

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.



Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"** Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
Вид экономической деятельности **Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении** ИНН
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД 2
Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность по ОКОПФ / ОКФС

Коды		
0710001		
31	12	2021
30104926		
4823052820		
49.31.2		
65243		14
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

398005, Липецкая обл, Липецк г, Ферросплавная ул, вл. № 17

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	547 500	667 728	785 726
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	145 923	125 894	97 821
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	693 423	793 622	883 547
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	32 543	23 818	18 278
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	38 928	44 856	54 859
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 915	1 915	1 915
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 132	19 769	2 485
	Прочие оборотные активы	1260	9 271	9 522	11 961
	Итого по разделу II	1200	103 789	99 880	89 498
	БАЛАНС	1600	797 212	893 502	973 045

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	111 081	111 081	111 081
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	23 969	23 969	25 111
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	274 508	274 508	272 330
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	172 198	211 083	338 885
	Итого по разделу III	1300	581 756	620 641	747 407
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	366	410	395
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	51 927	65 538	80 217
	Итого по разделу IV	1400	52 293	65 948	80 612
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	20 000	75 737	47 104
	Кредиторская задолженность	1520	143 163	131 176	97 922
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	163 163	206 913	145 026
	БАЛАНС	1700	797 212	893 502	973 045

Руководитель

Мартыненко Дмитрий
Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

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



Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности **Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении**

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
30104926		
4823052820		
49.31.2		
65243		14
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	521 357	465 709
	Себестоимость продаж	2120	(1 155 917)	(997 918)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(634 560)	(532 209)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(634 560)	(532 209)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	113	-
	Проценты к уплате	2330	(1 928)	(5 498)
	Прочие доходы	2340	594 635	395 714
	Прочие расходы	2350	(17 220)	(14 868)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(58 960)	(156 861)
	Налог на прибыль	2410	20 075	28 057
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	20 075	28 057
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(38 885)	(128 804)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(1 141)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(38 885)	(129 945)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Мартыненко Дмитрий
Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

2021 12 31

30104926

4823052820

49.31.2

65243 14

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

**Мартыненко Дмитрий
Иванович**

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"	Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"		Коды	
	Идентификационный номер налогоплательщика		0710004	
	Вид экономической деятельности		31	2021
	Организационно-правовая форма / форма собственности		30104926	
Муниципальные унитарные предприятия	Муниципальная собственность		4823052820	
	Муниципальная собственность		49.31.2	
	Муниципальная собственность		65243	14
	Муниципальная собственность		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	111 081	-	297 441	-	338 885	747 407
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	2 177	-	1 002	3 179
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	2 177	X	1 002	3 179
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 141)	-	(128 804)	(129 945)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(128 804)	(128 804)
переоценка имущества	3222	X	X	(1 141)	X	-	(1 141)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	111 081	-	298 477	-	211 083	620 641
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(38 885)	(38 885)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(38 885)	(38 885)
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 декабря 2021 г.	3300	111 081	-	298 477	-	172 198	581 756





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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	747 407	(128 804)	2 038	620 641
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	747 407	(128 804)	2 038	620 641
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	338 885	(128 804)	1 002	211 083
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	338 885	(128 804)	1 002	211 083
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	581 756	620 641	747 406



Руководитель Мартыненко Дмитрий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"** Форма по ОКУД **0710005**
 Идентификационный номер налогоплательщика **30104926** Дата (число, месяц, год) **31.12.2021**
 Вид экономической деятельности **Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении** по ОКПО **4823052820**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность** по ОКВЭД 2 **49.31.2**
 Единица измерения: **в тыс. рублей** по ОКОПФ / ОКФС **65243 14**
 по ОКЕИ **384**

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 050 577	843 548
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	432 692	399 518
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	617 885	444 030
Платежи - всего	4120	(1 049 214)	(855 237)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(520 925)	(377 095)
в связи с оплатой труда работников	4122	(425 963)	(384 416)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 158)	(5 838)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(100 168)	(87 888)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 363	(11 689)
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	39 800	307 239
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	39 800	307 239
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	-	-
Платежи - всего	4320	(39 800)	(278 266)
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	(39 800)	(278 266)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	28 973
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 363	17 284
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19 769	2 485
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21 132	19 769
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Мартыненко Дмитрий
Иванович
(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	547 500	667 728	785 726
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	145 923	125 894	97 821
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	32 543	23 818	18 278
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	38 928	44 856	54 859
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 915	1 915	1 915
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 132	19 769	2 485
Прочие оборотные активы	1260	9 271	9 522	11 961
ИТОГО активы	-	797 212	893 502	973 045
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	366	410	395
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	51 927	65 538	80 217
Заемные средства краткосрочные	1510	20 000	75 737	47 104
Кредиторская задолженность	1520	143 163	131 176	97 922
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	215 456	272 861	225 638
Стоимость чистых активов	-	581 756	620 641	747 406

* - 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	



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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель Мартыненко Дмитрий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 122 820	(455 092)	708	(40 333)	40 333	(120 936)	-	-	1 083 195	(535 695)
	5210	за 2020г.	1 181 163	(408 770)	15 885	(74 228)	74 089	(120 411)	-	-	1 122 820	(455 092)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	45 820	(41 954)	412	(8 645)	8 645	(1 172)	-	-	37 587	(34 481)
	5211	за 2020г.	47 734	(43 213)	625	(2 539)	2 400	(1 141)	-	-	45 820	(41 954)
Сооружения	5202	за 2021г.	38 231	(14 930)	-	-	-	(1 395)	-	-	38 231	(16 325)
	5212	за 2020г.	38 231	(13 534)	-	-	-	(1 396)	-	-	38 231	(14 930)
Здания	5203	за 2021г.	102 922	(36 743)	-	-	-	(2 640)	-	-	102 922	(39 383)
	5213	за 2020г.	102 922	(34 103)	-	-	-	(2 640)	-	-	102 922	(36 743)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	931 126	(356 773)	-	(31 688)	31 688	(115 696)	-	-	899 438	(440 781)
	5214	за 2020г.	987 505	(313 181)	15 260	(71 639)	71 639	(115 231)	-	-	931 126	(356 773)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	832	(803)	-	-	-	(3)	-	-	832	(806)
	5215	за 2020г.	882	(850)	-	(50)	50	(3)	-	-	832	(803)
Офисное оборудование	5206	за 2021г.	3 889	(3 889)	296	-	-	(30)	-	-	4 185	(3 919)
	5216	за 2020г.	3 889	(3 889)	-	-	-	-	-	-	3 889	(3 889)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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 2021г.	-	708	-	(708)	-
	5250	за 2020г.	13 333	2 551	-	(15 884)	-
в том числе:							
сетевое хранилище	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск: HDD 8Tb Seagate IronWolf	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище	5243	за 2021г.	-	295	-	(295)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система (кондиционер) Бюро с зимним комплектом	5244	за 2021г.	-	113	-	(113)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компрессор CB4/Ф-500 "Remeza" (поршневой)	5245	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компрессор CB4/Ф-500 "Remeza"	5246	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Домкрат подкатной 10 т. NORDBERG № 3210	5247	за 2021г.	-	64	-	(64)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
автобус MA3	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	13 333	-	-	(13 333)	-
корпус съемника с цилиндром в сборе	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
насос плунжерный в сборе		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Съемник шкворней для грузовых автомобилей		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	125	-	(125)	-
ПА3-32053-70		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 927	-	(1 927)	-
Система видеонаблюдения		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	43	-	(43)	-
Теплосчетчик ASWEGA SA-94/2		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	83	-	(83)	-
С-УАЗ-396252 С002АН - спец. а/м		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования система информирования и мониторинга		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	124	-	(124)	-
Санитарно-пропускная установка для помещений		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	250	-	(250)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 915	1 915	1 915
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	891 008	891 008	639 626
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 Мартыненко Дмитрий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая долевую первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 915	-	-	-	-	-	-	1 915	-
	5315	за 2020г.	1 915	-	-	-	-	-	-	1 915	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1 915	-	-	-	-	-	-	1 915	-
	5310	за 2020г.	1 915	-	-	-	-	-	-	1 915	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель **Мартыненко Дмитрий Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	23 818	-	23 818	1 633 551	(1 624 826)	-	-	-	X	32 543	-	32 543
	5420	за 2020г.	18 278	-	18 278	1 441 509	(1 435 969)	-	-	-	X	23 818	-	23 818
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	23 818	-	23 818	308 036	(299 310)	-	-	-	5 179	32 543	-	32 543
	5421	за 2020г.	18 278	-	18 278	287 551	(282 011)	-	-	-	6 753	23 818	-	23 818
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	1 325 516	(1 325 516)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	1 153 958	(1 153 958)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 Мартыненко Дмитрий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	44 856	-	8 395	-	(14 052)	(271)	-	-	-	38 928	-
	5530	за 2020г.	54 859	-	7 981	-	(17 984)	-	-	-	-	44 856	-
	5511	за 2021г.	3 180	-	2 004	-	(1 841)	(271)	-	-	-	3 073	-
	5531	за 2020г.	4 197	-	1 839	-	(2 855)	-	-	-	-	3 180	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	663	-	131	-	(653)	-	-	-	-	141	-
	5532	за 2020г.	342	-	548	-	(227)	-	-	-	-	663	-
	5513	за 2021г.	41 013	-	6 260	-	(11 558)	-	-	-	-	35 715	-
	5533	за 2020г.	50 320	-	5 595	-	(14 902)	-	-	-	-	41 013	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2021г.	44 856	-	8 395	-	(14 052)	(271)	-	X	-	38 928	-
	5520	за 2020г.	54 859	-	7 981	-	(17 984)	-	-	X	-	44 856	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	65 538	-	-	(13 611)	-	-	-	51 927
	5571	за 2020г.	80 217	-	-	(14 679)	-	-	-	65 538
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	65 538	-	-	(13 611)	-	-	-	51 927
	5572	за 2020г.	80 217	-	-	(14 679)	-	-	-	65 538
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	206 913	128 762	-	(172 512)	-	-	-	163 163
	5580	за 2020г.	145 026	404 922	-	(343 035)	-	-	-	206 913
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	77 938	88 262	-	(67 488)	-	-	-	98 712
	5581	за 2020г.	47 674	75 720	-	(45 456)	-	-	-	77 938
авансы полученные	5562	за 2021г.	57	65	-	(26)	-	-	-	96
	5582	за 2020г.	19	40	-	(2)	-	-	-	57
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	27 295	3 603	-	(17 047)	-	-	-	13 851
	5583	за 2020г.	14 716	14 715	-	(2 136)	-	-	-	27 295
кредиты	5564	за 2021г.	75 737	27 000	-	(82 737)	-	-	-	20 000
	5584	за 2020г.	47 104	312 737	-	(284 104)	-	-	-	75 737
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	25 886	9 832	-	(5 214)	-	-	-	30 504
	5586	за 2020г.	35 513	1 710	-	(11 337)	-	-	-	25 886
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	272 451	128 762	-	(186 123)	-	-	-	215 090
	5570	за 2020г.	225 243	404 922	-	(357 714)	-	-	-	272 451

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Мартыненко Дмитрий Иванович
(подпись) (реквизиты подписи)

9 марта 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель **Мартыненко Дмитрий Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

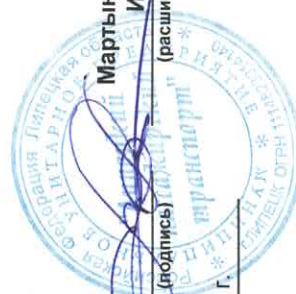
9 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель **Мартыненко Дмитрий Иванович**
 (подпись) (расшифровка подписи)
 9 марта 2022 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
за 2021г.	5910	-	-	На конец года
за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2021г.	5911	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-



Руководитель Мартыненко Дмитрий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

Муниципальное унитарное предприятие

«ЛИПЕЦКПАССАЖИРТРАНС»



Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год

г. Липецк

Сведения об организации



МУП «Липецкпассажиртранс» - муниципальное унитарное предприятие «Липецкий пассажирский транспорт», образовано в соответствии с постановлением администрации города Липецка от 06.07.2011 № 810 «О реорганизации муниципального унитарного предприятия «Липецкое пассажирское автотранспортное предприятие» и муниципального унитарного предприятия городского электротранспорта г. Липецка» путем слияния и является правопреемником всех прав и обязанностей МУП «ЛПАТП» г. Липецка и МУПГЭТ г. Липецка.

МУП «Липецкпассажиртранс» является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетные счета в банках, круглую печать со своим наименованием, другие необходимые реквизиты.

Предприятие находится в ведомственном подчинении Департамента транспорта администрации города Липецка.

Собственником имущества Предприятия является муниципальное образование – город Липецк, полномочия собственника имущества предприятия осуществляет Департамент транспорта администрации г. Липецка.

Юридический адрес предприятия: Россия, Липецкая область, г. Липецк, ул. Ферросплавная, 17.

Основным видом деятельности является деятельность прочего сухопутного транспорта по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам в г. Липецке.

Лицензия на осуществление перевозок № АСС-48-113791 от 29.11.2011.

Срок действия лицензии - бессрочная.

Размер уставного фонда Предприятия в учредительных документах на конец отчетной даты составил 111080547 (сто одиннадцать миллионов восемьдесят тысяч пятьсот сорок семь) рублей.

Аудитор Индивидуальный предприниматель Клычникова Татьяна Викторовна, зарегистрировано в реестре аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 20906003834.

Управленческий состав предприятия:

И. о. директора	- Мартыненко Дмитрий Иванович;
Главный бухгалтер	- Олимпиева Светлана Алексеевна.

На основании приказа № 1408 от 01.12.2021г. «О праве подписи документов»:

Право первой подписи	
Зам. директора по эксплуатации	- Мартыненко Дмитрий Иванович;
Право второй подписи:	
Главный бухгалтер	- Олимпиева Светлана Алексеевна;
Зам. главного бухгалтера	- Коробова Ирина Александровна.

Среднесписочная численность работников по предприятию составила:

На 31.12.19	На 31.12.20	На 31.12.21
699,2	665,3	609,7

Основа представления информации в отчетности

Учетная политика предприятия сформирована согласно ФЗ «О бухгалтерской отчетности» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Приказа Минфина РФ № 34-н от 29.07.1998 г. «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н и других действующих в Российской Федерации правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и отчетности.

Основные положения:

- начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом;
- оценка МПЗ при отпуске их в производство и прочем выбытии осуществляется по средней себестоимости;
- выручка от реализации признается по методу начисления;
- возмещение убытков из бюджета отражается в составе прочих доходов.
- признание расходов по методу начисления.

Учетная политика предприятия сформирована на основе следующих основных допущений:

- Предприятие планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности предприятия относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика предприятия предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика обеспечивает полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности, своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

Событий, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия, не произошло.

Годовая бухгалтерская отчетность предприятия состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменении капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах;



Информация об отчетности.

Бухгалтерский учет в МУП «Липецкпассажиртранс» ведется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в первичных учетных документах, бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной техники и применением специализированных бухгалтерских компьютерных программ «1С-Предприятие 8.3» и «1С-Предприятие 8.3- Зарплата и управление персоналом».

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н.

Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств предприятие руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного

времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Право собственности на земельные участки

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе основных средств. Амортизация по таким объектам не начисляется.

Земельные участки, на которые зарегистрировано право собственности отсутствуют.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных предприятием за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Амортизация

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется предприятием при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету после 01 января 2002 г., предприятие применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о прибылях и убытках предприятия.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных

производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

Незавершенное строительство

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам, понесенным организацией.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений предприятия.

Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам не производится.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей



согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами.

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете счета 90.08 «Управленческие расходы» и закрываются на затратные счета пропорционально заработной плате производственного персонала.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенных налогов производится предприятием в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются:

- свернуто (либо как отложенный налоговый актив, либо как отложенное налоговое обязательство);





Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Анализ финансового состояния и платежеспособности.

Анализ финансового состояния и платежеспособности предприятия за анализируемый период проводится путем сравнения данных бухгалтерской отчетности на начало отчетного периода с данными на конец отчетного периода. Для дальнейшего анализа величины баланса сравнивается итог баланса на начало периода с итогом баланса на конец периода изучаем структуру средств предприятия и источников их образования.

Структура актива баланса за 2021 год (тыс. руб.)

№ п/п		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Отклонение	
				В абсол. сумме	%
1.	Имущество предприятия всего (стр. 1600)	893 502	797 212	-96 290	-11
2.	Основные средства и прочие внеоборотные активы (стр. 1100) В % ко всем средствам	793 622 88,8%	693 423 87%	-100 199	-13
3.	Оборотные средства (стр. 1200) В % ко всем средствам	99 880 11,2%	103 789 13%	3 909	4
3.1	Запасы (стр. 1210) В % к оборотным средствам	23 818 23,8%	32 543 31,4%	8 725	37
3.2	Дебиторская задолженность (стр. 1230) В % к оборотным средствам	44 856 44,9%	38 928 37,5	-5 928	-13
3.3	Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения (стр.1240,1250) В % к оборотным средствам	21 684 21,7%	23 047 22,2%	1 363	6
3.4	Прочие оборотные активы (стр. 1260) В % к оборотным средствам	9 522 9,5%	9 271 8,9%	-251	-3

Стоимость производственных активов на начало отчетного периода составила 691 546 тыс. руб., т. е. (667 728 + 23 818).

Стоимость производственных активов на конец отчетного периода составила 580 043 тыс. руб., т. е. (547 500 + 32 543).

Таким образом она уменьшилась на 111 503 тыс. руб. или на 16 %.

Удельный вес стоимости производственных активов в общей стоимости средств предприятия составил на начало отчетного периода 77,4 %, т.е. $(691\,546 : 893\,502) \times 100$). Удельный вес стоимости производственных активов в общей стоимости средств предприятия на конец отчетного периода составил 72,8 %, т.е. $(580\,043 : 797\,212) \times 100$).

Удельный вес стоимости производственных активов в общей стоимости средств предприятия уменьшился на 4,6%.

Удельный вес стоимости основных фондов в общей стоимости средств предприятия на начало отчетного периода составил 74,7%, т.е. $(667\,728 : 893\,502) \times 100$. Удельный вес стоимости основных фондов в общей стоимости средств предприятия на конец периода составил 68,7%, т.е. $(547\,500 : 797\,212) \times 100$. Удельный вес стоимости основных фондов в общей стоимости

предприятия уменьшился на 6%.

Структура пассива баланса за 2021 год (тыс. руб.)



№ п/п		На начало отчетн периода	На конец отчетного периода	Отклонение	
				В абсол. сумме	%
1.	Источники средств (стр. 1700)	893 502	797 212	-96 290	-11
2.	Источники собственных средств (стр.1300) В % к источникам средств	620 641 69,5%	581 756 73%	-38 885	-6
3.	Обязательства (стр. 1400, 1500) В % к источникам средств	272 861 30,5%	215 456 27%	-57 405	-21
3.1.	Кредитные и заемные средства (стр. 1510) В % к обязательствам	75 737 27,8%	20 000 9,3%	-55 737	-74
3.2.	Кредиторская задолженность (стр. 1520) В % к обязательствам	131 176 48,1%	143 163 66,4%	11 987	9
3.3.	Прочие обязательства (лизинг) (стр. 1450)	65 538 24%	51 927 24,1%	-13 611	-21
3.4.	Доходы и резервы предприятия (стр.1420, 1530) В % к обязательствам	410 0,1%	366 0,2%	-44	-11

По данной таблице видно, что на конец года источники собственных средств предприятия уменьшились на 38 885 тыс. руб. Кредиторская задолженность увеличилась на 11 987 тыс. руб.

В составе заемных средств на конец отчетного периода отражена задолженность 20 000 000 руб. согласно кредитному договору от 11 марта 2021 года № 2266-кл с АО «ОРБАНК».

Прочие обязательства на начало года в сумме 65 538 тыс. руб. на конец года в сумме 51 927 тыс. руб. по контракту от 14.11.2018 № 0546600001318000123 на оказание услуг финансовой аренды (лизинга) автобусов с ООО «Центр-Лизинг» заключенному на срок 60 месяцев.

За 2021 год предприятием получен убыток в сумме 38 885 тыс. руб.

Расшифровка «Отчета о финансовых результатов» (тыс.руб.)

Выручка	521 357
- пассажирские перевозки	512 234
- услуги автостоянок	3 889
- доходы от рекламы	1 265
- предрейсовый и послерейсовый м/осмотр	2 249
- прочие	1 720
Себестоимость продаж	1 155 917
- пассажирские перевозки	1 152 630
- услуги автостоянок	3 080
- предрейсовый и послерейсовый м/осмотр	105
- прочие	102
Проценты к уплате	1 928
Прочие доходы	594 635
- возмещение затрат по основной деятельности	467 869
- финансирование программ (в том числе городских)	40 000
- целевое финансирование	128
- реализация ОС и материалов	3 476
- списание кредита по Covid 19	55 507
- прочие доходы, связанные с безвозмездным поступ.	13 954
- прочие доходы	13 701
Прочие расходы	17 220
- ущерб от ДТП	5 070
- услуги банка	583
- списание просроченной дебиторской задолженн	6 687
- прочие расходы	4 880

Ранжирование активов по степени убывания ликвидности

Условное обозначение	Ранжирование активов (алгоритм расчета)	Абсолютная величина, тыс. руб.		Отклонения	
		На 31.12.2020	На 31.12.2021	В абсол. сумме	%
A1	Наиболее ликвидные активы (стр.1240+стр.1250)	21 684	23 047	1 363	6,3%
A2	Быстро реализуемые активы(стр.1230)	44 856	38 928	-5 928	-13,2%
A3	Медленно реализуемые активы(стр.1210 +стр.1260)	33 350	41 814	8 464	25,4%
A4	Трудно реализуемые активы(стр.1100)	793 622	693 423	-100 199	-12,6%

Ранжирование пассивов по степени возрастания срочности их погашения

Условное обозначение	Ранжирование пассивов (алгоритм расчета)	Абсолютная величина, тыс. руб.		Отклонения	
		На 31.12.2020	На 31.12.2021	В абсол. сумме	%
П1	Наиболее срочные обязательства (стр.1520)	131 176	143 163	11 987	9,1%
П2	Другие краткосрочные обязательства(стр.1510)	75 737	20 000	-55 737	-73,6%
П3	Долгосрочные обязательства(стр.1420)	410	366	-44	-10,7%
П4	Собственный капитал(стр.1300+стр.1530)	620 641	581 756	-38 885	-6,3%

Баланс считается абсолютно ликвидным, если имеют место следующие соотношения: $A1 > П1$; $A2 > П2$; $A3 > П3$; $A4 < П4$.

На начало периода:	На конец периода:
21 684 > 131 176 - не соответствует	23 047 > 143 163 - не соответствует
44 856 > 75 737 - не соответствует;	38 928 > 20 000 - соответствует;
33 350 > 410 - соответствует;	41 814 > 366 - соответствует;
793 622 < 620 641 - не соответствует	693 423 < 581 756 - не соответствует.

Вывод :

- на начало отчетного периода баланс не является ликвидным
- на конец отчетного периода баланс не является ликвидным.

Оценка финансовой устойчивости проводится путем анализа коэффициентов ликвидности, финансирования и финансовой устойчивости.

Группа показателей	Наименование показателя	Алгоритм расчета	Значение показателей		
			на начало года	на конец года	норма
Оценка финансовой устойчивости	Плечо финансового рычага	стр1400+стр1500/стр. 1300	0,4	0,4	< 1,5
	Коэфф. финансирования	Стр.1300/стр1400стр +стр1500	2,3	2,7	> 1
	Коэфф. Финансовой устойчивости	стр.1300+стр1400/стр 1700	0,77	0,80	> 0,75

Вывод:

Коэффициент финансового рычага на конец отчетного периода указывает на то, что на каждый рубль, вложенный в активы собственных средств привлекается 40% прочих средств. Предприятие финансирует свои активы за счет собственных средств.

Коэффициент финансирования является обратным коэффициенту финансового рычага и показывает, что большая часть имущества сформирована из собственных средств.

Коэффициент финансовой устойчивости на конец отчетного периода указывает на то, что 80 % активов финансируется за счет устойчивых источников, то есть тех источников финансирования, которые организация использует в своей деятельности больше года.

Группа показателей	Наименование показателя	Алгоритм расчета	Значение показателей		
			на начало года	на конец года	норма
Оценка финансовой устойчивости	Коэфф. текущей ликвидности	$A1+A2+A3/P1+P2$	0,5	0,6	от 1,5 до 2,5
	Коэфф. срочной ликвидности	$A1+A2/P1+P2$	0,3	0,4	от 0,7 до 1,0
	Коэфф. абсолютной ликвидности	$A1/P1+P2$	0,10	0,1	от 0,2 до 0,5

Вывод:

Коэффициент текущей ликвидности, отражающий возможность погашения предприятием своих краткосрочных обязательств за счет оборотных средств ниже нормы.

Коэффициент срочной ликвидности отражает платежные возможности предприятия с учетом своевременного проведения расчетов с дебиторами, который показывает, что в случае несвоевременного взыскания дебиторской задолженности платежные возможности предприятия будут затруднены.

Коэффициент абсолютной ликвидности, отражающий возможность погашения краткосрочных обязательств за счет наиболее ликвидной части активов ниже нормы и характеризует низкую обеспеченность краткосрочных обязательств предприятия.

Финансовый результат деятельности (руб.)

За 2021 год предприятием получен убыток в сумме **90 082 480 руб.**

Доходы по налоговому учету всего:	1 060 599 134
В т. ч. а) доходы от реализации;	535 687 001
б) внереализационные доходы;	534 912 133
из них:	
возмещение затрат по основной деятельности	467 868 779
финансирование программ (в том числе городских)	39 999 999
целевое финансирование	127 350
страховое возмещение	8 319 210
прочие	18 596 794
Расходы по налоговому учету за отчетный период всего:	1 150 681 614
в т.ч.	
1) расходы, связанные с произ-вом и реализацией:	1 146 906 816
из них : а) прямые	843 513 650
б) косвенные	302 113 603
в) прочие	1 279 563
2) внереализационные расходы	3 774 798
из них:	
а) услуги банка (п.15 ст.265)	583 307
б) проценты по долговым обязательствам	1 928 375
в) прочие	1 263 116

Расшифровка строки 1370 баланса на конец отчетного периода:

Сальдо на 01.01.2021	Кр 211 083 879 руб.
передан добавочный капитал за 2021 г.	Кт руб.
передано в хоз. ведение за 2021 г.	Дт руб.
непокрытый убыток за 2021 г.	Дт 38 884 699 руб.
Сальдо на 01.01.2022 г.	Кр 172 199 180 руб.

Структура и динамика изменения основных фондов за 2021 год

№ п/п	Группа основных фондов	Балансовая стоимость 31.12.2020	Уд.вес %	СПИ (лет)	Балансовая стоимость 31.12.2021 г	Уд.вес %
1	Здания	102 922	9,2	Свыше 5 до свыше 30	102 922	9,5
2	Сооружения	38 231	3,4	Свыше 3 до 30	38 231	3,5
3	Машины и оборудование	49 709	4,4	От 1 до свыше 30	41 772	3,9
4	Транспортные ср-ва	931 126	82,9	Свыше 30 до 20 включительно	899 438	83,0
5	Инструмент и хоз. инв.	832	0,1	От 1 до 25 включительно	832	0,1
	Всего	1 122 820	100		1 083 195	100

Основные фонды МУП «Липецкпассажиртранс» изношены на 49,5%, в том числе:

здания	- на 38,3 %;
сооружения	- на 42,7 %
машины и оборудование	- на 91,9 %;
транспортные средства	- на 49,0 %;
хозинвентарь	- на 96,9 %.

По строке 1150 отражена сумма 547 500 тыс. руб., которая включает в себя остаточную стоимость основных средств на 31.12.2021 г.

По заключенным договорам о совместной деятельности:

- на строительство Автосалона новых автомобилей с автосервисом и моечным комплексом передан вклад в виде основных средств - клиентская - 1 шт., замощение, ограждение, расположенное по адресу ул. М.И. Неделина, строение 2д на сумму 1 915 170,23 рублей.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», раскрыто в отчете об изменении капитала.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:



Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	278 373	297 415
Расходы на оплату труда	5620	298 434	308 220
Отчисления на социальные нужды	5630	98 323	101 614
Амортизация	5640	120 396	120 900
Прочие затраты	5650	207 484	327 768
Итого по элементам	5660	1 003 010	1 155 917
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 003 010	1 155 917

Операции со связанными сторонами

На основании распоряжений департамента транспорта были из хозяйственного ведения ОС в количестве 212 единиц, балансовой стоимостью:

Транспортные средства	15 ед.	31 688 272,02 руб.
Машины и оборудование	197 ед.	8 644 520,00 руб.

Другие сделки со связанными сторонами не осуществлялись.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался.

На дату составления отчетности отсутствует иная информация о событиях, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние предприятия, на движение денежных средств или результаты деятельности организации, расцениваемых в качестве событий после отчетной даты.

У предприятия на дату составления отчетности отсутствует информация о событиях, связанных с получением в будущем экономических выгод, т.е. с признанием условных активов.

И.о. директора



Д.И. Мартыненко

Главный бухгалтер

С.А. Олимпиева

21.03.2021