

Бухгалтерский баланс

на 31 марта 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	03	2023
Организация	Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-кассовый центр г.Томска"	ИНН	03305444		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7021001784		
Вид экономической деятельности	Деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов	по ОКОПФ / ОКФС	63.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / Муниципальная	по ОКЕИ	65243	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	634061, Томская обл, Томск г, Герцена ул, д. № 52, корп. а				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО Аудиторско-Консалтинговая Группа "Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5402035027
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1175476085949

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 3.2.1	Нематериальные активы	1110	1 833	1 909	1 917
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.3.2.2	Основные средства	1150	588	867	814
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 422	2 776	2 731
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.3.2.3	Запасы	1210	808	1 034	1 148
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.3.2.5	Дебиторская задолженность	1230	3 389	2 251	1 311
п.3.2.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 000	1 500	1 000
п.3.2.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 986	4 773	3 597
	Прочие оборотные активы	1260	167	200	232
	Итого по разделу II	1200	11 350	9 758	7 288
	БАЛАНС	1600	13 772	12 534	10 020



Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич
 аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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	109	109	109
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
п.3.2.6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 963	9 730	7 838
	Итого по разделу III	1300	10 072	9 839	7 946
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.3.2.7	Кредиторская задолженность	1520	1 629	884	901
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Оценочные обязательства	1540	0	0	0
п.3.2.8	Прочие обязательства	1550	2 071	1 812	1 172
	Итого по разделу V	1500	3 700	2 696	2 073
	БАЛАНС	1700	13 772	12 534	10 020

Руководитель

(подпись)

Тернов Олег Федорович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



**ГРУППА
ФИНАНСЫ**

Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич

аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	03	2023
Организация	<u>Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-кассовый центр г.Томска"</u>	ИНН	03305444		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7021001784		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов</u>	по ОКПОФ / ОКФС	63.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / Муниципальная</u>	по ОКЕИ	65243	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2023 г.	За Январь - Март 2022 г.
п.3.3	Выручка	2110	6 147	5 591
п.3.4	Себестоимость продаж	2120	(5 506)	(4 442)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	641	1 149
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	641	1 149
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	41	33
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.3.5.1	Прочие доходы	2340	30	-
п.3.5.2	Прочие расходы	2350	(265)	(308)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	447	874
	Налог на прибыль	2410	51	(134)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	396	740

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2023 г.	За Январь - Март 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	396	2 110
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Тернов Олег Федорович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич
аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Март 2023 г.

Коды	
0710004	03 2023
31	03
03305444	
7021001784	
63.11.1	
65243	14
384	

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

Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-кассовый центр г.Томска"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов
Организационно-правовая форма / форма собственности унитарное предприятие,
основанное на праве хозяйственного ведения / Муниципальная
Единица измерения: в тыс. рублей

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	109	-	-	-	7 838	7 947
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	2 110	2 110
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 110	2 110
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	0	0
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(218)	(218)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(218)	(218)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич

аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. За 2023 г.	3200	109	-	-	-	9 730	9 839
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	396	396
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	396	396
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(163)	(163)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(163)	(163)
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 марта 2023 г.	3300	109	-	-	-	9 963	10 072

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2023 г.		
		На 31 декабря 2022 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
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	10 072	9 839	7 947



Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич
аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Руководитель
Тернов Олег Федорович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Март 2023 г.

Организация Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-кассовый центр г.Томска"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов
Организационно-правовая форма / форма собственности унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / Муниципальная
Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКВЭД 2

Коды		
0710005		
31	03	2023
03305444		
7021001784		
63.11.1		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	25 562	90 853
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 076	22 521
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
транзитные платежи	4114	20 446	68 198
прочие поступления	4119	40	134
Платежи - всего	4120	(25 390)	(89 509)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 025)	(8 132)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 479)	(8 179)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	0
налога на прибыль организаций	4124	-	0
транзитные платежи	4125	(20 212)	(64 267)
прочие платежи	4129	(1 674)	(8 931)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	172	1 344
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	-	(325)
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	-	(325)

Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	41	157
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	41	157
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	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	41	157
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	213	1 176
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 773	3 597
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 986	4 773
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Тернов Олег Федорович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



ГРУППА
ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич

аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Унитарное муниципальное предприятие «Единый расчетно-кассовый центр г. Томска»
за 1 квартал 2023 г.

Промежуточная бухгалтерская отчетность за 1 квартал 2023 года сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Данная промежуточная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», предназначена для узкого круга лиц- учредителя Предприятия и составлена из допущения, что УМП «ЕРКЦ г. Томска» (далее Предприятие) будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем в другой организационно –правовой форме.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 Сведения о предприятии

1.1.1 Полное фирменное наименование:

Унитарное муниципальное предприятие «Единый расчетно-кассовый центр г. Томска»

1.1.2 Сокращенное фирменное наименование:

УМП «ЕРКЦ г. Томска»

1.1.3 Место нахождения:

634061, Российская Федерация, Томская область, г. Томск, ул. Герцена 52А

1.1.4 Сведения о государственной регистрации:

Унитарное муниципальное предприятие «Единый расчетно-кассовый центр г. Томска» создано 01.03.1995 г. в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ от 14.11.2002г. № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и иными нормативно-правовыми актами путем учреждения.

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027000902092 Межрайонной инспекцией ФНС России по г.Томску № 7017 09 декабря 2002 года.

1.1.5 Сведения о наличии лицензий:

Деятельность не лицензируется

1.2. Информация об аудиторе Предприятия

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая Группа «Финансы», действующее на основании регистрации в реестре саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) за номером 11706119730. Место нахождение: 630049, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Галушака, д.17, подъезд 11.

1.3. Филиалы и представительства Предприятия

Отсутствуют

1.4. Единоличный исполнительный орган Предприятия:

Полномочия единоличного исполнительного органа Предприятия осуществляет директор:

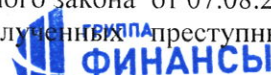
Тернов Олег Федорович

Стаж по должности: с 17 июня 2005 г. – по настоящее время

Доля в уставном капитале Предприятия: доли не имеет.

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Предприятия: не имеет.

В связи с тем, что собственником УМП «ЕРКЦ г. Томска» единолично является Муниципальное образование «Город Томск», в соответствии с п.2.2. ст.6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и



Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич

аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

финансированию терроризма» обязанность по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах на УМП «ЕРКЦ г. Томска» не распространяется.

1.5. Уставный фонд Предприятия на 31.03.2023 года:

Уставный фонд УМП «ЕРКЦ г. Томска» составляет 108 789 рублей. Уставный фонд сформирован за счет муниципального имущества.

Изменения размера уставного капитала в 1 квартале 2023 году не было.

2. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УМП «ЕРКЦ г. Томска» ЗА 1 квартал 2023 год

2.1. Положение Предприятия в отрасли

2.1.1. Отраслевая принадлежность Предприятия:

Основной хозяйственной деятельностью Предприятия является: деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов

Географический рынок оказания услуг: Томская область, г.Томск

2.1.2. Коды основных отраслевых направлений деятельности УМП «ЕРКЦ г. Томска» согласно ОКВЭД:

ОКВЭД	Вид деятельности в соответствии с классификатором
63.11.1	Деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ЗА 1 квартал 2023 год

3.1. Основные положения учетной политики Предприятия

Руководствуясь нормами Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ст. 346.11 Налогового Кодекса Российской Федерации, УМП «ЕРКЦ г. Томска», применяющее упрощенную систему налогообложения, ведет бухгалтерский учет в полном объеме.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях. Установлена компьютерная технология обработки учетной информации. Бухгалтерский учет ведется в электронном виде, используя программу автоматизации бухгалтерского учета «1С».

При формировании своей бухгалтерской отчетности Предприятие соблюдает общие требования к бухгалтерской отчетности, изложенные в Федеральном законе «О бухгалтерском учете», в Положении по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) и другими нормативными документами, на основе основных принципов учетной политики:

Основные средства:

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;

- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

- стоимость объекта превышает 100 000 руб.;

- способность приносить Предприятию экономические выгоды(доход) в будущем.

Предприятие не осуществляет переоценки объектов основных средств.

Установить, что сроки полезного использования объектов основных средств определяются по амортизационным группам, исходя из срока полезного использования, определенного в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей на основании классификации основных средств и нематериальных активов, определяемой Правительством РФ.

Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич

аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

По объектам бывшим в употреблении иными собственниками - норма амортизации определяется исходя из срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации этого объекта предыдущими собственниками. Установить, что амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражать путем накопления соответствующих сумм на счете 02 «Амортизация основных средств», предназначенном для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации основных средств (ФСБУ 6/2020)

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по статье «Основные средства» Принятые Предприятием сроки полезного использования объектов основных средств представлены в таблице ниже:

Сроки полезного использования групп основных средств

Группы основных средств	Количество лет
Здания и сооружения	от 10 до 15
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 1 до 10
Офисное оборудование	от 1 до 10
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 1 до 10
Другие виды основных средств (в т.ч. проектные и строительные работы офиса)	от 1 до 10

Запасы:

Единицей учета запасов является номенклатурный номер материального запаса.

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

При поступлении материалы оцениваются по фактической себестоимости. При выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Оценочные резервы и обязательства:

Предприятие формирует резервы по сомнительным долгам. Но в первом квартале 2023 года оценочное значение - резерв по сомнительным долгам не формировался по причине отсутствия обесценения дебиторской задолженности. Предприятие не создает оценочное обязательство - резерв на оплату отпусков, так как отпуска предоставляются равномерно в течение года. Расходы на выплату отпускных включаются в затраты по факту предоставления отпусков.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению директора с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.

Учет расчетов по УСНО

Налоговый учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемой главным бухгалтером, по упрощенной системе налогообложения (УСНО). Для расчета налога используется объект налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов» ст. 346.14 НК РФ. Налоговая база определяется по данным книги учета доходов, которая ведется автоматизировано с использованием 1С: Предприятие. Записи в книге учета доходов осуществляются на основании первичных документов по каждой операции как за наличный, так и безналичный расчеты.



Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич

аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Основные принципы учетной политики для целей налогового учета:

Предприятие является плательщиком единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения. Объектом налогообложения признаются: доходы, уменьшенные на величину расходов. Применение упрощенной системы налогообложения Предприятием предусматривает его освобождение от обязанности по уплате налога на прибыль организаций, налога на имущество организаций (за исключением налога в отношении объектов, налог по которым уплачивается с их кадастровой стоимости), налога на добавленную стоимость.

3.2 Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.2.1 Нематериальные активы (строка 1110 баланса)

Стоимость нематериальных активов на 31 марта 2023 г.	3 869
Накопленная амортизация на 31 марта 2023 г	2 187
Кроме того система АСУОП, товарный знак	151

3.2.2 Основные средства (строка 1150 баланса)

Стоимость основных средств на 01 января 2023г.	4 348
Накопленная амортизация на 01 января 2023 г	3 481
Стоимость поступивших основных средств в 1 квартале 2023 г.	0
Стоимость выбывших основных средств в 1 квартале 2023 г.	1 652
Стоимость основных средств на 31 марта 2023 г.	2 696
Накопленная амортизация на 31 марта 2023 г	2 108

3.2.3 Запасы (строка 1210 баланса)

	31.03.2023
Материалы всего, в том числе	808
- сырье и материалы	62
- комплектующие	26
- прочие материалы	21
- строительные материалы	35
- инвентарь и хозяйственные принадлежности	358
- материалы в эксплуатации	306

3.2.4 Денежные средства (строка 1250 баланса), финансовые вложения (строка 1240 баланса)

	31.03.2023
Денежные средства в кассе (тыс.руб.) строка 1250 баланса	27
Денежные средства на расчетном счете (тыс.руб.) строка 1250 баланса	4 959
Финансовые вложения (депозит) строка 1240 баланса	2 000

3.2.5 Структура дебиторской задолженности на 31.03.2023г. (Строка 1230 баланса)

№ п/п	Наименование организации дебитора/кредитора	Сумма задолженности (тыс.руб)		Дата возникновения задолженности	Предпринимаемые меры по возврату просроченной дебиторской задолженности, погашению кредиторской задолженности
		всего	из нее просроченная		
1	2	3	4	5	6
1	ТРАНСАВТО ООО	1 138,0	52,4	01.02.2023	
2	УК Система плюс ООО зачет	70,8			
3	Трудовая 22/1 ЖК зачет	45,8			
4	Атлант ООО	39,4			
5	Сибирь ООО	37,6			
6	Адм-ия Советского района	34,5			
7	Наш Город ООО	33,0			
8	УК Елизаровское ООО	29,8			
9	Кулева 3 ЖК зачет	29,2			
10	Советская 105 ЖК зачет	28,7			
11	Фрунзе 40 ТСЖ	25,9			
12	Лыткина 26 ТСЖ	22,7			
13	Южное ТСЖ (7017107509) ЭДО	19,6			
14	Паравозный ЖСК ЭДО	19,6	18,2	01.07.2023	
15	ГУК ООО	18,2			
16	Тверское ТСЖ ЭДО	17,9			
17	Путевая 13 ЖК	17,8			
18	Южные Ключи ЖСК ЭДО	16,6			
19	Дом-Сервис ТДСК ООО ЭДО	15,0			
20	Ленина 261 ТСН	14,1			
21	Фрунзе 94 ЖК	13,2			
22	Зелёная - 43 ЖК	12,9			
23	Алтайский ЖК	12,2			
24	Урожайный ЖК	12,0			
25	Косарева 6а ТСЖ	11,6			
26	Московский тракт 5 ТСЖ	11,4			
27	Успех ЖК ЭДО	11,4			
28	Степана Разина 19 ЖК	11,4			
29	Зима - 2000 ТСЖ	11,2			
30	Ботанический сад ЖК ЭДО	11,1			

31	УК Уют ООО ЭДО	10,9			
32	Нижний 47 ЖК	10,5			
33	УК Академгородок ООО	10,3			
34	Фрунзе 126 ЖК	8,5			
35	Форпост Южный ТСЖ	8,5			
36	Фруктовый ТСЖ	8,4			
37	Бирюкова 24 ЖК	8,3			
38	Бриз ТСН	8,3			
39	Проспект 26 ЖК	8,1			
40	Северянин-2 ТСЖ	8,0			
41	Кристалл ЖСК	7,8			
42	Нефтяная 9 ЖК зачет ЭДО.0	7,8			
43	Беринг - 24 ТСЖ	7,7			
44	Королева 6 ЖК	7,7			
45	Сибирская 80 ЖК	7,4			
46	Иркутский 204А ЖК зачет	7,4			
47	Мир ТСЖ	7,3			
48	Советская 99 ЖК зачет	7,2			
49	Развитие ЖК	7,1			
50	Сибирский 115 ЖК	7,0			
51	Прочие дебиторы	928,6			
52	Авансы выданные	490,8			
53	Налоги и сборы	5,8			
54	Внебюджетные фонды	0,0			
	ИТОГО:	3 389,0	70,6		

3.2.6 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 баланса)

Наименование показателя	На 31.03.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	9 963	9 730	7 838

3.2.7 Структура кредиторской задолженности на 31.03.2023г. (Строка 1520 баланса)

№ п/п	Наименование организации дебитора/кредитора	Сумма задолженности (тыс.руб)		Дата возникновения задолженности	Предпринимаемые меры по возврату просроченной дебиторской задолженности, погашению кредиторской задолженности
		всего	Из нее просроченная		
1	2	3	4	5	6
1	Сбертройка ООО	307,0			
2	Назаров АА ИП	178,5			
3	Твой личный консультант ООО	35,0			
4	Национальная полевая служба-Томск ООО	21,6			
5	Томскэнергообл АО	14,2			
6	ТомскРТС АО	12,7			
7	Домоуправление ООО	12,0			
8	АВАНТЕЛ АО	11,1			
9	Срогович Д, НПД	8,3			
10	МТС в Томской обл.	5,8			
11	Прочие кредиторы	10,2			
12	Авансы полученные	176,6			
13	Задолженность во внебюджетные фонды	255,5			
14	Задолженность по налогам и сборам	88,9			
15	Задолженность перед персоналом	487,3			
	ИТОГО:	1629,1			

3.2.8 Структура прочих обязательств на 31.03.2023 г. (Строка 1550 баланса)

№ п/п	Наименование	Сумма задолженности на 31.03.2023		Дата возникновения задолженности	Предпринимаемые меры по возврату просроченной дебиторской задолженности, погашению кредиторской задолженности
		всего	Из нее просроченная		
1	2	3	4	5	6
1	Остаток по счету 76.05 (Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками) Сумма принятых платежей через биллинговую систему*	2 071	-	-	-

*За 1 квартал 2023 год по договорам присоединения на прием платежей через биллинговую систему обслуживалось 173 организации. Сумма принятых платежей за 1 квартал 2023 год составила 5 047тыс.руб.

3.3. Выручка (доходы) от реализации (Строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Доходы в 1 квартале 2023 года от основных видов деятельности составили 6 147 тыс. руб.



Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич
аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

Основные заказчики в 1 квартале 2023 года, которым оказаны услуги:

№ п/п	Заказчик	Выручка за 1 кв 2023 г., тыс. руб.	Доля в структуре продаж, в %
	Продажи , всего, в том числе:	6 147	100%
1.	ТРАНСАВТО ООО	676	11,0
2.	УК МаякЪ ООО зачет	197	3,2
3.	УК Возрождение ООО	152	2,5
4.	Адм-ия Октябрьского района	144	2,3
5.	Адм-ия Ленинского района	110	1,8
6.	УК Елизаровское ООО	83	1,4
7.	Наш Город ООО	83	1,4
8.	Трифонова ТСЖ зачет	78	1,3
9.	Трудовая 22/1 ЖК зачет	77	1,3
10.	Атлант ООО	77	1,3
11.	Фрунзенское ТСЖ зачет	77	1,3
12.	Мокрушина 1а ЖК	72	1,2
13.	Управление соцполитики	71	1,0
14.	Адм-ия Советского района	67	1,0
15.	Литейщик ТСЖ	65	1,0
16	Прочие контрагенты (393 ед.)	4118	67,0

В 1 квартале 2023 году клиентская база УМП «ЕРКЦ г. Томска» составила 389 заказчиков.

3.4 Себестоимость продаж составила 5 506 тыс. руб. (Строка 2120 Отчет о финансовых результатах)

Виды расходов Себестоимость продаж	За 1 квартал 2023 год, тыс. руб.	% от общего объема затрат
Расходы на оплату труда, ГПХ, соц. страхование,	2 828	51,4
Материальные затраты	1 433	26,0
- сырье и материалы	224	-
- прочие работы и услуги производственного характера(в т.ч. услуги сторонних организаций)	1 005	-
- текущий ремонт основных производственных фондов	97	-
- электроэнергия	50	-
- теплоснабжение	53	-
- водоснабжение и канализация	2	-

Аудитор Сапелкин Сергей Васильевич

аттестат № 042750 ЦАЛАК МФ РФ

- вывоз ТБО	2	-
Амортизация	327	5,9
Прочие затраты:	918	16,7
- услуги связи	80	-
- оплата охранных услуг	11	-
- оплата рекламных услуг	26	-
- информационное обслуживание (ПО, сопровождение ПО)	515	-
- подготовка и переподготовка кадров	-	-
- канцелярские и хозяйственные расходы	13	-
- прочие расходы (юрид. услуги, страхование, охрана труда, медосмотр, бол.лист)	271	-
- арендная плата	2	-
Итого (Строка 2120 Отчет о финансовых результатах)	5 506	100

3.5. Пояснения к структуре прочих доходов и расходов УМП «ЕРКЦ г. Томска»

3.5.1 (Строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

№ п/п	Наименование	Сумма за 1 квартал 2023од
1	Вознаграждение оператора по автоматизированной системе учета проезда (АСУОП)	30

3.5.2 (Строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

№ п/п	Наименование статей расходов	Обороты за 1 квартал 2023 г., тыс.руб.	Доля в структуре прочих расходов, в %
	Итого	265	100
1.	Услуги банка	129	49
2.	Прочие внереализационные доходы (расходы)	86	32
3.	Материальная помощь на похороны	50	19

3.6 Сведения об арендованном имуществе

Предприятие на 31.03.2023 года арендованного имущества не имеет.

3.7 Финансовый результат хозяйственной деятельности

Чистая прибыль в 1 квартале 2023 году составила 396 тыс. руб.

3.8 Сведения о размере чистых активов Предприятия:

№ п/п	Показатель	На 31.03.2023
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.).	10 072
2.	Уставный капитал (тыс. руб.).	109

3.9 Социальные показатели:

№ п/п	Показатель	Количество
1.	Средняя численность работников (чел.)	24

2.	Затраты на оплату труда, (тыс. руб.)	2 172
3.	Средняя заработная плата работников (стр2/стр1/12) (тыс. руб.)	30
4.	Средняя численность работников по гражданско-правовым договорам (чел.)	11

3.10 Информация о государственной помощи

УМП «ЕРКЦ г. Томска» не получает государственную помощь.

3.11 Информация о связанных сторонах:

В хозяйственной и финансовой деятельности Предприятия операции со связанными сторонами отсутствуют, кроме перечисленных ниже;

Вознаграждения основному управленческому персоналу выплачивается в соответствии с трудовым договором.

№	Виды вознаграждений	сумма /тыс. руб./
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	715
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - прочие выплаты - страховые взносы	715 70 153

3.12 События после отчетной даты.

Предприятие находится в ходе приватизации, осуществляется реорганизация в форме преобразования организационно – правовой формы – из муниципального унитарного предприятия в общество с ограниченной ответственностью.

На дату подписания данной бухгалтерской отчетности не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в ней.

3.13 Основные факторы риска, связанные с деятельностью УМП «ЕРКЦ г. Томска»

1. **Отраслевые риски.** Изменение цен на товары на внутреннем рынке повлияет на ухудшение ситуации в отрасли деятельности УМП «ЕРКЦ г. Томска».

2. **Страновые и региональные риски.** Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения, стихийные бедствия, прекращение транспортного сообщения могут приостановить деятельность УМП «ЕРКЦ г. Томска», его поставщиков.

В целом, экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности УМП «ЕРКЦ г. Томска».

3. **Финансовые риски.** УМП «ЕРКЦ г. Томска» не подвержено рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, так как не осуществляются операции в валюте и не имеются кредиты.

4. **Правовые риски.** Основным правовым риском, негативно сказывающимся на результатах деятельности УМП «ЕРКЦ г. Томска», является изменение налогового законодательства.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. УМП «ЕРКЦ г. Томска» внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Руководством УМП «ЕРКЦ г. Томска» принято решение оценить вышеуказанные риски как минимальные.

Прочая информация, судебные разбирательства.

За отчетный период на Предприятии не проводились служебные расследования и расследования правоохранительных органов недобросовестных действий работников предприятия, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность.

За отчетный период не предъявлялось к Предприятию каких-либо претензий, связанных с судебными разбирательствами. В течение отчетного периода налоговые органы, пенсионный фонд, фонд социального страхования не проводили проверок Предприятия. Предприятие выполнило все договорные обязательства, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность в случае их нарушения.

Директор УМП «ЕРКЦ г. Томска» _____

О.Ф. Тернов

«31» марта 2023 г.

