

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2020
03305444		
7021001784		
63.11.1		
42	14	
384		

Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-
Организация кассовый центр г. Томска по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической _____ по
деятельности Деятельность по созданию и использованию базы
данных и информационных ресурсов ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Унитарное предприятие,
организовано на праве
хозяйственного ведения / Муниципальная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 634061, Томская область, г. Томск, ул. Герцена 52А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторско-консалтинговая Группа «Финансы»

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

5402035027
1175476085949

Поясне- ния ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ³	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2.1	Нематериальные активы	1110	1766	1860	1661
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
3.2.2	Основные средства	1150	814	587	608
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
3.2.1	Прочие внеоборотные активы	1190	151	151	
	Итого по разделу I	1100	2731	2598	2269
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2.3	Запасы	1210	1148	1265	1032
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
3.2.5	Дебиторская задолженность	1230	1311	1394	1359
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1000		
3.2.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3597	2037	1219
	Прочие оборотные активы	1260	232	152	578
	Итого по разделу II	1200	7288	4848	4188
	БАЛАНС	1600	10019	7446	6457

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	109	109	109
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	0	0	0
3.2.6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7838	5686	4640
	Итого по разделу III	1300	7946	5795	4749
	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			
3.2.7	Кредиторская задолженность	1520	901	610	792
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
3.2.8	Прочие обязательства	1550	1172	1041	916
	Итого по разделу V	1500	2073	1651	1708
	БАЛАНС	1700	10019	7446	6457

Руководитель

(подпись)

О.Ф. Тернов

(расшифровка подписи)

" 15 "

марта

20 22 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь-Декабрь 2021 г.**

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

Организация Унитарное муниципальное предприятие "Единый
расчетно-кассовый центр г. Томска по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности _____ по _____

деятельность по созданию и использованию базы данных и
информационных ресурсов ОКВЭД 2 _____

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Унитарное предприятие на праве
хозяйственного ведения / Муниципальная по ОКОПФ/ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
03305444		
7021001784		
63.11.1		
42		14
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	2021 г.		2020 г.			
			За	Январь-Декабрь	За	Январь-Декабрь		
3.3	Выручка	2110		21 309		19 805		
3.4	Себестоимость продаж	2120	(17 574)	(17 579)
	Валовая прибыль (убыток)	2100		3 735		2 226		
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		3 735		2 226		
	Доходы от участия в других организациях	2310						
	Проценты к получению	2320		28				
	Проценты к уплате	2330	()	()
3.5.1	Прочие доходы	2340		30		106		
3.5.2	Прочие расходы	2350	(1 178)	(1 066)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300		2 615		1 266		
	Налог на прибыль	2410						
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	()	()
	отложенный налог на прибыль	2412						
	Прочее (Налог по УСНО)	2460		-359		-215		
3.7	Чистая прибыль (убыток)	2400		2 256		1 051		

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	2021 г.		2020 г.	
			За	Январь-Декабрь	За	Январь-Декабрь
	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					
3.7	Совокупный финансовый результат периода	2500		2 256		1 051

	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

О.Ф.Тернов

(расшифровка подписи)

" 15 "

марта

20 22 г.

М.П.



**Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-
Организация кассовый центр г. Томска" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельность по созданию и использованию базы
деятельности данных и информационных ресурсов по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
унитарное предприятие, основанное на
праве хозяйственного ведения / Муниципальная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2020
03305444		
7021001784		
63.11.1		
42	14	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	3100	109	()			4 640	4 749
<u>За 20 19 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210					1 051	1 051
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 051	1 051
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(5)	(5)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()

расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	(5)	(5)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x		()
уменьшение количества акций	3225	()			x		()
реорганизация юридического лица	3226						()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 г. ²	3200	109	()			5 686	5 795
<u>За 20 21 г.³</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310					2 256	2 256
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2 256	2 256
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	()		()	()	(105)	(105)
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	(105)	(105)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x		()
уменьшение количества акций	3325	()			x		()
реорганизация юридического лица	3326						()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 21 г. ³	3300	109	()			7 838	7 946

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г.		На 31 декабря 20 20 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4 749	1 059	(14)	5 794
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	4 749	1 059	(14)	5 794
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	4 640	1 059	(13)	5 686
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	4 640	1 059	(13)	5 686
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	7 946	5 795	4 749

Руководитель

(подпись)

О.Ф. Тернов

(расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 22 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 21 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-кассовый центр г. Томска" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности
Унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения Муниципальная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
03305444		
7021001784		
63.11.1		
42	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2021 г.	За Январь-Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	85 963	69 715
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	20 661	18 990
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
транзитные операции	4114	62 120	
прочие поступления	4119	3 182	50 725
Платежи - всего	4120	(83 917)	(68 897)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 456)	(6 619)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 581)	(7 602)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
транзитные операции	4125	(62 068)	()
прочие платежи	4129	(7 812)	(54 676)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 047	818

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2021 г.	За Январь-Декабрь 2020 г.
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	(515)	()
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(515)	()
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	(515)	
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	28	
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	28	

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2021 г.	За Январь-Декабрь 2020 г.
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	()	()
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	28	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 560	818
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 037	1 219
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 597	2 037
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

О.Ф. Тернов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 22 г.

М.П.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Унитарное муниципальное предприятие «Единый расчетно-кассовый центр г. Томска»
за 2021 г.

Бухгалтерская финансовая отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская финансовая отчетность составлена исходя из допущения, что УМП «ЕРКЦ г. Томска» (далее - Предприятие) будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

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:

Российская Федерация, 634061. 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, 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 финансированию терроризма» обязанность по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах на УМП «ЕРКЦ г. Томска» не распространяется.

1.5. Уставный фонд Предприятия на 31.12.2021 года:

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

Изменения размера уставного капитала в 2021 году не было.

2. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УМП «ЕРКЦ г. Томска» ЗА ОТЧЕТНЫЙ 2021 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

2.2. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Предприятия

2.2.1. Отраслевые риски:

Отраслевые риски определяются конкурентной борьбой и как следствие, ценовой политикой и уровнем сервиса. Стабильное положение в регионе и эффективный менеджмент уменьшают до приемлемо безопасного уровня возможное негативное воздействие вышеперечисленных рисков.

Деятельность Предприятия может быть подвержена рискам аварии и повреждения конструкций и коммуникаций, порчи оборудования.

Для снижения этих рисков Предприятия реализует комплекс предупредительных мероприятий, программу обновления оборудования и плановое обслуживание оборудования.

2.2.2. Правовые риски:

Деятельность Предприятия не подвержена правовым рискам, т.к.:

- отсутствуют какие-либо основания ожидать таких изменений в судебной практике, налоговом контроле и лицензировании, которые бы усугубили деятельность Предприятия.

В отчетном периоде правовые риски не оказали на Предприятие существенного влияния и не отразились на выполнении Предприятием своих обязательств.

2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2021 ОТЧЕТНЫЙ ГОД

3.1. Основные положения учетной политики Предприятия

Руководствуясь нормами Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ст. 346.11 Закона № 52-ФЗ, 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 40 000 руб.;

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

Предприятие не осуществляет переоценки объектов ОС.

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.

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 (п.14 ПБУ 6/01)

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.

Резервы:

Предприятие не формирует резервы по сомнительным долгам. Не создает резерв на оплату отпусков, так как отпуска предоставляются равномерно в течении 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 налогу на доходы

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.

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 декабря 2021 г.	3 574
Накопленная амортизация на 31 декабря 2021 г	1 808
Система АСУОП, товарный знак	151

3.2.2 Основные средства (строка 1150 Баланса)

Стоимость основных средств на 01 января 2021 г.	3 947
Накопленная амортизация на 01 января 2021 г	3 359
Стоимость поступивших основных средств в 2021 г.	330
Стоимость выбывших основных средств в 2021 г.	72
Стоимость основных средств на 31 декабря 2021 г.	4 205
Накопленная амортизация на 31 декабря 2021 г	3 391

3.2.3 Запасы (строка 1210 Баланса)

	31.12.2021
Материалы всего, в том числе	1 148
- сырье и материалы	21
- комплектующие	69
- запчасти	101
- прочие материалы	20
- строительные материалы	38
- инвентарь и хозпринадлежности	346
- материалы в эксплуатации	553

3.2.4 Денежные средства (строка 1250 Баланса)

	31.12.2021
Денежные средства в кассе (тыс.руб.) строка 1250 Баланса	19
Денежные средства на расчетном счете (тыс.руб.) строка 1250 Баланса	3 578
Финансовые вложения (Депозит) строка 1240 баланса	1 000

3.2.5 Структура дебиторской задолженности на 31.12.2021г. (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	УК МаякЪ ООО зачет	75,4			
2	Меридиан-2008 ТСЖ	47,8	47,8	30.04.2020	
3	Наш Город ООО	30,1			
4	Сибирь ООО	21,8			
5	УК Возрождение ООО	20,7			
6	ГУК ООО	18,2	18,2	01.07.2021	
7	Трудовая 22/1 ЖК зачет	18,2			
8	Зима - 2000 ТСЖ	17,7			
9	Дом-Сервис ТДСК ООО	15,1			
10	Южные Ключи ЖСК	14,5			
11	Совхозная 2-А ТСЖ зачет (Зональный)	13,8			
12	УК Система плюс ООО зачет	11,2			
13	Косарева ба ТСЖ	10,7			
14	УК Елизаровское ООО	10,5			
15	Мичуринское ТСЖ	10,3			
16	Петров ОН ИП	9,8			
17	Нижний 47 ЖК	9,0			
18	Лыткина 26 ТСЖ	9,0			
19	Северянин-2 ТСЖ	8,9			
20	УК Академгородок ООО	8,7			
21	Флагман ТСН	8,4			
22	Косарева 33 ТСЖ	8,1			
23	Соляной ТСЖ	7,9			
24	Сибирский 104/7 ЖК	7,8			
25	1-ая Рабочая 42 ЖК	7,7			
26	Урожайный ЖК	7,5			
27	Бриз ТСН	7,4			
28	Весна-2000 ЖСК	7,4			
29	ККХ УМП зачет	7,3			
30	Ривьера ЖК	7,2			

31	Беринг - 24 ТСЖ	7,1			
32	Фруктовый ТСЖ	7,0			
33	Вектор ТСЖ	6,8			
34	Розочка ЖК	6,8			
35	Мокрушина 20 ТСЖ	5,9			
36	Развитие ЖК	5,6			
37	Ботанический 6/2 ТСЖ	5,6			
38	Спектр ЖСК	5,5			
39	Советский ПК ЖК	5,4			
40	Лебедева 5а ТСЖ	5,0			
41	Речной ЖК	4,9			
42	Электрон-2 ТСЖ	4,8			
43	Панфиловец ТСН(Ж)	4,6			
44	Светлый 35 ТСЖ	4,4			
45	Медик ЖСК	4,2			
46	Никитина 17 ТСЖ	4,2			
47	Пролетарская 18 ЖК ЭДО	4,1			
48	Люксембург 103 ЖК	4,1			
49	Дом 3 ТСЖ	4,0			
50	Квазар ЖК ЭДО	4,0			
51	Дом на Большой Подгорной ЖК	3,7			
52	Согласие ТСН	3,3			
53	Зеркальный ПК ЖК ЭДО	3,3			
54	Ласточка ЖК ЭДО	3,2			
55	Лесной ТСЖ	3,1			
56	Южный ЖК	3,1			
57	Киевская 139 ЖК ЭДО	3,0			
58	Затеевское ТСЖ ЭДО	3,0			
59	Прочие дебиторы	120,7			
60	Авансы выданные	602,4			
61	Налоги и сборы	0,0			
62	Внебюджетные фонды	0,0			
	ИТОГО:	1310,9	66,0		

3.2.6 *Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 Баланса)*

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	7 838	5 686	4 640

3.2.7 *Структура кредиторской задолженности на 31.12.2021г. (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	Назаров АА ИП	191,8			
2	УФПС Томской области	40,2			
3	ТомскРТС АО	12,3			
4	АВАНТЕЛ АО	10,6			
5	Томскэнергосбыт АО	6,5			
6	ИКА ООО	6,0			
7	МТС в Томской обл.	5,0			
8	Гарант Томское агенство правовой информации ООО	4,9			
9	Макаров Евгений Алексеевич ИП	4,5			
10	Финансы АКГ ООО	4,5			
11	Прочие кредиторы	1,0			
12	Авансы полученные	236,1			
13	Задолженность во внебюджетные фонды	253,3			
14	Задолженность по налогам и сборам	123,9			
15	Задолженность перед персоналом	0			

3.2.8 Структура прочих обязательств на 31.12.2021 г. (Строка 1550 Баланса)

№ п/п	Наименование	Сумма задолженности на 31.12.2021		Дата возникновения зadолженности	Предпринимаемые меры по возврату просроченной дебиторской задолженности, погашению кредиторской зadолженности
		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*	1 172	-	-	-

*За 2021 год по договорам присоединения на прием платежей через биллинговую систему обслуживалось 214 организаций. Сумма принятых платежей за 2021 год составила 58 529 тыс.руб.

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

Доходы в 2021 году от основных видов деятельности составили 21 309 тыс. руб.

Основные заказчики в 2021 году, которым оказаны услуги:

№ п/п	Заказчик	Выручка за 2021 г., тыс. руб.	Доля в структуре продаж, в %
	Продажи , всего, в том числе:	21 309	100,00%
1.	УК Возрождение ООО	840	4,0
2.	ККХ УМП ООО	580	2,8
3.	УК МаякЪ ООО	563	2,7
4.	Студия Антенн ООО	555	2,6
5.	Трифенова ТСЖ	378	1,8

6.	Дом Сервис ТДСК ООО	365	1,8
7.	Управление соцполитики	363	1,7
8.	НКО Расчетные Решения	363	1,7
9.	Администрация Октябрьского района	358	1,7
10.	УК Елизаровское ООО	280	1,4
11.	УК Система плюс ООО	275	1,3
12.	Администрация Ленинского района	256	1,2
13.	ЖКХ ТНЦ СО РАН	249	1,2
14.	Алтайский ЖК	235	1,1
15.	Трудовая 22/1 ЖК	189	0,9
15	Прочие контрагенты (397 ед.)	15 823	72,7

В 2021 году клиентская база УМП «ЕРКЦ г. Томска» составила 427 заказчиков.

3.4 Себестоимость продаж составила 17 574 тыс. руб. (Строка 2120 Отчет о финансовых результатах)

Виды расходов Себестоимость продаж	За 2021 год, тыс. руб.	% от общего объема затрат
Расходы на оплату труда, ГПХ, соц. страхование,	11 005	62,6
Материальные затраты	3 950	22,3
- сырье и материалы	552	-
- прочие работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций)	2 669	-
- текущий ремонт основных производственных фондов	319	-
- электроэнергия	290	-
- теплоснабжение	105	-
- водоснабжение и канализация	8	-
- вывоз ТБО	7	-
Амортизация	382	2,2
Прочие затраты:	2 239	12,8
- услуги связи	319	-
- оплата охранных услуг	42	-
- оплата рекламных услуг	314	-
- информационное обслуживание (ПО, сопровождение ПО)	1 123	-
- командировочные	18	-
- подготовка и переподготовка кадров	36	-
- канцелярские и хозяйственные расходы	125	-
- прочие расходы (юрид. услуги, страхование, охрана труда, медосмотр, бол. лист)	255	-
- арендная плата	7	-
Итого (Строка 2120 Отчет о финансовых результатах)	17 574	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 2021 год
1	Штраф за неисполнение условий договора	30

3.5.2 (Строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

№ п/п	Наименование статей расходов	Обороты за 2021 г., тыс.руб.	Доля в структуре прочих расходов, в %
	Итого	1 178	100
1.	Услуги банка	870	74
2.	Прочие внереализационные доходы (расходы)	196	16
3.	Материальная помощь сотрудникам	112	10

3.6 Сведения об арендованном имуществе

В организации на 31.12.2021 года арендованного имущества нет.

3.7 Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат в 2021 году составил прибыль на сумму 2 256 тыс. руб.

3.8 Сведения о резервных фондах Предприятия:

На 31.12.2021 г. резервы по сомнительным долгам не создавались.

На 31.12.2021 г. резервы в размере оценочных обязательств на оплату отпуска и страховых взносов не создавались

3.9 Сведения о размере чистых активов Предприятия:

№ п/п	Показатель	На 31.12.2021
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.).	7 946
2.	Уставный капитал (тыс. руб.).	108
3.	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/стр.2).	73,6

3.10 Социальные показатели:

№ п/п	Показатель	Количество
1.	Средняя численность работников (чел.)	26
2.	Затраты на оплату труда, (тыс. руб.)	8 488
3.	Средняя заработная плата работников (стр2/стр1/12) (тыс. руб.)	27
4.	Средняя численность работников по гражданско-правовым договорам (чел.)	15

3.11 Информация о государственной помощи

УМП «ЕРКЦ г. Томска» не пользуется государственной помощью

3.12 Информация о связанных сторонах:

В хозяйственной и финансовой деятельности предприятия операции связанных сторон отсутствуют.

Вознаграждения основному управленческому персоналу выплачивается в соответствии с трудовым договором.

№	Виды вознаграждений	2021 год	
		сумма /тыс. руб./	в % к общей сумме затрат на оплату труда
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	2 908	34
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	2 908	34
	в том числе:	843	
	- оплата труда;	347	
	- отпускное вознаграждение	874	
	- премии;	844	
	- прочие выплаты		
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:	-	
	в том числе:		
	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд;		
	- страховая премия по договору страхования жизни;	-	
	- прочие выплаты	-	

3.13 События после отчетной даты.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда Российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц Российской Федерации. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора. Предприятие расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Предприятия производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Предприятия.

3.14 Непрерывность деятельности

В соответствии с пп. а), ж) п. 4. Указа Президента Российской Федерации от 02.04.2020 № 239 «О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» введение ограничительных мер в 2021 году не распространялось на деятельность УМП «ЕРКЦ г. Томска».

Вместе с тем, на территории Томской области в 2021 году деятельность всех организаций осуществлялась в режиме функционирования «повышенная готовность» в связи с продолжением распространения на территории РФ новой коронавирусной инфекции. В связи с этим, нельзя полностью исключать оказанное влияние пандемии на результаты деятельности УМП «ЕРКЦ г. Томска» за 2021 год, так как под воздействие пандемии попали многие сектора экономики, что повлекло за собой снижение платежеспособности покупателей и как следствие рост дебиторской задолженности за оказанные услуги.

По мнению руководства УМП «ЕРКЦ г. Томска» вышеуказанные обстоятельства не оказывают влияния на способность организации непрерывно продолжать свою деятельность.

3.15 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

Главный бухгалтер

_____ Е.М. Гладченкова

«15» марта 2022 г.