

Бухгалтерский баланс

на 12 июля 2017 г.

Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Спецавтохозяйство" г. Иркутска**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Обработка и утилизация неопасных отходов**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные предприятия, основанные на праве муниципальной собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

РОССИЯ, Иркутская обл, Иркутск г, Рабочего Штаба ул, дом № 99

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710001		
)	12	07	2017
О	03268424		
Н	3807000117		
Д	38.21		
С	42	14	
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	182 787	202 076	188 170
	в том числе:				
	Основные средства	11501	162 232	176 970	163 469
	Строительство объектов основных средств	11502	20 555	25 106	24 701
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	24 673	23 384	18 857
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	207 460	225 460	207 027
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	16 530	8 287	9 003
	в том числе:				
	Материалы	12101	16 183	7 832	8 645
	Товары	12102	347	352	358
	Готовая продукция	12103	-	104	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	131	275	16
	Дебиторская задолженность	1230	44 627	35 106	26 560
	в том числе:				
	Авансы от поставщиков	12301	1 401	2 841	2 733
	Расчеты с покупателями	12302	35 316	22 763	14 041
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	34	15	26
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	147	58	13
	Расчеты с прочими дебиторами	12307	6 636	9 429	9 747
	Расходы будущих периодов	12308	1 092	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 460	-
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	-	1 460	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 095	1 027	447

	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	7 666	974	359
	Касса	12502	415	53	88
	Переводы в пути	12503	14	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	6	6	1
	в том числе:				
	Недостача и потери от порчи ценностей		6	6	1
	Итого по разделу II	1200	69 389	46 161	36 028
	БАЛАНС	1600	276 849	271 621	243 054

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 500	5 500	5 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	255 384	254 719	245 121
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(66 112)	(72 283)	(74 944)
	Итого по разделу III	1300	194 772	187 936	175 677
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6	24	219
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6	24	219
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	64 332	67 975	53 556
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками	15201	22 009	34 100	30 289
	Авансы от покупателей	15202	18 786	9 872	6 516
	Расчеты по налогам и сборам	15203	14 605	1 286	6 286
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	4 984	5 768	5 381
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 136	4 844	4 706
	Расчеты с прочими контрагентами	15206	2 747	531	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	65	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	17 739	15 686	13 602
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	82 071	83 661	67 158
	БАЛАНС	1700	276 849	271 621	243 054

Руководитель

Шуляшкина Наталья
Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь -12 Июля 2017 г.**

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Спецавтохозяйство" г. Иркутска

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Обработка и утилизация неопасных отходов

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Унитарные предприятия, основанные на праве Муниципальная / собственность

хоз.ведения _____

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
12	07	2017
03268424		
3807000117		
38.21		
42	14	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь -12 Июля 2017 г.	За Январь - 12 Июля 2016 г.
	Выручка	2110	160 894	121 484
	Себестоимость продаж	2120	(144 952)	(144 250)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 942	(22 766)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 942	(22 766)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	64	10
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 266	1 626
	Прочие расходы	2350	(23 476)	(5 142)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 204)	(26 272)
	Текущий налог на прибыль	2410	(181)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 296)	(134)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	18	79
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 289	5 040
	Прочее	2460	-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 078)	(21 155)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь -12 Июля 2017 г.	За Январь - 12 Июля 2016 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 078)	(21 155)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Шуляшкина Наталья
Викторовна

(расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь -12 Июля 2017 г.

Коды		
0710003		
12	07	2017
03268424		
3807000117		
38.21		
42	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Муниципальное унитарное предприятие "Спецавтохозяйство" г.

Иркутска

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Обработка и утилизация неопасных отходов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные предприятия,

основанные на праве

хоз.ведения

Муниципальная

/ собственность

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 2015 г.	3100	5 500	-	245 121	-	(74 671)	175 950
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	57 174	-	-	57 174
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	57 174	X	-	57 174
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(23 819)	-	(21 369)	(45 188)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(21 369)	(21 369)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(23 819)	X	-	(23 819)
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	(23 757)	-	23 757	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	5 500	-	254 719	-	(72 283)	187 936
За январь-12 июля 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	665	-	7 249	7 914
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	665	X	7 249	7 914
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 078)	(1 078)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 078)	(1 078)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
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 июля 2017 г.	3300	5 500	-	255 384	-	(66 112)	194 772

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 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	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3402	-	-	-	-
исправлением ошибок	3412	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	194 772	187 936	175 677



Руководитель Шуляшкина Наталья Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь -12 Июля 2017 г.**

Муниципальное унитарное предприятие "Спецавтохозяйство" г.
Иркутска
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Обработка и утилизация неопасных отходов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Унитарные предприятия,
основанные на праве
хоз.ведения
Муниципальная
/ собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
12	07	2017
03268424		
3807000117		
38.21		
42	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - 12 Июля 2017 г.	За Январь - 12 Июля 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	156 922	124 268
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	139 939	116 162
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	16 983	8 106
Платежи - всего	4120	(151 314)	(122 610)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(60 894)	(53 476)
в связи с оплатой труда работников	4122	(55 967)	(45 096)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(34 453)	(24 038)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 608	1 658
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
--	------	---	---

Наименование показателя	Код	За Январь -12 Июля 2017 г.	За Январь - 12 Июля 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 503	-
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	5 503	-
Платежи - всего	4320	(4 043)	(1 880)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(4 043)	(1 880)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 460	(1 880)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 068	(222)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 027	447
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 095	225
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Шуляшкина Наталья
Викторовна

(расшифровка подписи)

1 августа 2017

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие "Спецавтохозяйство" г. Иркутска
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	182 787	202 076	188 170
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	24 673	23 384	18 857
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	16 530	8 287	9 003
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	131	275	16
Дебиторская задолженность*	1230	44 627	35 106	26 560
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	1 460	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 095	1 027	447
Прочие оборотные активы	1260	6	6	1
ИТОГО активы	-	276 849	271 621	243 054
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6	24	219
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	64 332	67 975	53 556
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	17 739	15 686	13 602
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	82 077	83 685	67 377
Стоимость чистых активов	-	194 772	187 936	175 677

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

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На 12 июля 2017г.					
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация				
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния									
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР											
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На 12 июля 2017г.				
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На 12 июля 2017г.
				затраты за период	списано затрат как не положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Шуляшкина Наталья
Викторовна
(расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На 12 июля 2017 г.
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	25 106	666	(5 216)	(2)	20 555
	5250	за 2016 г.	24 701	66 651	-	(66 246)	25 106
в том числе:							
Весы автомобильные статистические	5241	за 2017 г.	107	-	107	-	-
	5251	за 2016 г.	107	-	-	-	107
Теплотрасса	5242	за 2017 г.	197	-	197	-	-
	5252	за 2016 г.	197	-	-	-	197
Ц.Объект незавершенного строительства	5243	за 2017 г.	1 553	-	-	-	1 553
	5253	за 2016 г.	-	1 553	-	-	1 553
Котельная	5244	за 2017 г.	67	-	67	-	-
	5254	за 2016 г.	67	-	-	-	67
Козырек из поликорбаната	5245	за 2017 г.	39	-	39	-	-
	5255	за 2016 г.	39	-	-	-	39
Дезинфекционная станция (полигон)	5246	за 2017 г.	15	-	15	-	-
	5256	за 2016 г.	15	-	-	-	15
2-ая очередь Маратовского полигона	5247	за 2017 г.	33	-	33	-	-
	5257	за 2016 г.	33	-	-	-	33
Бассейн	5248	за 2017 г.	372	-	372	-	-
	5258	за 2016 г.	372	-	-	-	372
Склад строительных материалов	5249	за 2017 г.	21	-	21	-	-
	5259	за 2016 г.	21	-	-	-	21
Мусороперерабатывающий комплекс (инвестиционная программа)		за 2017 г.	17 099	-	-	-	17 099
		за 2016 г.	17 099	-	-	-	17 099
Забор ж/б		за 2017 г.	438	-	-	-	438
		за 2016 г.	438	-	-	-	438
Цех гидравлики		за 2017 г.	196	-	196	-	-
		за 2016 г.	196	-	-	-	196
Ю.Объект незавершенного строительства		за 2017 г.	-	664	-	-	664
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Мойка		за 2017 г.	125	-	125	-	-
		за 2016 г.	125	-	-	-	125
Мусороперерабатывающий комплекс		за 2017 г.	535	-	535	-	-
		за 2016 г.	535	-	-	-	535
Здание контейнерного цеха		за 2017 г.	448	-	448	-	-
		за 2016 г.	448	-	-	-	448
Водовод		за 2017 г.	45	-	45	-	-
		за 2016 г.	45	-	-	-	45
Система видеонаблюдения		за 2017 г.	33	-	33	-	-
		за 2016 г.	33	-	-	-	33
Токарный цех		за 2017 г.	1 565	-	1 565	-	-

		за 2016 г.	1 565	-	-	-	1 565
Прессовка(полигон)		за 2017 г.	142	-	142	-	-
		за 2016 г.	142	-	-	-	142
Сварочный цех		за 2017 г.	515	-	515	-	-
		за 2016 г.	515	-	-	-	515
Мусороперегрузочная станция		за 2017 г.	127	-	127	-	-
		за 2016 г.	127	-	-	-	127
Пункт приема собак		за 2017 г.	287	-	287	-	-
		за 2016 г.	287	-	-	-	287
Весовая		за 2017 г.	161	-	161	-	-
		за 2016 г.	161	-	-	-	161
Топливоно-раздаточный пункт		за 2017 г.	117	-	117	-	-
		за 2016 г.	117	-	-	-	117
Стоянка легкового транспорта		за 2017 г.	800	-	-	-	800
		за 2016 г.	800	-	-	-	800
Забор полигона		за 2017 г.	68	-	68	-	-
		за 2016 г.	68	-	-	-	68
Экскаватор полноповоротный на гусеничном ходу DOOSAN SOLAR 420 LC-V		за 2017 г.	-	2	-	2	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Дорога вокруг ПОЛИГОНА		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	1 148	4 819	-	5 966	-
Наблюдательные и контрольные скважины		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Р. Нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Иркутск ул Рабочего Штаба, 99(Номера на ПП1 этажа1,2)		за 2017 г.	-	60	-	60	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Р. Нежилое помещение, расположенное по адресу : г.Иркутск ул. Рабочего Штаба, 99(номера на ПП 1 этажа5		за 2017 г.	-	272	-	272	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Р. Нежилое помещение, расположенное по адресу г.Иркутск, ул.Рабочего Штаба, 99 (номера наПП 1 этажа6)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	97	-	97	-
Р. Нежилое помещение, расположенное по адресу:г.Иркутск улд Рабочего Штаба, 99(Номера на ПП1 этажа8,9)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	1 190	-	1 190	-
Р. Нежилое помещение, расположенное по адресу:г. Иркутск ул Рабочего Штаба, 99(Номера на ПП1 этажа3,4)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	62	-	62	-
З. Нежилое здание, расположенное по адресу:г. Иркутск ул Рабочего Штаба, 99		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	5 140	-	5 140	-
Е. Нежилое здание - Операторская (38-36-01/067/2012-619)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	65	-	65	-
К, К1, к. Нежилое здание - Баня (38:36:000012:3496)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	1 883	-	1 883	-
О. Нежилое здание - Топливоно-раздаточный пункт (38:36:000012:1971)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	689	-	689	-
С. Нежилое здание - Операторская ГСМ (38:36:000012:1972)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	220	-	220	-
Ф. Нежилое здание - Диспетчерская (38:36:000012:1789)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	377	-	377	-
Я, Я1. Нежилое здание - Котельная с		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

оборудованием (38:36:000012:3705)		за 2016 г.	-	1 240	-	1 240	-	-
Единый недвижимый комплекс по адресу: Иркутская область, Иркутский район, 5 км. Александровского тракт		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Дровокол-Веткоруб бензиновый (13 п.с.)		за 2016 г.	-	44 049	-	44 049	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	92	-	92	-	-
Мусоровоз КО-440-4 (С 444 СН 38)		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	214	-	214	-	-
Мусоровоз КамАЗ 53605-62 МКМ-4605 В 491 АА 138		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	516	-	516	-	-
Мусоровоз КамАЗ 53605-62 МКМ-4605 В 494 АА 138		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	478	-	478	-	-
Мусоровоз КамАЗ 53605-62 МКМ-4605 В 492 АА 138		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	428	-	428	-	-
Бункер накопитель для сбора ТБО		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	638	-	638	-	-
Измельчитель отходов Dorppstadt DW 3060		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	1	-	1	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за январь-12 июля 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	262 368	250 058	247 401
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Шулякина Наталья Викторовна
(расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На 12 июля 2017 г.	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	1 460	-	4 043	5 503	-	-	-	1 460	-
	5315	за 2016 г.	-	-	7 909	6 449	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	1 460	-	4 043	5 503	-	-	-	-	-
	5310	за 2016 г.	-	-	7 909	6 449	-	-	-	1 460	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Шуляшкина Наталья
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
1 августа 2017 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Шуляшкина Наталья Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На 12 июля 2017г.		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017 г.	54 385	(19 279)	45 889	58	(30 529)	(1 588)	(8 729)	-	-	68 215	(23 588)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2016 г.	44 074	(17 538)	22 202	11	(11 897)	(4)	(1 462)	-	-	54 385	(19 279)	
в том числе:														
	5511	за 2017 г.	42 042	(19 279)	43 542	58	(26 738)	-	(8 729)	-	-	58 904	(23 588)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2016 г.	31 579	(17 538)	15 890	11	(5 434)	(4)	(1 462)	-	-	42 042	(19 279)	
	5512	за 2017 г.	2 841	-	475	-	(327)	(1 588)	-	-	-	1 401	-	
Авансы Выданные	5532	за 2016 г.	2 709	-	530	-	(397)	-	-	-	-	2 841	-	
	5513	за 2017 г.	9 502	-	1 872	-	(3 464)	-	-	-	-	7 910	-	
Прочая	5533	за 2016 г.	9 786	-	5 782	-	(6 066)	-	-	-	-	9 502	-	
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5500	за 2017 г.	54 385	(19 279)	45 889	58	(30 529)	(1 588)	(8 729)	X	X	68 215	(23 588)	
Итого	5520	за 2016 г.	44 074	(17 538)	22 202	11	(11 897)	(4)	(1 462)	X	X	54 385	(19 279)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	23 588	23 588	19 279	19 279	17 538	17 538		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	23 588	23 588	19 279	19 279	17 538	17 538		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-		
прочая	5543	-	-	-	-	-	-		
	5544	-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на 12 июля 2017г.
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	67 975	86 263	1	(89 907)	-	-	-	-	64 332
	5580	за 2016 г.	53 556	96 523	582	(82 338)	(348)	-	-	-	67 975
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	34 100	14 113	1	(26 205)	-	-	-	-	22 009
	5581	за 2016 г.	30 289	24 108	1	(20 156)	(142)	-	-	-	34 100
авансы полученные	5562	за 2017 г.	9 872	14 859	-	(5 945)	-	-	-	-	18 786
	5582	за 2016 г.	6 516	6 643	54	(3 135)	(206)	-	-	-	9 872
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	7 054	53 447	-	(40 912)	-	-	-	-	19 589
	5583	за 2016 г.	11 667	53 729	527	(58 869)	-	-	-	-	7 054
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	16 949	3 844	-	(16 845)	-	-	-	-	3 948
	5586	за 2016 г.	5 084	12 043	-	(178)	-	-	-	-	16 949
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017 г.	67 975	86 263	1	(89 907)	-	X	X	X	64 332
	5570	за 2016 г.	53 556	96 523	582	(82 338)	(348)	X	X	X	67 975

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	18 859	18 394	25 015
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	11 476	11 131	21 777
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5593	7 383	7 263	3 238



Руководитель _____ Шулякина Наталья
 Викторовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за январь-12 июля 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	39 495	32 866
Расходы на оплату труда	5620	53 273	49 783
Отчисления на социальные нужды	5630	13 851	11 745
Амортизация	5640	14 689	14 404
Прочие затраты	5650	23 644	35 452
Итого по элементам	5660	144 952	144 250
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	144 952	144 250



Руководитель Шуляшкина Наталья Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 12 июля 2017г.
Оценочные обязательства - всего	5700	15 686	7 391	(5 339)	-	17 739
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	15 678	7 391	(5 338)	-	17 731
Резерв на вознаграждение по итогам работы за год	5702	8	-	-	-	8



Шуляшкина Наталья
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 августа 2017 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 12 июля 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Шуляшкина Наталья
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

1 августа 2017 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за январь-12 июля 2017 г.	за 2016 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за период
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2017 г.	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017 г.	5911	-	-
за 2016 г.	5921	-	-



Руководитель Шулякина Наталья
Викторова
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 августа 2017 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за период с 01 января по 12 июля 2017 г.
МУП «Спецавтохозяйство»**

I. Общие сведения

Муниципальное унитарное предприятие «Спецавтохозяйство» г. Иркутска (далее Предприятие) зарегистрировано Постановлением Главы администрации города Иркутска №33/323 от 14.04.1992 г.

ОГРН 1023801026171, ИНН 3807000117 КПП 384901001.

Предприятие зарегистрировано по адресу: г.Иркутск, ул.Рабочего Штаба, 99

Основной вид деятельности Предприятия – Удаление и обработка твердых отходов.

Численность работников Предприятия по состоянию на 12 июля 2017 г. составила 269 чел.

Единоличный исполнительный орган Предприятия – Директор.

Предприятие имеет территориально-обособленные структурные подразделения (без выделения на отдельный баланс):

- Иркутская область, Иркутский район, 5-й км Александровского тракта.

Предприятие не имеет филиалов (представительств)

II. Учетная политика Предприятия.

Порядок формирования, оформления и раскрытия учетной политики для целей бухгалтерского учета Предприятия соответствует нормам Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», для целей налогового учета – нормам Налогового кодекса РФ.

Показатели бухгалтерской отчетности Предприятия составлены на основе принятых учетной политикой принципов, а именно:

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором предприятие признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Основные средства оцениваются по фактическим расходам, связанным и их изготовлением и приобретением, переоценки стоимости основных средств не производится.

Основные средства стоимостью до 40 тысяч рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.

Стоимость основных средств погашается посредством амортизации, определяемой линейным методом. Срок полезного использования основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

В соответствии с нормами Учетной политики переоценка основных средств не производится.

Материально-производственные запасы принимаются к учету в момент поступления по покупной цене. При списании материально-производственных запасов при реализации, отпуске в производство и в эксплуатацию, при списании на издержки обращения или ином выбытии установлены следующие способы оценки их стоимости: для покупных то-

варов и для прочих материально-производственных запасов – по средней стоимости единицы.

Расходы, осуществленные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, отражаются как расходы будущих периодов и признаются в текущих расходах периода, к которому они относятся.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода распределяются между объектами калькулирования пропорционально выручке в денежном выражении и списываются в дебет счета 20 «Основное производство».

Расходы на продажу товаров, реализацию работ и услуг учитываются Предприятием на счете 44 «Расходы на продажу» и признаются в расходах того отчетного периода, к которому они относятся и списываются на счет «Продажи» в полной сумме понесенных затрат, за исключением транспортных расходов по доставке товаров, признаваемых в части, относящейся к проданным в периоде товарам.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создается в течение отчетного периода и учитывается на счете 63 «Резерв по сомнительным долгам». Задолженность признается сомнительной при одновременном выполнении следующих условий: срок невыполнения обязательств должником по оплате долга по условиям договора и другим обязательствам превысил 3 месяца, вероятность погашения долга должником мала, задолженность не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Сумма остатка неиспользованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного года переносится на следующий отчетный год и учитывается при расчете сумм резерва по сомнительным долгам и отчислениям в него в будущем. Если на отчетную дату имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков определяется в следующем порядке: резерв создается исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого отчетного периода. На конец отчетного периода по счету 96 «Резервы» создается оценочное обязательство по оплате отпусков «По всем сотрудникам резерв по оплате отпусков». Порядок расчета оценочного обязательства закреплен в учетной политике.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется с применением ПБУ 18/02, при составлении бухгалтерской отчетности в ней отражаются суммы отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств.

В течение 2016 года в Учетную политику Предприятия изменения не вносились.

В Учетную политику на 2017 год внесены следующие изменения: изменен принцип распределения накладных расходов между объектами калькулирования (в 2016 году накладные расходы распределялись пропорционально заработной плате основных рабочих).

III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована, исходя из действующих в РФ норм и правил по финансовому учету и финансовой отчетности.

Начальные и сравнительные показатели отчетности.

В начальные и сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности Предприятия за 2016 год корректировки не вносились, используются данные сформированные на 31.12.2015 и 31.12.2014 гг.

В случае ретроспективного пересчета начальных и сравнительных показателей указывается корректируемый показатель, сумма, на которую данный показатель изменился и причина изменения корректируемого показателя.

Основные средства.

Учтенные на балансе объекты основные средства переданы Предприятию в хозяйственное ведение на основании Распоряжений КУМИ администрации г. Иркутска и имеют производственное назначение.

Учетная стоимость приобретенных основных средств с 01.01.2017 по 12.07. 2017 г. составила 2 000 руб., в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) – 2 000 руб. (выкупная стоимость лизингового имущества).

Стоимость приобретенных малоценных основных средств (менее 40 тыс. руб. за единицу) составила – 456 064 руб., в том числе: Козырек из поликарбоната – 39 000 руб., ККМ 2 ед. – 43 500, 2 фискальных регистратора – 18 900 руб., 2 устройства модернизации ККМ – 10 300 руб., 2 громкоговорителя – 54 463 руб., 2 углошлифмашины – 12 580, 3 сварочных аппарата – 73 860 руб., Проектор – 35 265 руб., 4 пилы – 53 386, 3 водонагревателя – 22 986 руб., лазерный принтер – 16 991 руб. и пр.

Выбыло объектов основных средств за отчетный период в связи с окончанием сроков амортизации и непригодностью к дальнейшему использованию на сумму 1 726,8 тыс.руб., сумма накопленной амортизации по ним составила 1 677,0 тыс.руб.

Задолженности по лизинговым платежам по срокам платежа за отчетный период предприятие не имеет. График начисления и оплаты лизинговых платежей составлен таким образом, что на балансе денежные средства, оплаченные лизинговой компании формируют дебиторскую задолженность.

Финансовые вложения

По состоянию на 12.07.2017 г. финансовых вложений у Предприятия не было. Информация о структуре финансовых вложений приведена в таблице:

Наименование	На начало года	Изменение за период			На 12.07.2017
		Поступило	Выбыло (погашено)	Начислено процентов	
Долгосрочные финансовые вложения					
В том числе					
Краткосрочные финансовые вложения	1 460	4 043	5 503	64	
В том числе: депозиты	1 460	4 043	5 503	64	
ИТОГО					

Запасы

Структура запасов

Склад	тыс.руб.		
	На 12.07.2017 г.	На 31.12.2016г.	Изменение в %
Материалы	16 183	8 065	
В т.ч.			
Сырье и материалы	7 923	540	
ГСМ	3 167	1 631	
Запасные части	1 912	2 175	
Прочие	894	1 449	
Строительные материалы	1 276	1 549	
Инвентарь и хоз.принадлежности	464	125	
Спецодежда	547	521	

Товары на складах	347	352	
Готовая продукция на складе	0	104	
ИТОГО ЗАПАСЫ	16 530	8 521	

Остатки неиспользованных материалов на 12.07.2017г. – 16 530 тыс. руб.

Транспортные расходы на остаток товаров на складе на 12.07.2017 года составили 0 тыс. руб.

Товарно-материальные запасы в залоге не находятся.

По результатам инвентаризации имущества и финансовых обязательств на 12.07.2017 г., согласно приказу на предприятии были выявлены:

- недостача товарно-материальных ценностей на 537,9 тыс. руб. (ущерб от пожара на Полигоне 13.01.2017 г.)

- излишки товарно-материальных ценностей на 31,3 тыс. руб.

Дебиторская задолженность.

Сумма дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе на 12.07.2017 г. равна 44 627 тыс. руб. и отражена с учетом начисленного резерва по сомнительной задолженности на конец квартала в сумме 23 588 тыс. руб.

Наибольший удельный вес (79,1 %) в дебиторской задолженности Предприятия составляет задолженность покупателей и заказчиков.

По состоянию на 12.07.2017 г. крупнейшими дебиторами являются управляющие компании: Восточное управление ЖКС, Приморский УК ООО, Жилищное управление ООО, Холдинговая компания Коммунальные системы, СантехЭлектроремонт ООО, УК Управдом.

Сумма задолженности по расчетам с поставщиками услуг и работ снизилась, наибольшие суммы текущей дебиторской задолженности составили авансовые платежи лизинговой компании ООО ЛК Титан.

Прочие оборотные активы.

Статья имеет следующий состав на 12.07.2017 г.:

- Задолженность по недостачам товарно-материальных ценностей – 6 тыс. руб.

Уставный капитал

По состоянию на 12.07. 2017г. уставный капитал Предприятия составляет 5 500 тысяч рублей, на отчетную дату уставный капитал полностью оплачен.

100 % уставного капитала Предприятия принадлежит муниципальному образованию город Иркутск.

Нераспределенная прибыль.

В отчетном периоде по результатам деятельности Предприятия получен убыток до налогообложения в сумме 2 204 тыс. руб. После расчета текущего налога на прибыль убыток Предприятия составил 1 078 тыс. руб.

Непокрытый убыток на 01.01.2017 г.	72 283 тыс. руб.
Получен убыток в отчетном периоде	1 078 тыс. руб.
Получены в возмещение ТМЦ	7 249 тыс. руб.
Непокрытый убыток на 30.06.2017 г.	66 112 тыс. руб.

Кредиторская задолженность.

По состоянию на 12.07.2017 года кредиторская задолженность Предприятия уменьшилась

по сравнению с концом 2016 года на 5,4 % и составила 64 332 тыс. руб. Увеличилась задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами на 12 535 тыс.руб. в связи с увеличением объемов реализации и соответственно – налога на добавленную стоимость. Задолженность перед основными поставщиками снижена на 12 091 тыс.руб. и составила 22 009 тыс.руб. Крупнейшими кредиторами по состоянию на 12.07.2017 г. являются: ООО Геотехпроект, ООО Востоксервистрейд, ООО Галакт-М, ООО Байкал-Автотрак-Сервис.

Оценочные обязательства и резервы.

1. Резерв по сомнительным долгам.

В течение отчетного квартала на Предприятии начислялся резерв по сомнительным долгам.

Изменение величины резерва по сомнительным долгам в течение отчетного периода:

Остаток резерва по сомнительным долгам на 01.01.2017 г.	19 279,1 тыс. руб.
Начислено в течение года резерва	13 288,6 тыс. руб.
Списано в связи с истечением срока исковой давности	4 430,6 тыс. руб.
Восстановлены суммы резервов и отражены в доходах	4 549,4 тыс. руб.
Остаток резерва по сомнительным долгам на 12.07.2017 г.	23 587,8 тыс. руб.

2. Оценочное обязательство по оплате отпусков.

На 12.07.2017 г. рассчитан резерв «Оценочное обязательство по оплате отпусков» и отражен в расходах за отчетный год.

Сумма оценочного обязательства, созданного на дату 12.07.2017 г., исчислена и отражена в отчетном квартале:

Остаток обязательства на 01.01.2017 г.	15 678 тыс. руб.
Нач. сумма обязательства за отчетный период	7 392 тыс. руб.
Использована сумма обязательства	5 339 тыс. руб.
Остаток обязательства на 12.07.2017 г.	17 731 тыс. руб.
Ожидаемый срок использования данного резерва	– в течение года после отчетной даты.

3. Резерв под обесценение стоимости финансовых вложений

По состоянию на 12.07.2017г. произведена проверка на обесценение финансовых вложений. В результате определено, что в создании резерв под обесценение стоимости финансовых вложений нет необходимости.

4. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов

По состоянию на 31.12.2016г. произведена инвентаризация материально-производственных запасов, в результате которой выявлены материалы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, и текущая рыночная стоимость которых снизилась. В результате создан резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов на 31.12.2016г. на сумму: 234тыс. руб. За период с 01 января по 12 июля 2017 г. дополнительных отчислений в данный резерв не производилось.

Кредиты и займы

В течение отчетного периода Предприятие не привлекало банковские кредиты и займы для финансирования текущей деятельности, инвестиционных проектов и пополнения оборотных средств.

Доходы и расходы по видам деятельности, связанным с реализацией

Доходы по видам деятельности, связанные с реализацией товаров (без НДС), тыс.руб.

	01.01-12.07. 2017 г.	01.01- 12.07.2016 г.
Выручка - всего	160 894	121 484
В т.ч. выручка от реализации услуг	160 894	121 484

Расходы по видам деятельности, связанные с реализацией услуг, тыс.руб.

	01.01- 12.07.2017 г.	01.01-12.07. 2016 г.
Себестоимость - всего	144 952	144 250
В т.ч.		
Амортизация	14 689	14 404
Материальные затраты	39 495	32 866
Расходы на оплату труда	53 273	49 783
Отчисления на социальные нужды	13 851	11 745
Прочие затраты	23 644	35 452

Управленческие расходы распределяются по основным номенклатурным группам пропорционально выручке, входят в состав себестоимости. За отчетный период 2017 г. управленческие расходы составили 22 921 тыс.руб., за аналогичный период прошлого года – 22 049 тыс.руб.

Прочие доходы и прочие расходы.

По статье «Прочие доходы» в Отчете о финансовых результатах отражены доходы в сумме 5 266 тыс. руб., в т.ч.

Возмещение коммунальных услуг субабонентами	36
Возмещение стоимости спецодежды при увольнении	31
Излишки выявленные при инвентаризации	31
Прибыль прошлых лет	535
Реализация ТМЦ	17
Резерв сомнительных долгов восстановленный	4 549
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	67

По статье «Прочие расходы» в Отчете о финансовых результатах отражены расходы в сумме 23 476 тыс. руб., в т.ч.

Госпошлина	224
Доставка лизинговой техники	519
Материальная помощь	18
Налог на имущество	1 349
Прочие внереализационные расходы	118
Расходы прошлых периодов	5 379
Резерв сомнительных долгов созданный	13 289
Санкции надзорных органов	272
Списание Дт задолженности	1 588
Списание основных средств	50
Услуги кредитных учреждений	132
Ущерб от пожара	538

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2017 по 12.07.2017 г., на момент подписания настоящей отчетности не происходило.

Информация о государственной помощи

Государственную помощь Предприятие за отчетный период не получало.

Информация об участии в совместной деятельности

Предприятие в совместной деятельности не участвует.

Информация по сегментам

Предприятие ведет свою деятельность в одном географическом сегменте – Иркутская область.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

На 12.07.2017 г. у Предприятия отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

У Предприятия имеются не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды.

Информация по прекращаемой деятельности

Предприятие прекращение своей деятельности не планирует.

В соответствии с Постановлением администрации города Иркутска от 31.01.2017 г. № 031-06-57/7 Предприятие проводит реорганизацию в форме преобразования в Акционерное общество «Спецавтохозяйство» г.Иркутска в порядке, установленном законодательством.

IV. Связанные стороны

Связанными сторонами для Предприятия являются Учредитель – Комитет городского обустройства администрации города Иркутска, а также еще 9 муниципальных унитарных предприятий, чьим учредителем так же является Комитет городского обустройства: МУП Иркутскавтодор, МУП Водоканал, МУП Иркутскавтотранс, МУП Ритуал, МУП Здоровье, МУП Иркутскгорэлектротранс, МУП Теплоэнергосервис, МУП Служба эксплуатации мостов, МУП ЭП зеленого хозяйства.

Директором Предприятия является Шуляшкина Наталья Викторовна.

Выплаты основному управленческому персоналу за отчетный период составили 1 929 тыс.руб.

Директор МУП «Спецавтохозяйство»



Н.В.Шуляшкина