

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 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 по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 398005, Липецкая обл, Липецк г, Ферросплавная ул, вл. № 17

Коды		
0710001		
31	12	2022
30104926		
4823052820		
49.31.2		
65243	14	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Индивидуальный предприниматель Клычникова Татьяна Викторовна

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

ИНН	482104671440
ОГРН/ОГРНИП	319482700028841

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	901 921	547 500	667 728
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	153 137	145 923	125 894
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 055 058	693 423	793 622
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	23 916	32 543	23 818
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	28 945	38 928	44 856
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 515	1 915	1 915
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 090	21 132	19 769
	Прочие оборотные активы	1260	1 009	9 271	9 522
	Итого по разделу II	1200	59 475	103 789	99 880
	БАЛАНС	1600	1 114 533	797 212	893 502

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	111 081	111 081	111 081
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	23 651	23 969	23 969
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	765 958	274 508	274 508
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	134 428	172 198	211 083
	Итого по разделу III	1300	1 035 118	581 756	620 641
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	505	366	410
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	21 200	51 927	65 538
	Итого по разделу IV	1400	21 705	52 293	65 948
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	20 000	75 737
	Кредиторская задолженность	1520	57 710	143 163	131 176
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	57 710	163 163	206 913
	БАЛАНС	1700	1 114 533	797 212	893 502



Руководитель

(подпись)

Мартыненко Дмитрий
Иванович

(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.



Организация Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ 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 _____ по ОКОПФ / ОКФС
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
30104926		
4823052820		
49.31.2		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	673 954	521 357
	Себестоимость продаж	2120	(1 199 184)	(1 155 917)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(525 230)	(634 560)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(525 230)	(634 560)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 052	113
	Проценты к уплате	2330	(1 127)	(1 928)
	Прочие доходы	2340	509 219	594 635
	Прочие расходы	2350	(29 042)	(17 220)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(45 128)	(58 960)
	Налог на прибыль	2410	7 042	20 075
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(15)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	7 057	20 075
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(38 086)	(38 885)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(38 086)	(38 885)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Мартыненко Дмитрий Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2022
30104926	
4823052820	
49.31.2	
65243	14
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

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

по ОКOPФ / ОКФС

Муниципальные унитарные предприятия / собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	111 081	-	298 477	-	211 083	620 641
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(38 885)	(38 885)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(38 885)	(38 885)
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	111 081	-	298 477	-	172 198	581 756
За 2022 г.	3310	-	-	491 450	-	298	491 748
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	491 450	X	298	491 748
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(318)	-	(38 068)	(38 386)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(38 068)	(38 068)
переоценка имущества	3322	X	X	(318)	X	-	(318)
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 2022 г.	3300	111 081	-	789 609	-	134 428	1 035 118





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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	620 641	(38 885)	-	581 756
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	620 641	(38 885)	-	581 756
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	211 083	(38 885)	-	172 198
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	211 083	(38 885)	-	172 198
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 035 117	581 756	620 641



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



3 марта 2023 г.

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
30104926		
4823052820		
49.31.2		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 152 099	1 050 577
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	563 355	432 692
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	588 744	617 885
Платежи - всего	4120	(1 149 541)	(1 049 214)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(624 794)	(520 925)
в связи с оплатой труда работников	4122	(401 172)	(425 963)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 127)	(2 158)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(122 448)	(100 168)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 558	1 363
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 411 780	-
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	2 411 780	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 414 380)	-
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	(2 414 380)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 600)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		39 800
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		39 800
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	(20 000)	(39 800)
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	(20 000)	(39 800)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(20 000)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20 042)	1 363
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	21 132	19 769
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 090	21 132
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Мартыненко Дмитрий
Иванович

(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт" Форма по ОКУД _____
 Дата (год, месяц, число) _____ 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		
0710003		
2022	12	31
30104926		
4823052820		
49.31.2		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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 Мартыненко Дмитрий Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие "Липецкий пассажирский транспорт"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	901 921	547 500	667 728
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	153 137	145 923	125 894
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	23 916	32 543	23 818
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	28 945	38 928	44 856
Финансовые вложения краткосрочные	1240	4 515	1 915	1 915
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 090	21 132	19 769
Прочие оборотные активы	1260	1 009	9 271	9 522
ИТОГО активы	-	1 114 533	797 212	893 502
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	505	366	410
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	21 200	51 927	65 538
Заемные средства краткосрочные	1510	-	20 000	75 737
Кредиторская задолженность	1520	57 710	143 163	131 176
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	79 415	215 456	272 861
Стоимость чистых активов	-	1 035 117	581 756	620 641

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-



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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель
Мартыненко Дмитрий
Иванович
(подпись)
(расшифровка подписи)



3 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 083 195	(535 695)	493 007	(84 631)	84 421	(138 376)	-	-	1 491 571	(589 650)
	5210	за 2021г.	1 122 820	(455 092)	708	(40 333)	40 333	(120 936)	-	-	1 083 195	(535 695)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	37 587	(34 481)	-	(16 204)	16 182	(1 111)	-	-	21 383	(19 410)
	5211	за 2021г.	45 820	(41 954)	412	(8 645)	8 645	(1 172)	-	-	37 587	(34 481)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	899 438	(440 781)	493 007	(64 428)	64 428	(133 277)	-	-	1 328 017	(509 630)
	5212	за 2021г.	931 126	(356 773)	-	(31 688)	31 688	(115 696)	-	-	899 438	(440 781)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	832	(806)	-	(408)	408	(3)	-	-	424	(401)
	5213	за 2021г.	832	(803)	-	-	-	(3)	-	-	832	(806)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	4 185	(3 919)	-	(3 180)	3 180	(59)	-	-	1 005	(798)
	5214	за 2021г.	3 889	(3 889)	296	-	-	(30)	-	-	4 185	(3 919)
Сооружения	5205	за 2022г.	38 231	(16 325)	-	(31)	31	(1 379)	-	-	38 200	(17 673)
	5215	за 2021г.	38 231	(14 930)	-	-	-	(1 395)	-	-	38 231	(16 325)
Здания	5206	за 2022г.	102 922	(39 383)	-	(380)	192	(2 547)	-	-	102 542	(41 738)
	5216	за 2021г.	102 922	(36 743)	-	-	-	(2 640)	-	-	102 922	(39 383)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	493 007	-	(493 007)	-
	5250	за 2021г.	-	708	-	(708)	-
в том числе: Автобус ЛИА3 529267	5241	за 2022г.	-	491 450	-	(491 450)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автобус VOLGABUS 527002-0000010	5242	за 2022г.	-	6	-	(6)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
ФОРД ФОКУС серебристый Н034НН 48 (гар.901)	5243	за 2022г.	-	472	-	(472)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Тойота	5244	за 2022г.	-	1 079	-	(1 079)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
сетевое хранилище	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск: HDD 8Tb Seagate IronWolf	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище	5247	за 2022г.	-	295	-	(295)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система (кондиционер) Бирюса с зимним комплектом	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	113	-	(113)	-
Компрессор СБ4/Ф-500 "Remeza" (поршневой)	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Компрессор СБ4/Ф-500 "Remeza"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Домкрат подкатной 10 т. NORDBERG № 3210		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	64	-	(64)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	432 221	891 008	891 008
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Мартыненко Дмитрий Иванович (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	первоначальная стоимость					накопленная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:											
Финансовых вложений - Итого	5306 5316 5300 5310	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
5329	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Мартыненко Дмитрий
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

3 марта 2023 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
														выбыло	выбыло
Запасы - всего	5400	за 2022г.	32 543	-	32 543	1 693 959	(1 702 587)	-	X	23 916	-	23 916	-	-	
	5420	за 2021г.	23 818	-	23 818	1 633 551	(1 624 826)	-	X	32 543	-	32 543	-	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	32 543	-	32 543	296 137	(304 764)	-	-	23 916	-	23 916	-	-	
	5421	за 2021г.	23 818	-	23 818	308 036	(299 310)	-	-	32 543	-	32 543	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 397 822	(1 397 822)	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 325 516	(1 325 516)	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-



Мартыненко Дмитрий

Иванович

(расшифровка подписи)

3 марта 2023 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	38 928	-	15 002	-	(24 985)	-	(24 985)	-	(271)	-	-	-	-	-	-	28 945
	5530	за 2021г.	44 856	-	8 395	-	(14 052)	-	(14 052)	-	-	-	-	-	-	-	-	38 928
в том числе:	5511	за 2022г.	3 073	-	8 816	-	(2 094)	-	(2 094)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 795
	5531	за 2021г.	3 180	-	2 004	-	(1 841)	-	(1 841)	-	(271)	-	-	-	-	-	-	3 073
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	141	-	5 166	-	(134)	-	(134)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 172
	5532	за 2021г.	663	-	131	-	(653)	-	(653)	-	-	-	-	-	-	-	-	141
Авансы выданные	5513	за 2022г.	35 715	-	1 020	-	(22 757)	-	(22 757)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 978
	5533	за 2021г.	41 013	-	6 260	-	(11 558)	-	(11 558)	-	-	-	-	-	-	-	-	35 715
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	38 928	-	15 002	-	(24 985)	-	(24 985)	-	(271)	-	-	-	-	-	-	28 945
	5520	за 2021г.	44 856	-	8 395	-	(14 052)	-	(14 052)	-	-	-	-	-	-	-	-	38 928



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредитной в дебиторскую задолженности	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 2022г.	51 927	-	-	(30 727)	-	-	-	21 200	
	5571	за 2021г.	65 538	-	-	(13 611)	-	-	-	51 927	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	51 927	-	-	(30 727)	-	-	-	21 200	
	5574	за 2021г.	65 538	-	-	(13 611)	-	-	-	51 927	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	163 163	30 813	-	(136 266)	-	-	-	57 710	
	5580	за 2021г.	206 913	128 762	-	(172 512)	-	-	-	163 163	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	98 712	21 107	-	(96 503)	-	-	-	23 316	
	5581	за 2021г.	77 938	88 262	-	(67 488)	-	-	-	98 712	
авансы полученные	5562	за 2022г.	96	8	-	(74)	-	-	-	30	
	5582	за 2021г.	57	65	-	(26)	-	-	-	96	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 851	4 438	-	(3 070)	-	-	-	15 219	
	5583	за 2021г.	24 295	3 603	-	(17 047)	-	-	-	13 851	
кредиты	5564	за 2022г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	75 737	27 000	-	(82 737)	-	-	-	20 000	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	30 504	5 260	-	(16 619)	-	-	-	19 145	
	5586	за 2021г.	25 886	9 832	-	(5 214)	-	-	-	30 504	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	215 090	30 813	-	(166 993)	-	-	X	78 910	
	5570	за 2021г.	272 451	128 762	-	(186 123)	-	-	X	215 090	



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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) (расшифровка подписи)
 3 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	301 540	297 415
Расходы на оплату труда	5620	302 210	308 220
Отчисления на социальные нужды	5630	97 651	101 614
Амортизация	5640	136 662	120 900
Прочие затраты	5650	361 121	327 768
Итого по элементам	5660	1 199 184	1 155 917
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 199 184	1 155 917

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Мартыненко Дмитрий Иванович
(подпись)
(расшифровка подписи)

3 марта 2023 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	-	-	-	-	-



Мартыненко Дмитрий Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель ООО «Амур»
(подпись)

3 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



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

3 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



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

Руководитель **Мартыненко Дмитрий Иванович**
(подпись)

3 марта 2023 г.

Муниципальное унитарное предприятие

«ЛИПЕЦКПАССАЖИРТРАНС»



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 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:

Директор	- Мартыненко Дмитрий Иванович;
Главный бухгалтер	- Олимпиева Светлана Алексеевна.

На основании приказа № 1217 от 01.11.2022г. «О праве подписи документов»:

Право второй подписи:	
Главный бухгалтер	- Олимпиева Светлана Алексеевна;
Зам. главного бухгалтера	- Коробова Ирина Александровна.

Среднесписочная численность работников по предприятию составила:

На 31.12.20	На 31.12.21	На 31.12.22
665,3	609,7	537,1

Основа представления информации в отчетности

Учетная политика предприятия сформирована согласно Ф3 «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 п. 4 ФСБУ 6/2020:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих

нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Установить лимит малоценных объектов основных средств 100 000 руб. (п. 5 ФСБУ 6/2020). На основные средства, которые стоят меньше этого лимита, ФСБУ 6/2020 не распространяется.

Активы, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов на счете МЦ 04. Активы, стоимость которых от 40 000 до 100 000 руб. учитывать в качестве малоценных основных средств на забалансовом счёте 05.

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 пп.28-37 ФСБУ 6/2020.

Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости –амортизации не подлежит и др.

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 о 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 материальных ценностей ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

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 2022 год (тыс. руб.)



№ п/п		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Отклонение	
				В аб- сол. сумме	%
1	Имущество предприятия все- го (стр. 1600)	797 212	1 114 533	317 321	40
2	Основные средства и прочие внеоборотные активы (стр. 1100)	693 423	1 055 058	361 635	52
	В % ко всем средствам	87,0%	94,7%		
3	Оборотные средства (стр. 1200)	103 789	59 475	-44 314	-43
	В % ко всем средствам	13,0%	5,3%		
3.1	Запасы (стр. 1210)	32 543	23 916	-8 627	-27
	В % к оборотным средствам	31,4%	40,2%		
3.2	Дебиторская задолженность (стр. 1230)	38 928	28 945	-9 983	-26
	В % к оборотным средствам	37,5%	48,7%		
3.3	Денежные средства и кратко- срочные финансовые вложе- ния (стр.1240,1250)	23 047	5 605	-17 442	-76
	В % к оборотным средствам	22,2%	9,4%		
3.4	Прочие оборотные активы (стр. 1260)	9 271	1 009	-8 262	-89
	В % к оборотным средствам	8,9%	1,7%		

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

Стоимость производственных активов на конец отчетного периода составила 925 837 тыс. руб., т. е. (901 921 + 23 916).

Таким образом, она увеличилась на 345 794 тыс. руб. или на 60 %.

Удельный вес стоимости производственных активов в общей стоимости средств предприятия составил на начало отчетного периода 72,8 %, т.е. (580 043 : 797 212) x 100). Удельный вес стоимости производственных активов в общей стоимости средств предприятия на конец отчетного периода составил 83,1 %, т.е. (925 837 : 1 114 533) x 100).

Удельный вес стоимости производственных активов в общей стоимости

средств предприятия увеличился на 10,3%.

Удельный вес стоимости основных фондов в общей стоимости средств предприятия на начало отчетного периода составил 68,7%, т.е. (547 500 : 797 212) x 100. Удельный вес стоимости основных фондов в общей стоимости средств предприятия на конец периода составил 80,9%, т.е. (901 921 : 1 114 533) x 100. Удельный вес стоимости основных фондов в общей стоимости предприятия увеличился на 12,2%.

Структура пассива баланса за 2022 год (тыс. руб.)

№ п/п		На нача- ло отчет- ного пе- риода	На конец отчетного периода	Отклонение	
				В аб- сол. сумме	%
1	Источники средств (стр. 1700)	797 212	1 114 533	317 321	40
2	Источники собственных средств (стр.1300)	581 756	1 035 118	453 362	78
	В % к источникам средств	73,0%	92,9%	0	
3	Обязательства (стр. 1400, 1500)	215 456	79 415	-136 041	-63
	В % к источникам средств	27,0%	7,1%	0	
3.1	Кредитные и заемные сред- ства (стр. 1510)	20 000	0	-20 000	-100
	В % к обязательствам	9,3%	0,0%	0	
3.2	Кредиторская задолжен- ность (стр. 1520)	143 163	57 710	-85 453	-60
	В % к обязательствам	66,4%	72,7%	0	
3.3	Прочие обязательства (ли- зинг) (стр. 1450)	51 927	21 200	-30 727	-59
		24,1%	26,7%	0	
3.4	Доходы и резервы предпри- ятия (стр.1420, 1530)	366	505	139	38
	В % к обязательствам	0,17%	0,64%	0	

По данной таблице видно, что на конец года источники собственных средств предприятия увеличились на 453 362 тыс. руб. Кредиторская задолженность уменьшилась на 85 453 тыс. руб.

Заемные средства согласно кредитному договору от 11 марта 2021 года № 2266-кл с АО «ОРБАНК» погашены в полном объеме.

За 2022 год предприятием получен убыток в сумме 38 086 тыс. руб.

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

Выручка	673 954
- пассажирские перевозки	659 561
- услуги автостоянок	4 478
- предрейсовый и послерейсовый м/осмотр	2 830
- доходы от рекламы	5 446
- прочие	1 639
Себестоимость продаж	1 199 184
- пассажирские перевозки	1 195 078
- услуги автостоянок	4 000
- предрейсовый и послерейсовый м/осмотр	105
- прочие	1
Проценты к получению	1 052
Проценты к уплате	1 127
Прочие доходы	509 219
- возмещение затрат по основной деятельности	346 526
- целевое финансирование (лизинг)	153 510
- реализация ОС и материалов	2 472
- прочие доходы	6 711
Прочие расходы	29 042
- ущерб от ДТП	4 208
- услуги банка	542
- резервы по сомнительным долгам	11 960
- прочие расходы	12 332

Ранжирование активов по степени убывания ликвидности

Условное обозначение	Ранжирование активов (алгоритм расчета)	Абсолютная величина, тыс. руб.		Отклонения	
		На 31.12.2021	На 31.12.2022	В абсол. сумме	%
A1	Наиболее ликвидные активы (стр.1240+стр.1250)	23 047	5 605	-17 442	-75,7%
A2	Быстро реализуемые активы(стр.1230)	38 928	28 945	-9 983	-25,6%
A3	Медленно реализуемые активы(стр.1210 +стр.1260)	41 814	24 925	-16 889	-40,4%
A4	Трудно реализуемые активы(стр.1100)	693 423	1 055 058	361 635	52,2%

Ранжирование пассивов по степени возрастания срочности их погашения



Условное обозначение	Ранжирование пассивов (алгоритм расчета)	Абсолютная величина, тыс. руб.				Отклонения	
		На 31.12.2021	На 31.12.2022	В абсол. сумме	%		
П1	Наиболее срочные обязательства (стр.1520)	143 163	57 710	-85 453	-59,7%		
П2	Другие краткосрочные обязательства(стр.1510)	20 000	0	-20 000	-100%		
П3	Долгосрочные обязательства(стр.1420)	366	505	139	38,0%		
П4	Собственный капитал(стр.1300+стр.1530)	581 756	1 035 118	453 362	77,9%		

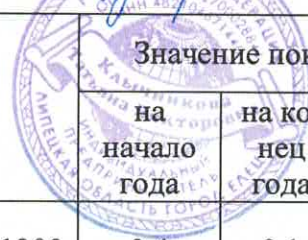
Баланс считается абсолютно ликвидным, если имеют место следующие соотношения: $A1 > П1$; $A2 > П2$; $A3 > П3$; $A4 < П4$.

На начало периода:	На конец периода:
23 047 > 143 163 - не соответствует	5 605 > 57 710 - не соответствует
38 928 > 20 000 - соответствует;	28 945 > 0 - соответствует;
41 814 > 366 - соответствует;	24 925 > 505 - соответствует;
693 423 < 581 756 - не соответствует.	1 055 058 < 1 035 118 - 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	$\text{стр}1400 + \text{стр}1500 / \text{стр}1300$	0,4	0,1	< 1,5
	Коэфф. финансирования	$\text{Стр}1300 / \text{стр}1400 + \text{стр}1500$	2,7	13,0	> 1
	Коэфф. финансовой устойчивости	$\text{стр}1300 + \text{стр}1400 / \text{стр}1700$	0,80	0,95	> 0,75

Вывод:

Коэффициент финансового рычага на конец отчетного периода указывает на то, что на каждый рубль, вложенный в активы собственных средств привлекается 10% 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 95 % 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	$A1 + A2 + A3 / П1 + П2$	0,6	1,0	от 1,5 до 2,5
	Коэфф. срочной ликвидности	$A1 + A2 / П1 + П2$	0,4	0,6	от 0,7 до 1,0
	Коэфф. абсолютной ликвидности	$A1 / П1 + П2$	0,1	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 2022 год предприятием получена прибыль по налоговому учету
в сумме **153 338 руб.**

Доходы по налоговому учету всего:	1 184 225 739
В т. ч. а) доходы от реализации;	678 678 507
б) внереализационные доходы;	505 547 232
из них:	
возмещение затрат по основной деятельности	346 526 319
целевое финансирование	153 510 448
страховое возмещение	3 373 439
прочие	2 137 026
Расходы по налоговому учету всего:	1 184 072 401
в т.ч.	
1) расходы, связанные с производом и реализацией:	1 167 054 390
из них : а) прямые	791 159 443
б) косвенные	372 666 548
в) прочие	3 228 399
2) внереализационные расходы	17 018 011
из них:	
а) услуги банка (п.15 ст.265)	541 886
б) проценты по долговым обязательствам	1 126 521
в) прочие	15 349 604

Расшифровка строки 1370 баланса на конец отчетного периода:

Сальдо на 01.01.2022	Кр 172 199 180 руб.
Перевод ОС в малоценное оборудование за 2022 г.	Кт 21 548 руб.
Переоценка ОС за 2022 г.	Дт 318 583 руб.
Непокрытый убыток за 2022 г.	Дт 38 067 965 руб.
Сальдо на 01.01.2023 г.	Кр 134 428 250 руб.

Структура и динамика изменения основных фондов за 2022 год

№ п/п	Группа основных фондов	Балансовая стоимость 31.12.2021	Уд.вес %	СПИ (лет)	Балансовая стоимость 31.12.2021 г	Уд.вес %
1	Здания	102 922	9,5	Свыше 5 до свыше 30	102 922	6,9
2	Сооружения	38 231	3,5	Свыше 3 до 30	38 200	2,6
3	Машины и оборудование	41 772	3,9	От 1 до свыше 30	22 388	1,5
4	Транспортные ср-ва	899 438	83,0	Свыше 30 до 20 включительно	1 328 017	89,0
5	Инструмент и хоз. инв.	832	0,1	От 1 до 25 включительно	424	0,03
	Всего	1 083 195	100		1 491 571	100

Основные фонды МУП «Липецкпассажиртранс» изношены на 39,5%, в том числе:

здания	- на 40,7 %;
сооружения	- на 46,3 %
машины и оборудование	- на 90,3 %;
транспортные средства	- на 38,4 %;
хозинвентарь	- на 94,6 %.

По строке 1150 отражена сумма 901 921 тыс. руб., которая включает в себя остаточную стоимость основных средств на 31.12.2022 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 2021 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	297 415	301 540
Расходы на оплату труда	5620	308 220	302 210
Отчисления на социальные нужды	5630	101 614	97 651
Амортизация	5640	120 900	136 662
Прочие затраты	5650	327 768	361 121
Итого по элементам	5660	1 155 917	1 199 184
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 155 917	1 199 184

Операции со связанными сторонами

На основании распоряжений департамента транспорта выбыли из хозяйственного ведения ОС в количестве 85 единиц, балансовой стоимостью:

Здания и сооружения	2 ед.	355 114,00 руб.
Транспортные средства	31 ед.	64 421 936,48 руб.
Машины и оборудование	52 ед.	3 129 544,00 руб.

На основании распоряжений департамента транспорта переданы в хозяйственное ведение ОС в количестве 67 единиц, балансовой стоимостью:

Транспортные средства	67 ед.	493 006 660,00 руб.
-----------------------	--------	---------------------

Другие сделки со связанными сторонами не осуществлялись.

Резерв по сомнительным долгам в 2022 году создан на сумму 11 960 144,37 руб.

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.

Директор

Главный бухгалтер
03.03.2023



Д.И. Мартыненко

С.А. Олимпиева