

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
		03305444		
		7021001784		
		63.11.1		
		65243	14	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-кассовый центр г.Томска" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию базы 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: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 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 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 909	1 917	2 011
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	867	814	587
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 776	2 731	2 599
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 034	1 148	1 265
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 251	1 311	1 394
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 500	1 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 773	3 597	2 037
	Прочие оборотные активы	1260	200	232	152
	Итого по разделу II	1200	9 758	7 288	4 847
	БАЛАНС	1600	12 534	10 020	7 446



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 730	7 838	5 686
	Итого по разделу III	1300	9 839	7 946	5 794
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	884	901	610
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	1 812	1 172	1 041
	Итого по разделу V	1500	2 696	2 073	1 651
	БАЛАНС	1700	12 534	10 019	7 446

Руководитель

(подпись)

Тернов Олег Федорович

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Основанное на праве _____

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2022
03305444		
7021001784		
63.11.1		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	23 145	21 309
	Себестоимость продаж	2120	(20 292)	(17 574)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 853	3 735
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 853	3 735
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	157	28
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	232	30
	Прочие расходы	2350	(872)	(1 178)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 370	2 615
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(259)	(359)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 111	2 256

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	2 111	2 256
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Тернов Олег Федорович

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2022
03305444		
7021001784		
63.11.1		
65243	14	
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 2020 г.	3100	109	-	-	-	5 686	5 795
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 257	2 257
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 257	2 257
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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 2021 г.	3200	109	-	-	-	7 838	7 947
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 110	2 110
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 110	2 110
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(218)	(218)
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	(218)	(218)
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 декабря 2022 г.	3300	109	-	-	-	9 730	9 839

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 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	-	-	-	-

12

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	9 839	7 947	5 794

13

Аудитор Сагалкина Наталья Владимировна
 аттестат № 01-000845 СРО НП АПР



Руководитель _____
 (подпись)

Тернов Олег Федорович
 (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Унитарное муниципальное предприятие "Единый расчетно-кассовый"
по ОКПО

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

ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
03305444		
7021001784		
63.11.1		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	90 853	85 963
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	22 521	20 661
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
транзитные платежи	4114	68 198	62 120
прочие поступления	4119	134	3 182
Платежи - всего	4120	(89 509)	(83 917)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 132)	(6 456)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 179)	(7 581)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
транзитные платежи	4125	(64 267)	(62 068)
прочие платежи	4129	(8 931)	(7 812)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 344	2 046
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)	(515)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(325)	(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	(325)	(515)



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	157	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	157	28
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	157	28
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 176	1 559
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 597	2 037
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 773	3 596
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Тернов Олег Федорович

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



ГРУППА

ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Унитарное муниципальное предприятие «Единый расчетно-кассовый центр г. Томска»
за 2022 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.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

1.5. Уставный фонд Предприятия на 31.12.2022 года:

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

Изменения размера уставного капитала в 2022 году не было.

2. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УМП «ЕРКЦ г. Томска» ЗА ОТЧЕТНЫЙ 2022 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 2022 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:

Группа
ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

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 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 (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.

Резервы:

Предприятие формирует резервы по сомнительным долгам. Но в 2022 году Резерв по сомнительным долгам не формировался по причине их отсутствия. Не создает резерв на оплату отпусков, так как отпуска предоставляются равномерно в течении года. Расходы на выплату отпусков включаются в затраты по факту предоставления отпусков.

Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

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 2022 г.	3 869
Накопленная амортизация на 31 декабря 2022 г	2 111
Система АСУОП, товарный знак (приход в 2022 году)	151

3.2.2 Основные средства (строка 1150 Баланса)

Стоимость основных средств на 01 января 2022г.	4 205
Накопленная амортизация на 01 января 2022 г	3 391
Стоимость поступивших основных средств в 2022 г.	144
Стоимость выбывших основных средств в 2022 г.	0
Стоимость основных средств на 31 декабря 2022 г.	4 349
Накопленная амортизация на 31 декабря 2022 г	3 482

3.2.3 Запасы (строка 1210 Баланса)

	31.12.2022
Материалы всего, в том числе	1 034
- сырье и материалы	58
- комплектующие	22
- прочие материалы	21
- строительные материалы	35
- инвентарь и хозяйственные принадлежности	380
- материалы в эксплуатации	518

3.2.4 Денежные средства (строка 1250 Баланса)

	31.12.2022
Денежные средства в кассе (тыс.руб.) строка 1250 Баланса	1
Денежные средства на расчетном счете (тыс.руб.) строка 1250 Баланса	4 772
Финансовые вложения (депозит) строка 1240 баланса	1 500

3.2.5 Структура дебиторской задолженности на 31.12.2022г. (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	Сибирь ООО	51,1			
2	Наш Город ООО	48,7			
3	Кулева 3 ЖК зачет	41,6			
4	УК Система плюс ООО зачет	37,8			
5	УК Возрождение ООО	28,6			
6	Алтайский ЖК	22,2			
7	Адм-ия Советского района	21,9			
8	Светлый ЖСК	21,3			
9	Патриот ЖК ЭДО	20,1			
10	ГУК ООО	18,2	18,2	01.07.2021	
11	Береговая 23 ЖК	18,0			
12	Магистраль ТСЖ	17,4			
13	Вицмана 37 ТСЖ	16,2			
14	Проспект 26 ЖК	15,4			
15	Урожайный ЖК	15,0			
16	Дом-Сервис ТДСК ООО ЭДО	14,9			
17	Южные Ключи ЖСК ЭДО	14,1			
18	Вектор ТСЖ	14,0			
19	Ботанический сад ЖК ЭДО	13,9			
20	УК Елизаровское ООО	13,9			
21	Союз - 2007 ТСЖ	12,7			
22	Степана Разина 19 ЖК	12,4			
23	Речной ЖК	12,2			
24	Пролетарская 18 ЖК ЭДО	12,0			

Группа
ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

25	Косарева 6а ТСЖ	11,7		
26	Успех ЖК ЭДО	11,4		
27	Иркутский 204А ЖК зачет	11,2		
28	Зима - 2000 ТСЖ	11,2		
29	Нижний 47 ЖК	10,5		
30	Фрунзе 40 ТСЖ	10,0		
31	Лебедева 5а ТСЖ	9,9		
32	Флагман ТСН	9,6		
33	УК Уют ООО ЭДО	9,6		
34	Перекресток 86 ТСЖ	9,4		
35	Южное ТСЖ (7017107509) ЭДО	9,4		
36	Лыткина 26 ТСЖ	9,3		
37	Сибирский 104/7 ЖК	9,2		
38	Люксембург 103 ЖК	9,1		
39	Молодежный ЖК ЭДО	9,0		
40	Косарева 33 ТСЖ	8,8		
41	Соляной ТСЖ	8,5		
42	Бирюкова 24 ЖК	8,4		
43	Фруктовый ТСЖ	8,4		
44	Бриз ТСН	8,3		
45	Путевая 13 ЖК	8,1		
46	Королева 6 ЖК	7,7		
47	Развитие ЖК	7,1		
48	Фрунзе 94 ЖК	7,1		
49	УК Солнечная ООО	7,0		
50	Степан ТСЖ ЭДО	6,7		
51	Басандайские горы ДНП	6,5		
52	Ривьера ЖК	6,5		
53	Киевская 139 ЖК ЭДО	6,5		
54	Форпост Южный ТСЖ	6,3		
55	Молодежное ТСЖ ЭДО	6,2		
56	Прочие дебиторы	932,2		
57	Авансы выданные	479,4		
58	Налоги и сборы	56,9		
59	Внебюджетные фонды	0,0		
	ИТОГО:	2 250,7	18,2	



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

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

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	9 730	7 838	5 686

3.2.7 Структура кредиторской задолженности на 31.12.2022г. (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	182,9			
2	УФПС Томской области	87,5			
3	Седляр СВ ИП	29,6			
4	Чемякин Егор Сергеевич ИП	26,0			
5	ТомскРТС АО	25,1			
6	Томскэнергосбыт АО	10,6			
7	АВАНТЕЛ АО	10,6			
8	МТС в Томской обл.	5,1			
9	Финансы АКГ ООО	4,4			
10	Макаров Евгений Алексеевич ИП	3,0			
11	Прочие кредиторы	244,4			
12	Задолженность во внебюджетные фонды	254,4			
13	Задолженность по налогам и сборам	0			
14	Задолженность перед персоналом	0			
	Итого	883,6			

3.2.8 Структура прочих обязательств на 31.12.2022 г. (Строка 1550 Баланса)

№ п/п	Наименование	Сумма задолженности на 31.12.2022		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*	1 812	-	-	-

*За 2022 год по договорам присоединения на прием платежей через биллинговую систему обслуживалось 184 организации. Сумма принятых платежей за 2022 год составила 47 272 тыс.руб.

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

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

Доходы в 2022 году от основных видов деятельности составили 23 145 тыс. руб.

Основные заказчики в 2022 году, которым оказаны услуги:

№ п/п	Заказчик	Выручка за 2022 г., тыс. руб.	Доля в структуре продаж, в %
	Продажи , всего, в том числе:	23 145	100%
1.	УК Возрождение ООО	893	3,9
2.	Администрация Октябрьского района	576	2,5
3.	УК МаякЪ ООО	564	2,4
4.	Управление социальной политики	425	1,8
5.	Администрация Ленинского района	411	1,8
6.	Трифонова ТСЖ	385	1,7
7.	УК Система плюс ООО	342	1,5
8.	УК Елизаровское ООО	320	1,4
9.	Иаш город ООО	272	1,2
10.	Администрация Советского района	269	1,2
11.	Алтайский ЖК	265	1,1
12.	Дом Сервис ТДСК ООО	245	1,1
13.	Администрация Кировского района	234	1,0
14.	Трудовая 22/1 ЖК	227	0,9
15.	Источное ТСЖ	199	0,9
15	Прочие контрагенты (393 ед.)	17 518	75,6

В 2022 году клиентская база УМП «ЕРКЦ г. Томска» составила 422 заказчика.

3.4 Себестоимость продаж составила 20 292 тыс. руб. (Строка 2120 Отчет о финансовых результатах)

Виды расходов Себестоимость продаж	За 2022 год, тыс. руб.	% от общего объема затрат
Расходы на оплату труда, ГПХ, соц. страхование,	11 961	59,0
Материальные затраты	5 643	27,8
- сырье и материалы	697	-
- прочие работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций)	3 454	-
- текущий ремонт основных производственных фондов	1 047	-
- электроэнергия	306	-
- теплоснабжение	125	-
- водоснабжение и канализация	7	-
- вывоз ТБО	7	-
Амортизация	429	2,1
Прочие затраты:	2 259	11,1
- услуги связи	314	-
- оплата охранных услуг	42	-
- оплата рекламных услуг	240	-
- информационное обслуживание (ПО, сопровождение ПО	1 123	-

ГРУППА
ФИНАНСЫ
Аудитор Сапелькина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

- подготовка и переподготовка кадров	131	-
- канцелярские и хозяйственные расходы	117	-
- прочие расходы (юрил. услуги, страхование, охрана труда, медосмотр, бол.лист)	285	-
- арендная плата	7	-
Итого (Строка 2120 Отчет о финансовых результатах)	20 292	100

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

3.5.1 (Строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

№ п/п	Наименование	Сумма за 2022год
1	Вознаграждение оператора по автоматизированной системе учета проезда (АСУОП)	232

3.5.2 (Строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

№ п/п	Наименование статей расходов	Обороты за 2022 г., тыс.руб.	Доля в структуре прочих расходов, в %
	Итого	872	100
1.	Услуги банка	628	72
2.	Прочие внереализационные доходы (расходы)	196	22
3.	Списание дебиторской и кредиторской задолженности	48	6

3.6 Сведения об арендованном имуществе

В организации на 31.12.2022года арендованного имущества нет.

3.7 Финансовый результат хозяйственной деятельности

Чистая прибыль в 2022 году составила 2 111тыс. руб.

3.8 Сведения о резервных фондах Предприятия:

На 31.12.2022 г. резервы по сомнительным долгам не создавались.

На 31.12.2022 г. резервы в размере оценочных обязательств на оплату отпуска и страховых взносов не создавались, так как отпуска предоставляются равномерно в течении года и используются сотрудниками до конца года.

3.9 Сведения о размере чистых активов Предприятия:

№ п/п	Показатель	На 31.12.2022
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.).	9 839
2.	Уставный капитал (тыс. руб.).	109



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

3.10 Социальные показатели:

№ п/п	Показатель	Количество
1.	Средняя численность работников (чел.)	25
2.	Затраты на оплату труда, (тыс. руб.)	9 229
3.	Средняя заработная плата работников (стр2/стр1/12) (тыс. руб.)	31
4.	Средняя численность работников по гражданско-правовым договорам (чел.)	11

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 со связанными сторонами отсутствуют.

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:	2 252
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - страховые взносы	2 252 603

3.13 События после отчетной даты.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 («События после отчетной даты»)

3.14 Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Предприятие будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

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**

« 17 » марта 2023 г.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР