

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 20 23 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Бюро технической
Организация инвентаризации" города Батайска по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической Деятельность по технической инвентаризации по
деятельности недвижимого имущества ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности муниципальная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 346880, Ростовская обл. г. Батайск, ул. Энгельса, д.211

Коды		
0710001		
30	09	2023
03297466		
6141004136		
68.32.3		
65243	14	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора _____

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 30 сентября 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	1962	2040	1015
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190		29	70
	Итого по разделу I	1100	1962	2069	1085
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3	3	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	50	45	46
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3794	1953	3101
	Прочие оборотные активы	1260	14		
	Итого по разделу II	1200	3861	2001	3150
	БАЛАНС	1600	5823	4070	4235

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 30 сентября 20 <u>23</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	526	526	526
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	26	26	26
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2197	2058	882
	Итого по разделу III	1300	2749	2610	1434
	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	3074	1022	2404
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540		438	397
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	3074	1460	2801
	БАЛАНС	1700	5823	4070	4235

Руководитель

Игнатъева Е.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " октября 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за январь-сентябрь 20 23 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Бюро технической
Организация инвентаризации" города Батайска по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической Деятельность по технической инвентаризации по
деятельности недвижимого имущества ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности муниципальная
по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	09	2023
03297466		
6141004136		
68.32.3		
65243	14	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-сентябрь 20 23 г. ³	За январь-сентябрь 20 22 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	14263	15110
	Себестоимость продаж	2120	(8943)	(13716)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5320	1394
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(3892)	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1428	1394
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340		11
	Прочие расходы	2350	(597)	(551)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	831	854
	Налог на прибыль ⁷	2410		
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	()	()
	отложенный налог на прибыль	2412		
	Прочее	2460	(464)	(446)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	367	408

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-сентябрь 20 23 г. ³	За январь-сентябрь 20 22 г. ⁴
	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 ⁷			
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	367	408
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

" 20 " октября 20 23 г.

Игнатъева Е.В.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 20 23 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Бюро технической
Организация инвентаризации" города Батайска по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической Деятельность по технической инвентаризации
деятельности недвижимого имущества ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности муниципальная
по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
30	09	2023
03297466		
6141004136		
68.32.3		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>9 месяцев</u> 20 <u>23</u> г. ¹	За <u>9 месяцев</u> 20 <u>22</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	15641	14983
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	15602	14972
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	39	11
Платежи - всего	4120	(13800)	(15075)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1529)	(2006)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10744)	(11977)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
прочие платежи	4129	(1527)	(1092)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1841)	(92)

Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 20 23 г. ¹	За 9 месяцев 20 22 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	()	()
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 20 23 г. ¹	За 9 месяцев 20 22 г. ²
Платежи - всего	4320	()	()
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1841)	(92)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1953	3101
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3794	3009
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



(подпись)

Игнатъева Е.В.

(расшифровка подписи)

" 20 " октября 20 23 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет об изменениях капитала за 9 месяцев 2023 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Бюро технической инвентаризации" города Батайска	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710004
Вид экономической деятельности	по ОКПО	30 09 2023
Организационно-правовая форма/форма собственности	ИНН	03297466
	с ОКВЭД 2	6141004136
	по ОКПФ/ОКФС	68.32.3
	по ОКЕИ	65243 14
		384

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ¹	3100	526	()		26	2010	2562
с учетом корректировки в связи с изменением Учетной политики (переход на ФСБУ 6/2020)							
3а 20 22 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	456	456
переоценка имущества	3212	x	x		x	456	456
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x	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	()		()	()	(408)	(408)
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	(345)	(345)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	(63)	(63)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x			x	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. ²	3200	526	()		26	2058	2610
За 9 месяцев 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					367	367
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	367	367
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	()		()	()	(228)	(228)
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	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	(228)	(228)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 30 сентября 2023 г.	3300	526	()		26	2197	2749

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ¹	Изменения капитала за 20 23 г. ²		На 30 сентября 20 23 г. ²
			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			()	
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 30 сентября 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ¹
Чистые активы	3600	2749	2610	2562



Руководитель Игнатъева Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " октября 20 23 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обес- ценения	Переоценка
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения		Первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы —	5100	за 20__ г. ¹		0		0	0		0
всего	5110	за 20__ г. ²		0		0	0		0
в том числе:		за 20__ г. ¹		0		0	0		0
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²		0		0	0		0
		за 20__ г. ¹		0		0	0		0
		за 20__ г. ²		0		0	0		0
И т. д.				0		0	0		0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т. д.				

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И Т. Д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	5160	за 20 ____ г. ¹			()	()
	5170	за 20 ____ г. ²			()	()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()
		за 20 ____ г. ²			()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()
		за 20 ____ г. ²			()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()
		за 20 ____ г. ²			()	()
и т. д.						()
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	5180	за 20 ____ г. ¹			()	()
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()
		за 20 ____ г. ²			()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()
		за 20 ____ г. ²			()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()
		за 20 ____ г. ²			()	()
и т. д.						()

2. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	за 9 мес. 2023 г.	3654	(1614)	0	(0)	0	(78)	0	0	3654	(1692)
В том числе: здания (группа основных средств)	5210	за 20 22 г. ²	3654	(1510)	0	(0)	0	(104)	0	0	3654	(1614)
		за 9 мес. 2023 г.	1713	(732)	0	(0)	0	(26)	0	0	1713	(758)
Транспортные средства (группа основных средств)		за 20 22 г. ²	1713	(697)	0	(0)	0	(35)	0	0	1713	(732)
		за 9 мес. 2023 г.	1222	(264)	0	(0)	0	(21)	0	0	1222	(285)
Измерительные приборы, устройства (группа основных средств)		за 20 22 г. ²	1222	(237)	0	(0)	0	(27)	0	0	1222	(264)
		за 9 мес. 2023 г.	719	(618)	0	(0)	0	(31)	0	0	719	(649)
И т. д.			719	(576)	0	(0)	0	(42)	0	0	719	(618)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	за 9 мес. 2023 г.						()				()
	5230	за 20 22 г. ²		()		()		()				()
В том числе: (группа объектов)		за 9 мес. 2023 г.		()		()		()				()
		за 20 22 г. ²		()		()		()				()
		за 9 мес. 2023 г.		()		()		()				()
		за 20 22 г. ²		()		()		()				()
И т. д.				()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	5240	за 9 мес. 2023 г.	0	0	0	0	0
	5250	за 20 22 г. ²	48	0	(48)	0	0
В том числе:		за 20 22 г. ¹			0	0	
(группа объектов)		за 20 22 г. ²			0	0	
		за 20 22 г. ¹			0	0	
		за 20 22 г. ²			0	0	
(группа объектов)					0	0	
и т. д.							

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

Наименование показателя	Код	за 9 месяцев 20 23 г. ¹	за 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т. д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270		
В том числе:			
(объект основных средств)		0	0
(объект основных средств)		0	0
и т. д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
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	0	0	0
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			

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320			
В том числе:				
(группы, виды)				
И т. Д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325			
В том числе:				
(группы, виды)				
И т. Д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т. д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т. д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На начало года		На конец периода		
			поступление			выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
			в результате хозяйствен-ных опера-ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи-тающиеся проценты, штрафы и иные начисле-ния ⁸	погашение	списание на финан-совый результат ⁸	восстанов-ление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 9 мес. 2023 г.											
	5521	за 20 22 г. ²											
в том числе:		за 9 мес. 2023 г.											
(вид)		за 20 22 г. ²											
		за 9 мес. 2023 г.											
(вид)		за 20 22 г. ²											
И Т. Д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 9 мес. 2023 г.	15217		(15212)							50	(0)
	5530	за 20 22 г. ²	23052		(23053)							45	(0)
в том числе:		за 9 мес. 2023 г.	14263		(14274)							5	(0)
покупатели и заказчики		за 20 22 г. ²	22118		(22117)							16	(0)
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	537		(520)							37	
авансы выданные		за 20 22 г. ²	409		(415)							20	
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	403		(403)							0	
прочие расчеты с персоналом		за 20 22 г. ²	511		(512)							0	
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	0		(0)							1	
расчеты по налогам и сборам		за 20 22 г. ²	1		(0)							1	
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	14		(15)							7	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 22 г. ²	13		(9)							8	
(вид)													
И Т. Д.													
Итого	5500	за 9 мес. 2023 г.	15217		(15212)							50	(0)
	5520	за 20 22 г. ²	23052		(23053)							45	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
(вид)							
и т. д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло списание на финансовый результат ³	
Долгосрочная кредиторская задолженность —	5551	за 9 мес. 2023 г.						
всего	5571	за 20 22 г. ²						
в том числе:		за 9 мес. 2023 г.						
(вид)		за 20 22 г. ²						
и т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность —	5560	за 9 мес. 2023 г.	1022	33442	0	(31390)	(0)	3074
всего	5580	за 20 22 г. ²	2404	43616	0	(44998)	(0)	1022
в том числе:		за 9 мес. 2023 г.	15	1564		(1576)		3
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ²	4	3116		(3105)		15
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	0	8955		(8498)		457
задолженность перед персоналом орг-ции		за 20 22 г. ²	0	13676		(13676)		0
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	0	2697		(2368)		329
задол-сть по социальному страхованию		за 20 22 г. ²	450	4068		(4518)		0
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	196	5287		(5206)		277
задол-сть по налогам и сборам		за 20 22 г. ²	408	2381		(2593)		196
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	811	14822		(13627)		2006
расчеты по авансам полученным		за 20 22 г. ²	1542	20375		(21106)		811
(вид)		за 9 мес. 2023 г.	0	117		(115)		2
прочие расчеты с разными дебиторами и		за 20 22 г. ²	0	0		(0)		0
(вид)								
и т. д.								
Итого	5550	за 9 мес. 2023 г.	1022	33442	0	(31390)	(0)	3074
	5570	за 20 22 г. ²	2404	43616	0	(44998)	(0)	1022

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 30 сентября 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590			
В том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т. д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 9 месяцев 20 23 г. ¹	за 9 месяцев 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	484	726
Расходы на оплату труда	5620	5432	8581
Отчисления на социальные нужды	5630	1640	2592
Амортизация	5640	78	78
Прочие затраты	5650	1309	1739
Итого по элементам	5660	8943	13716
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680		0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5600	8943	13716
Итого расходы по обычным видам деятельности			

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	438		(438)	(0)	0
В том числе:						
(вид оценочного обязательства)				()		
(вид оценочного обязательства)				()		
И т. д.						

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 30 сентября 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные — всего	5800			
В том числе:				
(вид)				
И т. д.				
Выданные — всего	5810			
В том числе:				
(вид)				
И т. д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 9 месяцев 20 23 г. ¹	за 20 22 г. ²
Получено бюджетных средств — всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты — всего			Возвращено за год
	20 г. ¹		
	20 г. ²		
в том числе:			
(наименование цели)	20 г. ¹		
	20 г. ²		
И Т. Д.			

Руководитель

Игнатъева Е.В.
(расшифровка подписи)

20 23 г.

октября

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная коррективировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
Муниципального унитарного предприятия
«Бюро технической инвентаризации»
города Батайска
за 9 месяцев 2023 год.**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность на 30 сентября 2023 года подготовлена на основании Приказа Комитета по управлению имуществом города Батайска от 20.07.2023г. № 60 « Об утверждении плана мероприятий по подготовке к приватизации Муниципального унитарного предприятия «Бюро технической инвентаризации» города Батайска путем преобразования в Общество с ограниченной ответственностью»

1 Сведения об организации.

Полное наименование юридического лица:

Муниципальное унитарное предприятие «Бюро технической инвентаризации» города Батайска.

Сокращенное наименование юридического лица:

МУП «БТИ» города Батайска.

Место нахождения предприятия: Российская Федерация, Ростовская область, 346880, г. Батайск, ул. Энгельса, 211.

Почтовый адрес: Российская Федерация, Ростовская область, 346880, г. Батайск, ул. Энгельса, 211. Тел (86354) 5-71-13

Предприятие зарегистрировано регистрационно - правовым отделом Администрации г. Батайска 21.02.2001г. № 1992.

ИНН 6141004136/ КПП 614101001

Собственником имущества предприятия является муниципальное образование «Город Батайск». Функции и полномочия собственника имущества и Учредителя предприятия осуществляет Комитет по управлению имуществом города Батайска.

Размер уставного фонда предприятия составляет 526300,00 руб., и сформирован путем передачи Предприятию нежилых помещений общей площадью 257,1 кв.м., расположенных по адресу; г. Батайск ул. Энгельса д. 211.

Связанными сторонами являются КУИ города Батайска и директор муниципального предприятия. С КУИ города Батайска в течении 2023 года заключены контракты на выполнение кадастровых работ.

Основной вид деятельности осуществляемый в 2023 году:

- деятельность по технической инвентаризации недвижимого имущества ОКВЭД 68,32,3

Дополнительные виды деятельности осуществляемые в 2023 году:

- землеустройство ОКВЭД 71,12,46

Списочная численность работников на конец отчетного периода составляет 22 человека.

Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Пояснения о количественных данных к Балансу и Отчету о финансовых результатах оформляются в табличной форме на основании приложения №3 Приказа Минфина РФ от 02.07.2015 г. № 66н (таблицы пояснений 2-9). Раскрытие других существенных показателей производится в пояснительной записке в текстовой форме. Бухгалтерский учет на предприятии ведется на основании положений Федерального закона от 6 декабря 2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требований иных действующих нормативных актов в области бухгалтерского учета, таких как:

- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина от 29 июля 1998 г. № 34н;

- Положения по бухгалтерскому учету №1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 106н;

- других действующих Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральные стандарты бухгалтерского учета (ФСБУ);
- рабочего Плана счетов предприятия, разработанного на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. №94н;
- прочих действующих нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Предприятие не является участником совместной деятельности. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось. Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

2 Учетная политика.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год, утвержденная приказом руководителя №182 от 30 декабря 2022 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции организации.

Бухгалтерская отчетность МУП «БТИ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 6 декабря 2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учёт на предприятии ведётся с использованием компьютерной техники. Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, которые утверждены законодательно, а также формами, разработанными самостоятельно.

Инвентаризация основных средств, товарно-материальных ценностей, дебиторской и кредиторской задолженности, проводится на начало каждого года.

Согласно приказа учредителя проведена инвентаризация имущественного комплекса и обязательств, находящихся на балансе МУП «БТИ» города Батайска (нежилых помещений, основных средств, транспорта и оборудования, дебиторская и кредиторская задолженность) по состоянию на 30 сентября 2023года.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочной, если срок обращения (погашения) её не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

Основные средства организации учитываются в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минюста России от 07.09.2020г. №204н. Установлен лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, в размере выше 100 000 рублей.

Установлены следующие группы основных средств: недвижимость (здания); оборудование (измерительные и регулирующие приборы и устройства); транспортные средства; производственный и хозяйственный инвентарь ; завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев учитываются как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся.

При начислении амортизации объектов основных средств применяется линейный способ. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно с 1 числа месяца следующего за месяцем признания и прекращается с месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств соответственно. Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтоб к концу срока амортизации балансовая стоимость стала равной его ликвидационной стоимости.

Элементы амортизации объекта основных средств рассматриваются на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется способ начисления амортизации; первоначальный срок полезного использования; ликвидационная стоимость. Переоценка основных средств не проводится.

Учет активов, отвечающим признакам основного средства, стоимостью не выше 100000 рублей.

В отношении активов которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость 100000 рублей и менее за единицу не применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Затраты на приобретение, создание таких активов признаются единовременно в составе расходов в периоде их осуществления.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации вести их количественно - суммовой учет на счете МЦ 04 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение».

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по покупной стоимости. Изменение способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялось.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные предприятием в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (программное обеспечение, лицензии на использование программного обеспечения и др. аналогичные виды расходов) учитываются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из актов выполненных работ, установленных договорами между МУП «БТИ» города Батайска и покупателями и заказчиками (без НДС). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал предприятия - 526300 рублей. Уставный капитал состоит из нежилого помещения переданного учредителем в хозяйственное ведение предприятию.

В 2023 году добавочный капитал не создавался. Резервный фонд на начало года сформирован в полном размере 26 тыс. руб., что составляет 5% от величины уставного фонда.

Признание доходов

Доходы предприятия подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

В соответствии с принятой учетной политикой, в состав доходов от обычных видов деятельности включены следующие доходы от реализации:

- управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
ОКВЭД 68,32,3

- землеустройство ОКВЭД 71,12,46

В составе прочих доходов учитываются доходы полученные от реализации основных средств и проценты по банковским счетам, прибыль прошлых лет по мере выявления, прочие. Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности, управленческие расходы и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы и принимаются к бухгалтерскому учету на 20 счет, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж».

Предприятие выделяет управленческие расходы, которые учитывает на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи» и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учёта на предприятии установлен уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенной признаётся сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет 5 %

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не сформирован в виду отсутствия обесценения материально-производственных ценностей.

Признание существенных ошибок.

Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности предприятия определяется в соответствии с ПБУ 22/2015 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (утвержден Приказом Минфина РФ от 28.06.2015 №63н). За отчетный период существенных ошибок не было.

Раскрытие в отчетности информации о событиях после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности

Существенные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность (возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, т.е. конечный результат которых будет подтвержден только при наступлении (или не наступлении) одного или нескольких неопределенных событий в будущем), раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности».

3 Информация об отдельных активах и обязательствах.

- Основные средства организации числящиеся на балансе организации по первоначальной стоимости на начало года составляют 3653,9 тыс. руб.. Поступление, выбытие основного средства не производилось. Наличие основных средств на конец года — 3653,9 тыс. руб.

- У организации отсутствуют задолженности по займам и кредитам, финансовые вложения в виде ценных бумаг и т.д., активы и обязательства выраженные в иностранной валюте.

4 Сведения о доходах и расходах организации.

МУП «БТИ» города Батайска применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы». Сумма начисленного налога за 9 месяцев 2023г. составляет 464тыс руб. и отражается в «Отчета о финансовых результатах» по строке 2460 .

Как видно из «Отчета о финансовых результатах» за 9 месяцев 2023 года выручка составила 14263 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 8943 тыс. руб. , управленческие расходы -3892тыс руб.

Прочие доходы организации — отсутствуют., прочие расходы- 597 тыс. руб.

За 9 месяцев 2023 года организация получила чистую прибыль от финансово-хозяйственной деятельности в размере 367 тыс. руб.

И.о. директора МУП «БТИ» города Батайска

Главный бухгалтер



Е.В. Игнатьева.

Л.Н. Ломакина.