67,41	20ДП ст.259 Амортизация ОС не приним.в целях НУ	6,19
20ДП ст.259 Амортизация ОС не приним.в целях НУ	6,19	20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы (ОНУПН)	3 695,71
20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы	1 832,45	20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы (Оценочные обязательства)	559,51
20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы (Единовр выплата к отпуску)	124,44	20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы (СУП)	3 309,60
20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы (ОНУПН)	3 082,92	20ДП ст.264 п. 3 Комиссионные сборы и подобные расходы за предоставленные услуги	19 618,28
20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы (Оценочные обязательства)	508,50	20ДП ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (ОНУПН)	24,51
20ДП ст.264 п. 1 Страховые взносы (СУП)	2 461,17	20ДП ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (Оценочные обязательства)	3,73
20ДП ст.264 п. 3 Комиссионные сборы и подобные расходы за предоставленные услуги	22 916,07	20ДП ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (СУП)	21,76
20ДП ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (ОНУПН)	27,59	20ДП ст.264 п.48.1 Оплата труда основного персонала (БЛ 3 дня за счет работодателя ОНУПН)	57,76

20ДП ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (Оценочные обязательства)	3,64	20ДП ст.264 п.48.1 Оплата труда основного персонала (БЛ 3 дня за счет работодателя СУП)	78,95
20ДП ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (СУП)	21,96	25ДП ст.264 п. 3 Комиссионные сборы и подобные расходы за предоставленные услуги	55,40
20ДП ст.264 п.48.1 Оплата труда основного персонала (БЛ 3 дня за счет работодателя ОНУПН)	46,95	Итого	52 807,25
20ДП ст.264 п.48.1 Оплата труда основного персонала (БЛ 3 дня за счет работодателя СУП)	59,60		
25ДП ст.264 п. 3 Комиссионные сборы и подобные расходы за предоставленные услуги	101,84		
Итого	58 015,65		

МП г.о.Самара "ЕИРЦ"

Тыс.руб

Управленческие расходы	2023г.	Управленческие расходы	2022г.
26 ст.263 Обязательное и добровольное страхование	12,16	26 ст.260 Расходы на ремонт ОС (Услуги стор.орг-й)	1,16
26 ст.254 п.5 Теплоэнергия	0,16	26 ст.254 п.5 Теплоэнергия	0,04
26 ст.263 Обязательное и добровольное страхование	0,39	26 ст.254 п.6 Работы,услуги произ-го харак(Расходы по зданиям:вывоз ТБО,экспл.р-ды,тех.обсл)	4,17
26 ст.254 п.1 Материалы использ. при оказании услуг (штампы, печати)	7,26	20ДП ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (СУП)	0,03
26 ст.254 п.2 Материалы (Прочие материалы, моющие,расходники)	1 070,44	26 ст.254 п.2 Материалы (Прочие материалы, моющие,расходники)	1 190,56
26 ст.254 п.3 Инструмент, инвентарь (Компьютеры, принтеры, факсы,др.оргтехника)	4,80	26 ст.254 п.3 Инструмент, инвентарь (Компьютеры, принтеры, факсы,др.оргтехника)	29,94
26 ст.254 п.3 Инструмент, инвентарь (Мебель)	101,54	26 ст.254 п.3 Инструмент, инвентарь, спецодежда (прочий)	311,86
26 ст.254 п.3 Инструмент, инвентарь, спецодежда (прочий)	291,19	26 ст.254 п.5 Водоснабжение	61,34
26 ст.254 п.5 Водоснабжение	66,31	26 ст.254 п.5 Теплоэнергия	650,60
26 ст.254 п.5 Теплоэнергия	802,35	26 ст.254 п.5 Электроэнергия	1 090,86
26 ст.254 п.5 Электроэнергия	1 163,54	26 ст.254 п.6 Работы, услуги произ-го.характера (Тех.обс.ОС, транс.услуги)	20,74
26 ст.254 п.6 Работы, услуги произ-го.характера (Тех.обс.ОС, транс.услуги)	64,94	26 ст.254 п.6 Работы,услуги произ-го харак(Расходы по зданиям:вывоз ТБО,экспл.р-ды,тех.обсл)	458,68

26 ст.254 п.6 Работы,услуги произ-го харак(Расходы по зданиям:вывоз ТБО,экспл.р-ды,тех.обсл)	283,03	26 ст.254 п.6 Рабсты,услуги произв.х-а(Доставка квитанций)	17 222,93
26 ст.254 п.6 Рабсты,услуги произв.х-а(Доставка квитанций)	17 288,63	26 ст.254 п.6 Услуги произв.характ(Р-ды на содерж.иэкспл.оборудов.,в т.ч. заправ и восст. картрид)	385,84
26 ст.254 п.6 Услуги произв.характ(Р-ды на содерж.иэкспл.оборудов.,в т.ч. заправ и восст. картрид)	373,36	26 ст.254 п.6 Услуги произв.характ(Техусл.проч.р-ы по аренде,аукционы)	55,09
26 ст.254 п.6 Услуги произв.характ(Техусл.проч.р-ы по аренде,аукционы)	61,40	26 ст.255 Опл труда перс (Резерв на оплату отпусков-Оценочные обязательства)	1 563,14
26 ст.255 Опл труда перс (Резерв на оплату отпусков-Оценочные обязательства)	1 699,86	26 ст.255 Оплата труда персонала	16 869,33
26 ст.255 Оплата труда персонала	17 470,24	26 ст.255 Оплата труда(Един.выплата к отпуску, связ. с выполнением труд функции)	731,83
26 ст.255 Оплата труда(Един.выплата к отпуску, связ. с выполнением труд функции)	693,33	26 ст.259 Амортизация ОС	74,68
26 ст.259 Амортизация ОС	254,97	26 ст.259 Амортизация ОС - не приним.в целях НУ	31,65
26 ст.259 Амортизация ОС - не приним.в целях НУ	31,65	26 ст.259 Амортизация ОС(Сданные в аренду)	127,34
26 ст.259 Амортизация ОС(Сданные в аренду)	127,34	26 ст.260 Расходы на ремонт ОС (ТМЦ)	215,07
26 ст.260 Расходы на ремонт ОС (ТМЦ)	6,59	26 ст.260 Расходы на ремонт ОС (Услуги стор.орг-й)	1 398,21
26 ст.260 Расходы на ремонт ОС (Услуги стор.орг-й)	189,21	26 ст.263 Обязательное и добровольное страхование	4,40
26 ст.263 Обязательное и добровольное страхование	6,72	26 ст.264 п. 1 Налоги и сборы (транспортный налог, загрязнение окр.среды и др.)	14,06
26 ст.264 п. 1 Страховые взносы	5 358,23	26 ст.264 п. 1 Страховые взносы	5 057,28
26 ст.264 п. 1 Страховые взносы (Оценочные обязательства)	478,72	26 ст.264 п. 1 Страховые взносы (Оценочные обязательства)	465,87
26 ст.264 п. 1 Страховые взносы(Единовр выплата к отпуску)	165,10	26 ст.264 п. 1 Страховые взносы(Единовр выплата к отпуску)	219,55
26 ст.264 п. 6 Обеспечение пожарной безопасности	18,00	26 ст.264 п. 6 Обеспечение пожарной безопасности	16,50
26 ст.264 п. 6 Охрана имущества	1 550,26	26 ст.264 п. 6 Охрана имущества	1 518,64
26 ст.264 п. 8 Расходы по набору сотрудников	7,66	26 ст.264 п. 7 Охрана труда и техника безопасности	11,00
26 ст.264 п.11 Расходы на содержание а/т (ГСМ по норме)	361,66	26 ст.264 п. 8 Расходы по набору сотрудников	7,59
26 ст.264 п.11 Расходы на содержание а/т (Смазочные и экспл.материалы-масла,смазка,жид. и др.)	0,86	26 ст.264 п.11 Расходы на содержание а/т (ГСМ по норме)	185,03

26 ст.264 п.11 Расходы на содержание а/т (Усл стор.орг-й:ремонт,мед.осм,з/части)	246,63	26 ст.264 п.11 Расходы на содержание а/т (Усл стор.орг-й:ремонт,мед.осм,з/части)	26,56
26 ст.264 п.12 Командировочные расходы по норме	1,40	26 ст.264 п.12 Командировочные расходы по норме	4,90
26 ст.264 п.14 Информационные услуги	453,10	26 ст.264 п.14 Информационные услуги	482,78
26 ст.264 п.15 Консультационные услуги	6,10	26 ст.264 п.17 Аудиторские услуги	47,50
26 ст.264 п.17 Аудиторские услуги	35,00	26 ст.264 п.23 Подготовка и переподготовка кадров	26,60
26 ст.264 п.23 Подготовка и переподготовка кадров	0,60	26 ст.264 п.25 Почтовые услуги (Отправка корреспонденции)	248,91
26 ст.264 п.25 Почтовые услуги (Отправка корреспонденции)	280,09	26 ст.264 п.25 Услуги связи (телеф.,моб.связь)	594,56
26 ст.264 п.25 Услуги связи (телеф.,моб.связь)	654,87	26 ст.264 п.25 Услуги фак.и спут.связи, элект.почты, информ.сис-м (Интернет и аналог.)	342,10
26 ст.264 п.25 Услуги фак.и спут.связи, элект.почты, информ.сис-м (Интернет и аналог.)	263,78	26 ст.264 п.26 Р-ды, связь с испол.прогр. д/ЭВМ(Дистрибутивы, лицензии, обслуживание)	4 814,51
26 ст.264 п.26 Р-ды, связь с испол.прогр. д/ЭВМ(Дистрибутивы, лицензии, обслуживание)	5 021,38	26 ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ	33,93
26 ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ	35,24	26 ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (Оценочные обязательства)	3,16
26 ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ (Оценочные обязательства)	3,40	26 ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ(Единовр выплата к отпуску)	1,44
26 ст.264 п.45 Отчисления по страхованию от НСиПЗ(Единовр выплата к отпуску)	1,32	26 ст.264 п.48.1 Оплата труда (б/л 3 дня за счет работодателя)	100,92
26 ст.264 п.48.1 Оплата труда (б/л 3 дня за счет работодателя)	63,68	26 ст.264 п.49 Другие прочие расходы	5,00
26 ст.264 п.49 Другие прочие расходы	5,00		
26 ст.270 п.49 Другие прочие расходы - не принимаются.	50,00		
Итого	57 133,50	Итого	56 727,88

3.2 Аренда

Информация об объектах учета аренды 2023г.						
№ договора	Наименование организации (Арендодатель)	Наименование организации (Арендатор)	Площадь, кв.м.	Адрес	Размер арендной платы (в месяц)	Объект аренды
Договор №1а/2018 от 09.01.2018г.	МБУ "Красноглинское"	МП г.о. Самара "ЕИРЦ"	17,3	г. Самара, п. Береза, квартал 2, д. 10, 2 этаж, к. 15	6 139,92	Помещение (пункт приема граждан по вопросам

						оплаты жилищно-коммунальных услуг)
Договор аренды №2021-146/08-01 от 05.07.2021г.	МП г.о. Самара "ЕИРЦ"	ООО "Региональный ЖКХ-Сервис"	10,9	г. Самара, ул. Бакинская, д. 22а, пом. 1, ком. 37	5 451,00	Помещение (для использования под офис)
Договор аренды №2021-103/08-01 от 24.05.2021г.	МП г.о. Самара "ЕИРЦ"	ООО "Региональный ЖКХ-Сервис"	6	г. Самара, ул. Бакинская, д. 22а, пом. 1, ком. 38	2 340,00	Помещение (для использования под офис)
Договор №2020-208/08-01 от 01.10.2020	МП г.о. Самара "ЕИРЦ"	ООО "Коммунресурс"	8,3	г. Самара, п. Мехзавод, квартал 15, д.4, пом.5, ком.5, этаж 1, 5	4 150,00	Помещение (для использования под офис)
Договор №2019-241/08-01 от 03.12.2019г.	МП г.о. Самара "ЕИРЦ"	ООО "Коммунресурс"	9,4	г. Самара, ул. Мичурина, д. 46а, 1 этаж, поз. 30	10 913,00	Помещение (для использования под офис)

3.3 Финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

По строке 1240 бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по договорам уступки права требования долга (цессии) и договорам перевода долга, за минусом созданного по ним резерва под обесценение финансовых вложений – 150,8 тыс. руб. На 31.12.2023г. стоимость финансовых вложений, учтенных на счете 58 "Финансовые вложения" – 5 615,4 тыс. руб.

Учетная политика МП г.о. Самара "ЕИРЦ" на 2023г. предусматривает создание резерва под обесценение финансовых вложений в соответствии с требованиями ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ 10.02.2002г. №126н.

4. Налогообложение

МП г.о. Самара «ЕИРЦ» находится на общем режиме налогообложения, в связи с чем, выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве, налога на прибыль организаций, налога на имущество, транспортного налога, а также производит платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

4.1. Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). В налоговом периоде Предприятием сформированы налоговые регистры для расчета налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

За 2023г. по бухгалтерскому учету был получен финансовый результат от деятельности (прибыль) 202,7 тыс. руб., по налоговому учету – прибыль 445,4 тыс. руб.(прибыль 890,9 тыс. руб., уменьшенную на сумму убытка прошлых лет – 445,4 тыс. руб.)

За 2023г. начислены отложенные налоговые обязательства на ВР по сумме амортизации ОС по налоговому и бухгалтерскому учету, начислены ОНА на сумму начисленного резерва предстоящих расходов (на отпуска), убытки прошлых лет, неперенесенные на конец отчетного периода, расходы будущих периодов. На 31.12.2022г.: сальдо по счету 77 ОНО составляет 31,9 тыс. руб., сальдо по счету

09 ОНА составляет 4 398,2 тыс. руб. . На 31.12.2023г.: сальдо по счету 77 ОНО составляет 51,8 тыс. руб., сальдо по сч. 09 ОНА составляет 4 454,7 тыс. руб.

4.2. Прочие налоги и сборы

За 2023г. были исчислены также следующие налоги и сборы:

- Налог на имущество – 567 531 руб.
- Транспортный налог - 14 059 руб.
- НДС – 19 765 626 руб.

5. Денежные потоки

В отчете ОДДС представлено свернуто денежные потоки от поступления денежных средств от населения для принципалов и перечисления их на счета принципалов.

Сумма по строке 4500 отчета ОДДС соответствует строке 1250 Бухгалтерского баланса.

Дополнительно предоставляем расшифровку по строкам 4119 и 4129 ОДДС

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
прочие поступления, в т.ч.	4119	6 437	4 855
возврат госпошлины		21	-
пени за нарушение договора, возмещение ущерба		285	463
возврат ден ср-в (по причине закрытия р/счета)		317	-
обеспечение контракта		382	305
доходы (%) за размещение НСО		5 432	4 087
прочие платежи, в т.ч.	4129	(22 653)	(22 793)
прочие налоги		(20 242)	(20 737)
выдача под отчет		(228)	(344)
обеспечение контракта		(494)	(350)
проценты и госпошлина по ИП		(100)	-
услуги банка		(641)	(677)
50 % от прибыли учредителю		(948)	(685)

Кроме того, поясняем, что в связи с обнаружением ошибки прошлого периода в ОДДС, были внесены изменения в ретроспективном порядке.

Название строки Отчетности	Номер строки	Было в Отчетности 2023 года за 2022 год	Стало в Отчетности 2023 года за 2022 год	Изменение (+/-), тыс.руб.
Поступления - всего	4110	3457671	155740	-3301931
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3393545	129372	-3264173
прочие поступления	4119	42613	4855	-37758
Платежи - всего	4120	(3416564)	(114633)	-3301931
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(96078)	(32447)	-63631
в связи с оплатой труда работников	4122	(44975)	(58447)	+13472
прочие платежи	4129	(3274565)	(22793)	-3251772

6. Отчисления в бюджет Самарской области

На основании постановления Самарской губернской думы № 1481 от 22.12.2015г. МП г.о. Самара "ЕИРЦ" перешло в собственность городского округа Самара Самарской области.

Согласно Решению Думы городского округа Самара от 13 декабря 2022 года № 257 «О бюджете городского округа Самара Самарской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» в 2023 году в бюджет городского округа перечисляется часть прибыли муниципальных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в размере 50 процентов.

Часть прибыли предприятия будет перечислена в бюджет по итогам хозяйственной деятельности за 2023г. в сумме 75,1 тыс. руб.

7. События после отчетной даты, исправления существенных ошибок прошлых лет

Событие после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (ПБУ 7/98) произошло признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств.

Проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

Руководство МП г.о. Самара "ЕИРЦ" на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности предприятия, принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности предприятия и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение предприятия. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки могут отличаться от фактических результатов.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Применение ПБУ 8/2010 в отчетном периоде Предприятием осуществлялось в части формирования резерва на отпуска. По результатам инвентаризации на конец отчетного периода неиспользованных дней отпуска составил 1516 дней.

В связи со вступлением в силу Приказа Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н, предусматривающего обязанность создания предприятием резерва по сомнительным долгам, МП г.о. Самара "ЕИРЦ" были внесены изменения в учетную политику (в 2011 г.) С 2011 г. начисляется резерв по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2023 г. начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 12 698,7 тыс. рублей. Показатели краткосрочной дебиторской задолженности в бухгалтерской отчетности отражены за вычетом сумм резерва.

Регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники и программного комплекса 1-С 8.2. Формы регистров являются приложением к учетной политике МП г.о. Самара «ЕИРЦ».

Существенные изменения в учетную политику в 2023 году не вносились.

9. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

В целях формирования мнения о достоверности бухгалтерской отчетности МП г.о. Самара «Единый информационно-расчетный центр» сообщаем идентификационные данные связанных сторон организации:

- Муниципальное образование городской округ Самара Самарской области является Учредителем МП г.о. Самара «Единый информационно-расчетный центр»;

- Департамент управления имуществом городского округа Самара ИНН 6315800001, адрес: 443010, Самарская область, г. Самара, ул. Льва Толстого, дом № 20.

Финансово-хозяйственные операции в течение 2023 года проводились в рамках муниципального контракта № К-2 от 06.02.2021г. со сроком действия до 31.12.2023 года на общую сумму 10 570 470,82 рублей, в том числе НДС – 1 761 745,14 руб., муниципальный контракт № Д-189 от 21.12.2023г. со сроком действия до 31.12.2023г. на общую сумму 599 025,00 рублей, в том числе 99 837,50 рублей, муниципальный контракт № Д-199 от 21.12.2023г. со сроком действия до 31.12.2023г. на общую сумму 593 250,00 рублей, в том числе 98 875,00 рублей.

Предметом муниципального контракта является предоставление услуг по начислению, сбору и перечислению в бюджет городского округа Самара платы за пользование муниципальными жилыми помещениями (платы за наем) по договорам социального найма, договорам найма специализированных жилых помещений муниципального жилищного фонда городского округа Самара.

По состоянию на 31.12.2023г. сальдо по счету 83 «Добавочный капитал» составляет 9 608,2 тыс.руб., данная сумма отражает сумму ОС и МБП, переданных в хозяйственное ведение Департаментом управления имуществом городского округа Самара.

Сумма вознаграждения руководства (директора Гавриш С.В.), оплата труда, в том числе вознаграждение за ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период, составила 1 140 604,98 руб., страховые взносы – 343 254,73 руб. Долгосрочные вознаграждения, бонусы, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу, в отчетном периоде не выплачивались.

10. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

Согласно п.2 ПБУ 12/2010 информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не формируется.

11. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

Операции по получению и использованию государственной помощи в проверяемом периоде отсутствуют.

12. Учет нематериальных активов (ПБУ 14/2007)

В бухгалтерском учете Предприятия отсутствуют объекты учета нематериальных активов.

13. Учет расходов по займам и кредитам (ПБУ 15/2008)

В отчетном периоде Предприятие не привлекало заемные и кредитные средства, расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам кредитам, отсутствуют.

14. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

В отчетном периоде решения о прекращении части деятельности (такой как операционный или географический сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнения работ, оказания услуг организацией не принималось.

15. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)

В отчетном периоде активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отсутствуют.

16. Учет расходов на научно - исследовательские, опытно - конструкторские и технологические работы (ПБУ 17/02)

В отчетном периоде Предприятие не осуществляло расходов, связанных с выполнением научно – исследовательских, опытно – конструкторских и технологических работ.

17. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В отчетном периоде Предприятие не принимало участия в совместной деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или совместно с другими организациями и индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и совместных действий без образования юридического лица.

18. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)

Существенных ошибок, которые в отдельности или совокупности с другими ошибками за один и то же отчетный период могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде выявлено не было.

19. Прочие сведения

Договоры строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы (ПБУ 2/2008) в отчетном периоде не заключались.

Изменений оценочных значений (ПБУ 21/2008 - п. 6), повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период не происходило.

Затраты на освоение природных ресурсов (ПБУ 24/2011) не осуществлялись.

Влияние проведения СВО на деятельность предприятия:

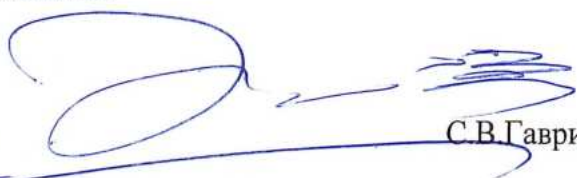
Проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

Руководство МП г.о. Самара "ЕИРЦ" на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности предприятия, принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности предприятия и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение предприятия. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки могут отличаться от фактических результатов.

В целях необходимости представления информации по вопросам, связанным с выполнением требований Международных стандартов МСА 570 «Непрерывность деятельности» и МСА 315 «Выявление и оценка рисков существенного искажения посредством изучения организации и ее окружения», введенных в действие Приказом МинФина №2н от 09.01.2019г руководством Предприятия проведена оценка текущей ситуации вследствие распространения коронавирусной инфекции, в частности на период, как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Данная ситуация на деятельность Предприятия существенного влияния не окажет.

Директор МП г.о.Самара «ЕИРЦ»




С.В.Гаврилов

