

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация	Муниципальное предприятие города Омска "Пассажирсервис"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности	Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность	по ОКПО	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность	ИНН	23698993		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	5506003693		
Местонахождение (адрес)	644033, Омская обл, Омск г, Красный Путь ул, д. № 84	по ОКФС	63.11		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	65243	14	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ИНВЕСТАУДИТ"		384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5503178938		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1185543001269		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5	Нематериальные активы	1110	303	43	50
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	3 619	6 014	5 150
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
6	Прочие внеоборотные активы	1190	7 891	7 160	10 623
	в том числе:				
	расходы будущих периодов		7 891	7 160	10 623
	Итого по разделу I	1100	11 813	13 217	15 823
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	1 829	2 252	2 176
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
12	Дебиторская задолженность	1230	6 482	7 443	9 687
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	85 203	60 985	62 178
	в том числе:				
	собственные		17 285	8 225	6 861
	принципалов по агентским договорам		67 918	52 760	55 317
13	Прочие оборотные активы	1260	4 057	9 908	6 792
	в том числе:				
	нераспределенные средства от продажи ЭПБ у субагентов		4 057	9 908	6 792
	Итого по разделу II	1200	97 571	80 588	80 833
	БАЛАНС	1600	109 384	93 805	96 656

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 500	1 986	1 986
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	375	298	298
	в том числе:				
	образованный в соответствии с уставом		375	298	298
14	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	21 958	17 940	16 225
	Итого по разделу III	1300	24 833	20 224	18 509
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
12	Прочие обязательства	1450	-	153	1 986
	в том числе:				
	долгосрочная кредиторская задолженность		-	153	1 986
	Итого по разделу IV	1400	-	153	1 986
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
12	Кредиторская задолженность	1520	21 772	14 264	20 072
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
15	Оценочные обязательства	1540	1 022	921	885
	в том числе:				
	под оплату отпусков		1 022	921	885
13	Прочие обязательства	1550	61 757	58 243	55 204
	в том числе:				
	нераспределенные средства от продажи ЭПБ по агентским договорам		61 757	58 243	55 204
	Итого по разделу V	1500	84 551	73 428	76 161
	БАЛАНС	1700	109 384	93 805	96 656

Руководитель

(подпись)

Васильев Алексей Иванович

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Муниципальное предприятие города Омска "Пассажирсервис" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность 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
23698993		
5506003693		
63.11		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
10	Выручка	2110	103 443	88 457
	в том числе:			
	от оказания услуг		97 398	84 283
	от аренды		5 967	3 999
	прочая		78	175
10	Себестоимость продаж	2120	(79 572)	(71 392)
	в том числе:			
	от оказания услуг		(76 006)	(68 366)
	от аренды		(3 492)	(2 860)
	прочая		(74)	(166)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	23 871	17 065
	в том числе:			
	от оказания услуг		21 392	15 917
	от аренды		2 475	1 139
	прочая		4	9
	Коммерческие расходы	2210	-	-
10	Управленческие расходы	2220	(10 052)	(9 208)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	13 819	7 857
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
10	Прочие доходы	2340	1 834	568
	в том числе:			
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23401	330	73
	Возмещение убытков к получению	23402	920	-
			-	-
			-	-
10	Прочие расходы	2350	(7 602)	(4 919)
	в том числе:			
	обязательства при исполнении агентских договоров(ФРОД)		(5 194)	(4 015)
	формирование резерва по сомнит, долгам		(977)	(24)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 051	3 506
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1 057)	(907)
	в том числе:			
1	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(1 057)	(907)
1	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 994	2 599

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	-	-
	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	6 994	2 599
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Васильев Алексей
Иванович**

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
23698993	
5506003693	
63.11	
65243	14
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКПО
ОКВЭД 2
по ОКПОФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Муниципальное предприятие города Омска "Пассажи́рсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная

Муниципальные унитарные предприятия / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 986	-	-	298	16 225	18 509
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 599	2 599
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 599	2 599
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
3216	-	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(884)	(884)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
						(884)	(884)

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	1 986	-	-	298	17 940	20 224
Увеличение капитала - всего:	3310	1 000	-	-	77	7 708	8 785
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 994	6 995
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	714	713
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
увеличение уставного фонда по решению собственника	3317	1 000	-	-	-	-	1 000
увеличение согласно устава	3318	-	-	-	77	-	77
Уменьшение капитала - всего:	3320	-486	-	-	-	(3 690)	-4176
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(1 077)	(1 077)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2 613)	(2 613)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
уменьшение уставного фонда по решению собственника	3345	(486)	-	-	-	-	(486)
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	2 500	-	-	375	21 958	24 833

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	24 833	20 224	18 509

Васильев Алексей
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

4 марта 2022 г.



Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Муниципальное предприятие города Омска "Пассажирсервис" Форма по ОКУД 0710005
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2021
 Вид экономической деятельности Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность по ОКПО 23698993
 по ИНН 5506003693
 Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная по ОКВЭД 2 63.11
Муниципальные унитарные предприятия / собственность по ОКОПФ / ОКФС 65243 14
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

Коды		
0710005		
31	12	2021
23698993		
5506003693		
63.11		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	110 458	91 356
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	104 705	91 138
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от исполнения агентских договоров	4114	5 479	-
прочие поступления	4119	274	218
Платежи - всего	4120	(83 373)	(86 567)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(51 136)	(46 673)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29 966)	(27 603)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
единый налог при применении УСН	4125	(785)	(1 092)
от исполнения агентских договоров	4126	-	(8 884)
прочие платежи	4129	(1 486)	(2 315)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	27 085	4 789
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 983)	(3 155)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 983)	(3 155)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 983)	(3 155)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(884)	(2 827)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(884)	(2 827)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(884)	(2 827)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	24 218	(1 193)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	60 985	62 178
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	85 203	60 985
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Васильев Алексей
Иванович**

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г. _____



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах МП г.Омска "Пассажирсервис" за 2021 год

Таблица 1.Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	62	(19)	297	-	-	(37)	-	-	-	359	(56)
	5110	за 2020г.	62	(12)	-	-	-	(7)	-	-	-	62	(19)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	4	(3)	-	-	-	-	-	-	-	4	(4)
	5111	за 2020г.	4	(3)	-	-	-	-	-	-	-	4	(4)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	59	(16)	-	-	-	(7)	-	-	-	59	(23)
	5112	за 2020г.	59	(9)	-	-	-	(7)	-	-	-	59	(16)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2021г.	-	-	297	-	-	(30)	-	-	-	297	(30)
	5113	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	50	1 719
в том числе:			
Сервер Dell PowerEdge R740xd2x5217 4x32Gb 2RRDx24 3x300Gb SAS 15K 2.5"	5261	50	-
Система хранения данных Dell EMC UNITY 300 2U DPE 25X2.5 DRIVE FLD RCK	5262	-	1 719
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Таблица 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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	8 665	11 275
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13	10 661	10 661
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	-	-	-
Имущество муниципальной казны, находящееся в безвозмездном пользовании	5287	-	86	86

Таблица 6. 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		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								спливание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	2 816	24	978	-	-	-	(2 446)	-	-	-	1 348	984
	5521	за 2020г.	4 730	-	24	-	-	-	(1 938)	-	-	-	2 816	24
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	1 428	24	-	-	-	-	(1 218)	-	-	-	210	6
	5522	за 2020г.	2 664	-	24	-	-	-	(1 260)	-	-	-	1 428	24
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	1 345	-	978	-	-	-	(1 189)	-	-	-	1 134	978
	5524	за 2020г.	1 985	-	-	-	-	-	(640)	-	-	-	1 345	-
обеспечение для исполнения договора	5505	за 2021г.	43	-	-	-	-	-	(39)	X	X	-	4	-
	5525	за 2020г.	81	-	-	-	-	-	(38)	X	X	-	43	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	4 651	-	3 690	-	(4 651)	-	2 446	-	-	-	6 136	18
	5530	за 2020г.	4 957	-	2 713	-	(4 932)	(1)	1 914	-	-	-	4 651	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 644	-	2 480	-	(3 644)	-	1 218	-	-	-	3 698	18
	5531	за 2020г.	3 665	-	2 384	-	(3 640)	(1)	1 236	-	-	-	3 644	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	25	-	27	-	(25)	-	-	-	-	-	27	-
	5532	за 2020г.	35	-	25	-	(35)	-	-	-	-	-	25	-
Прочая	5513	за 2021г.	640	-	1 093	-	(640)	-	1 189	-	-	-	2 282	-
	5533	за 2020г.	594	-	-	-	(594)	-	640	-	-	-	640	-
Расчеты по налогам и взносам	5514	за 2021г.	19	-	-	-	(19)	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	10	-	19	-	(10)	-	-	X	X	-	19	-
субагентов зам подключение к АСОП	5515	за 2021г.	285	-	90	-	(285)	-	-	X	X	-	90	-
	5535	за 2020г.	618	-	285	-	(618)	-	-	X	X	-	285	-
обеспечение для исполнения договора	5516	за 2021г.	38	-	-	-	(38)	-	39	X	X	-	39	-
	5536	за 2020г.	35	-	-	-	(35)	-	38	X	X	-	38	-
Итого	5500	за 2021г.	7 467	24	4 668	-	(4 651)	-	X	-	-	-	7 484	1 002
	5520	за 2020г.	9 687	-	2 737	-	(4 932)	(1)	X	-	-	-	7 467	24

Таблица 6.1 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	4 981	4 981	4 914	4 914	7 449	7 449
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 534	1 534	2 862	2 862	4 777	4 777
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	3 404	3 404	1 971	1 971	2 556	2 556
фин.обеспечение исполнения договора	5544	43	43	81	81	116	116

Таблица 7. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	153	-	-	(153)	-
	5571	за 2020г.	1 986	-	-	(1 833)	153
в том числе:							
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-
поставщикам	5555	за 2021г.	153	-	-	(153)	-
	5575	за 2020г.	1 986	-	-	(1 833)	153
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	14 264	21 772	-	(14 264)	21 772
	5580	за 2020г.	20 072	12 168	-	(19 809)	14 264
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 220	4 447	-	(5 220)	4 447
	5581	за 2020г.	5 376	3 387	-	(5 376)	5 220
авансы полученные	5562	за 2021г.	27	42	-	(27)	42
	5582	за 2020г.	22	27	-	(22)	27
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	776	1 174	-	(776)	1 174
	5583	за 2020г.	862	776	-	(862)	776
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	7 072	13 484	-	(7 072)	13 484
	5586	за 2020г.	9 934	7 072	-	(9 934)	7 072
в городской бюджет после уплаты налогов и сборов	5567	за 2021г.	883	2 613	-	(883)	2 613
	5587	за 2020г.	2 827	883	-	(2 827)	883
с прочими кредиторами	5568	за 2021г.	23	12	-	(23)	12
	5588	за 2020г.	22	23	-	(22)	23
полученное фин.обеспечение для исполнения договора	5569	за 2021г.	263	-	-	(263)	-
	5589	за 2020г.	1 029	-	-	(766)	263
Итого	5550	за 2021г.	14 417	21 772	-	(14 417)	21 772
	5570	за 2020г.	22 058	12 168	-	(19 809)	14 417

Таблица 9. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	921	2 595	(2 494)	-	1 022
в том числе:						
под оплату отпусков сотрудникам	5701	921	2 595	(2 494)	-	1 022

Директор

Васильев Алексей Иванович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Отмахова Елена Петровна
 (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.



Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах МП г. Омска «Пассажирсервис» за 2021 год.

1. Сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица: *Муниципальное предприятие города Омска «Пассажирсервис»*

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: *МП г. Омска «Пассажирсервис».*

Место нахождения юридического лица: 644033 г.Омск, ул.Красный Путь,84

Почтовый адрес: 644033 г. Омск, ул. Красный Путь, 84

Телефон: (3812) 25-14-55; Факс: 21-08-80

Адрес электронной почты сети Интернет passervis@mail.ru

www.ps.transport55.net

Муниципальное предприятие города Омска «Пассажирсервис» создано путем переименования МП торговли №107 на основании Распоряжения Департамента недвижимости Администрации города Омска от 30.03.2006г № 864-р. ОГРН-1025501252963, свидетельство о государственной регистрации: серия 55 № 001080397, выданное ИМНС РФ по ОАО г.Омска 01.11.02г. ИНН- 5506003693.

По состоянию на 31.12.2021 г. в МП г. Омска «Пассажирсервис» у предприятия имеются обособленные подразделения:

- 1.644043, г. Омск, ул. Волочаевская, д. 19В – отдел АСУ-Навигация-Омск, КПП 550145023;
2. 644034 г. Омск, ул.Долгирева,117 – отдел АСУ Навигация-Омск, КПП 550145002.

Обособленные подразделения не имеют самостоятельных балансов и расчетных счетов.

Исполнительным и контрольным органом предприятия является директор Васильев Алексей Иванович.

Правовое положение МП г.Омска «Пассажирсервис» (далее Предприятие), порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятий», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Учредителем Предприятия является муниципальное образование городской округ город Омск Омской области в лице департамента имущественных отношений Администрации города Омска и департамента транспорта Администрации города Омска. Размер уставного фонда предприятия составляет 2 500,3 тыс. руб., оплачен полностью В течение отчетного 2021 года на основании распоряжения департамента имущественных отношений Администрации города Омска от 03.06.2021 г. № 573 уставный фонд предприятия уменьшен на 486,0 тыс. руб. в связи прекращением права хозяйственного ведения на имущество - роликового стенда для испытания тормозов IW7 E, затем увеличен до 2500,3 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли предприятия в размере 1 000,0 тыс. руб.

Виды деятельности предприятия:

1. Услуги по реализации электронных проездных билетов и обработке транспортных транзакций при помощи АСОП в едином информационном пространстве, предназначенном для обеспечения информационного и технологического взаимодействия при оказании пользователям услуг по перевозке в пассажирском транспорте общего пользования с использованием транспортных карт, на основании агентских договоров, заключенных с Перевозчиками;

2. Программно-техническое сопровождение в системе «АСУ-Навигация-Омск» пассажирских перевозчиков города Омска;
3. Технический осмотр транспортных средств- данный вид деятельности прекращен в 1 квартале 2021 г. ;
4. Сдача в аренду имущества;
5. Услуги, связанные с администрированием АСОП (подключение пользователей к АСОП, детализация поездок по ЭПБ в АСОП, сопровождение программного обеспечения терминалов в АСОП);
6. Реализация бланочной продукции перевозчикам (бланки удостоверений работников и вкладыши к ним), а также изготовление удостоверений работников на электронных смарт-картах

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения: доходы, уменьшенные на величину расходов. Сумма налога в связи с применением УСНО за 2021 год – 1 057 тыс. руб. (строка 24601 формы «Отчет о финансовых результатах»).

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2021 г. составляет 62 человека.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год Предприятием получена чистая прибыль – 6 994 тыс. руб.

2. Применимые правила составления отчетности.

Бухгалтерский учет на Предприятии ведется в полном объеме, составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике Предприятия, для целей бухгалтерского учета составляет 5% величины от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

3. Раскрытие информации об учетной политике и способах учета.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Предприятия (далее – Учетная политика), утвержденная приказом директора предприятия № 56-п от 31.12.20 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, применяется с учетом принципа последовательности ее применения из года в год.

4. Основные средства.

В отчетном периоде учет основных средств велся в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 г № 26н. В составе основных средств в целях бухгалтерского учета отражены здания, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 40 000 руб., используемые в деятельности предприятия либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств, принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Основные средства, полученные в хозяйственное ведение от учредителя в качестве вклада в уставный капитал, а также сверх определенного уставного капитала, принимаются в оценке, указанной учредителем.

Объекты основных средств, являющиеся собственностью муниципальной казны, полученные в безвозмездное пользование от департамента имущественных отношений Администрации города Омска, учитываются по первоначальной стоимости на за балансовом счете 001, с отражением накопленного износа на счете 010 (Таблица 4) Данные объекты учитываются по инвентарным номерам, указанным в актах приема-передачи имущества. В

Амортизация основных средств начисляется линейным методом исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса; переведенным на консервацию по приказу руководителя.

Доходы и расходы от списания основных средств подлежат зачислению на счет прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В 2021 году переоценка основных средств не проводилась. Основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в Предприятие не поступало. Изменение стоимости основных средств (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) имело место в части модернизации сервера Dell PowerEdge автоматизированной системы учета оплаты проезда (Таблица 3). Объектов основных средств, стоимость которых не погашается в Предприятии не числится.

В отчетном периоде приобретены за плату основные средства на сумму 1 519,2 тыс. руб., проведена модернизация на сумму 50 тыс. руб., получено имущество от собственника сверх вклада в уставный капитал первоначальной стоимостью 365,5 тыс. руб., итого поступление основных средств составило 1 935 тыс. руб. Выбытие объектов основных средств составляет 2 604 тыс. руб., в т. ч. за счет списания изношенного и морально устаревшего оборудования и хозяйственного инвентаря на сумму 1787 тыс. руб., изъятия имущества собственником на 817,0 тыс. руб.

Изменение стоимости основных средств отражено в Таблице 2 и Таблице 3, иное использование основных средств в Таблице 4.

5. Нематериальные активы.

К нематериальным активам относятся только активы, которые отвечают требованиям ПБУ14/2007. В 2021 г. приобретены исключительные права на программу для ЭВМ стоимостью 297 тыс. руб. На 31.12.2021 г. внутренних и внешних признаков обесценения нематериальных активов не наблюдалось. Наличие и движение нематериальных активов отражено в Таблице 1.

6. Информация о прочих внеоборотных активах.

В составе прочих внеоборотных активов (строка 1190 Бухгалтерского баланса) отражены суммы приобретенных по лицензионным договорам неисключительных прав на использование программ для ЭВМ. Срок полезного использования которых, определяется на основании оценки ожидаемых поступлений будущих экономических выгод. Срок использования, в случае если он не предусматривается договором, устанавливается предприятием самостоятельно, приказом директора. Величина данных неисключительных прав на конец отчетного года составляет 7 891 тыс. руб.

7. Материально-производственные запасы.

В составе запасов отражаются активы, предназначенные к потреблению или реализации в течение календарного года, то есть 12 месяцев

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, стоимость которых не превышает 40 тыс. руб. учитываются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях

обеспечения сохранности объектов, срок службы которых превышает 12 месяцев при эксплуатации, такие активы отражаются на за балансовом счете для надлежащего контроля за их движением.

Предприятие не занимается торговой деятельностью, учет по счету 45 «Товары отгруженные» применяется для аналитического учета, где отражается стоимостное и количественное выражение транспортных карт, переданных, на основании заключенных договоров, субагентам для подключения пользователей к автоматизированной системе учета оплаты проезда.

Списание материально-производственных запасов производится по себестоимости каждой единицы. В 2021 году изменений в способах оценки МПЗ не было, материальные ценности в залог не передавались, резерв под снижение МПЗ не создавался, т.к. МПЗ не имеют признаков обесценения.

Наличие и движение запасов отражено в Таблице 5.

8. Порядок учета расходов и доходов будущих периодов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97, отражаются в активе баланса по строке «Запасы», если срок службы составляет менее 12 месяцев или по строке «Прочие внеоборотные активы», если срок службы составляет более 12 месяцев. Расходы будущих периодов списываются на себестоимость продукции, услуг равномерно в течение тех периодов, к которым относятся - Таблица 5 Пояснений. В строке 1210 «Запасы» отражаются:

-затраты на приобретение неисключительных прав на объекты интеллектуальной собственности (антивирусные программы, средства защиты информации и другие программные продукты, электронно-цифровые подписи, продление доменных имен) срок использования которых составляет не более 12 месяцев, в сумме 262 тыс. руб.

9. Порядок учета денежных средств.

Предприятие учитывает обособленно (на разных расчетных счетах) собственные денежные средства и средства, полученные в рамках исполнения агентских договоров.

В Отчете о движении денежных средств по строке 4114 и 4126 отражено движение денежных средств, поступающих для исполнения агентских договоров свернуто (п. 16 ПБУ 23/2011), т.к. данные денежные средства характеризуют не столько деятельность Предприятия, сколько деятельность контрагентов.

10. Порядок учета доходов и расходов.

Не признаются доходами организации средства, поступающие для исполнения агентских договоров. В бухгалтерской отчетности в составе выручки отражены доходы, начисленные по видам доходов с учетом показателя уровня существенности (5%).

Доходы от реализации прочего имущества отражаются в составе прочих доходов.

Затраты на производство работ и услуг включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) того отчетного периода, к которому они относятся. Прямые затраты по видам деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство», косвенные затраты на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с ведением аналитического учета по видам деятельности и по статьям затрат. Перечень статей затрат устанавливается предприятием самостоятельно. К прямым затратам относятся затраты, связанные с расходами информационно-вычислительного центра, участка технического осмотра транспортных средств, отдела АСУ-Навигация Омск. Состав затрат на производство отражен в Таблице 9.

Общехозяйственные расходы, отраженные на счете 26, признаются условно-постоянными и относятся на уменьшение финансового результата от продаж в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы». Базой для распределения таких расходов является сумма выручки по каждому виду услуг.

Выручка по видам оказания услуг составила:

Показатель	Выручка, тыс. руб.		Отклонение	
	2020 г	2021 г	абсолютное, тыс. руб.	относительное, %
Выручка от оказания услуг	88 457,0	103 443,4	14 986,4	16,9
в т.ч.				
агентское вознаграждение	51 076,0	61 366,3	10 290,3	20,1
услуги в АСУ-Навигация	15 683,0	18 306,7	2 623,7	16,7
услуги АСОП	13 294,0	14 651,4	1 357,4	10,2
совместная услуга АСУ-Навигация и АСОП	3 744,0	3 028,9	- 715,1	- 19,1
аренда терминалов	3 999,0	5 966,8	1 967,8	49,2
тех. осмотр ТС	486,0	45,2	- 440,8	- 90,7
от продажи покупных товаров	175,0	78,1	- 96,9	- 55,4

Общий рост выручки от оказания услуг в 2021 г. в сравнении с 2020 г. составил 14 986,4 тыс. руб. Данное обстоятельство обусловлено ослаблением мер, принимаемых в стране в отношении сдерживания распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19). В течение отчетного периода, происходило постепенное восстановление работы пассажирских перевозок, которые оказывают непосредственное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Предприятия, в связи с тем, что Предприятие является вспомогательным в системе городского пассажирского транспорта города Омск. В 2020 году снижение объемов перевозок в пассажирском транспорте явилось следствием к снижению выручки от оказываемых услуг и снижению финансового результата по итогам работы за 2020 год к предыдущим периодам.

Наибольший рост выручки наблюдается от оказания услуг по агентским договорам за обработку транспортных транзакций в АСОП, совершаемых в транспортных средствах перевозчиков на 10 290,3,0 тыс. руб., что обусловлено ростом обрабатываемых транспортных транзакций, совершенных в транспортных средствах принципалов, стоимостное выражение которых является базовой величиной для исчисления агентского вознаграждения.

Произошел рост выручки за услуги оказываемые в системе АСУ-Навигация-Омск на 2 623,7 тыс. руб. в связи с увеличением пробега подвижного состава, осуществляющего перевозки по регулируемым маршрутам с фиксированным расписанием, который является величиной для исчисления выручки по данной услуге.

Рост выручки от сдачи в аренду терминалов оплаты проезда составил 1 967,8 тыс. руб., увеличение связано с тем, что течение 2020 года не осуществлялась сдача в аренду терминалов оплаты проезда в течение 4-х месяцев в связи с ограничениями, связанными с COVID-19

Расходы, связанные с реализацией услуг (товаров) в 2021 году составили – 79 572 тыс. руб., в 2020 г. составили -71 392 тыс. руб. Увеличение расходов составило 8 180 тыс. руб., данный факт обусловлен ростом оплаты труда, агентского вознаграждения субагентам за продажу ЭПБ, амортизационных отчислений по приобретенному оборудованию. В отчетном периоде Показатель «Валовой прибыли» в 2021 г. выше на 6 806 тыс. руб., чем показатель за 2020 г.

Управленческие расходы в 2021 г. составили 10 052 тыс. руб., в 2020 г. - 9 208 тыс. руб., рост расходов составил 844 тыс. руб., обусловлен ростом расходов на оплату труда в связи с индексацией, инфляционной составляющей на услуги сторонних организаций.

Прочие доходы в отчетном периоде составили 1 834 тыс. руб., в 2020 г.- 568 тыс. руб. рост к прошлогоднему периоду составил 1 266 тыс. руб. В состав данных доходов входит: реализация ТМЦ - 87,0 тыс. руб., штрафные санкции к поставщику за несвоевременную поставку товара -237,7

тыс. руб., по услугам, оказанным для ООО «Атол», по привлечению клиентов для подключения к их услуге - 322,0 тыс. руб., возмещение стоимости имущества по договору аренды -134,3 тыс. руб., возмещение убытков за некачественно поставленное оборудование, штраф за некачественное выполнение работ по гарантийному ремонту оборудования, возмещение государственной пошлины на основании судебного решения к ООО «Форматика-М» (ИНН 9701079140, ОГРН 1177746585906) -1035,4 тыс. руб.

Прочие расходы составили 7 602 тыс. руб., в т. ч.:

- услуги банка – 399,3 тыс. руб.;

-вознаграждения, материальная помощь сотрудникам за счет прочих расходов – 490,9 тыс. руб.

-расходы на возмещение невозможности списания денежных средств с банковской карты пассажира за проезд (обязательства по агентским договорам) – 5 193,6 тыс. руб.;

-создание резерва по сомнительным долгам -977,8 тыс. руб. в связи с наличием ничем не обеспеченной задолженности ООО «Форматика-М»;

-остаточная стоимость оборудования (сервера АСОП), признанного некачественным по решению суда -153,4 тыс. руб.;

- прочие расходы – 387,0 тыс. руб.

11. Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки проведения инвентаризации, перечень имущества, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора предприятия по состоянию на 1 ноября отчетного года. Инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами, оценочных обязательств проводится на 31 декабря отчетного года.

12. Учет дебиторской и кредиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской задолженности по видам отражено в Таблице 6 «Наличие и движение дебиторской задолженности». Наблюдается снижение данного показателя за отчетный период к прошлому отчетному периоду и составляет 17 тыс. руб.

В Таблице 6.1 из общей суммы дебиторской задолженности выделена просроченная задолженность, которая составляет 4 981 тыс. руб., это задолженность связанных сторон МП г. Омска «ПП-4» - 1 182,6 тыс. руб., ОАО ПАТП-2 – 1 513,6 тыс. руб., прочих контрагентов- 2 284,8 тыс. руб., которые оплачивают задолженность за оказанные услуги с нарушением сроков по условиям договоров.

По просроченной задолженности ОАО ПАТП-2 и МП г.Омска «ПП-4» в 2019 г. проводились судебные производства о взыскании задолженности, суды Предприятием выиграны, суммы задолженности присуждены к погашению в полном объеме, но в силу тяжелого финансового положения данным должникам суд утвердил график погашения задолженности на период с 2020 - 2023 годы. В связи с данным обстоятельством часть задолженности в сумме 4 730 тыс. руб. в 2019 г. была переведена в долгосрочную дебиторскую задолженность, срок погашения которой ожидался в течение промежутка времени, превосходящего 12 месяцев от отчетной даты. В течение 2020,2021 годах указанная задолженность погашалась, согласно утвержденного графика, в связи с чем в 2020 году осуществлен перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность в размере 1938 тыс. руб. в части платежей, которые осуществлены в 2021 году, в размере 2446 тыс. руб. в части платежей, которые будут осуществлены в 2022 г. (Таблица 6).

В отчетном году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 978 руб., не использован резерв с 2020 г. в сумме 24,0 тыс. руб., общая сумма резерва составляет 1 002 тыс. руб. В строке 1230 актива бухгалтерского баланса дебиторская задолженность отражена за минусом созданного резерва.

Наличие и движение кредиторской задолженности по видам отражено в Таблице 7 «Наличие и движение кредиторской задолженности», в отчетном периоде произошел рост

задолженности к предыдущему отчетному периоду на 7 355 тыс. руб., это обусловлено спецификой деятельности Предприятия, как агента по продаже электронных проездных билетов. В составе прочей задолженности отражаются суммы расчетов с контрагентами при исполнении агентских договоров (задолженность принципалам за совершенные поездки в транспортных средствах перевозчиков по электронным проездным билетам, банковским картам, предоплата покупателей электронных проездных билетов), по расчетам с которыми произошло увеличение задолженности в отчетном периоде на 6 412 тыс. руб. В состав задолженности с прочими кредиторами включена сумма задолженности взносов в профсоюзную организацию и расчеты по соглашению о взаимодействии с КУ «Соцзащита». Произошло снижение долгосрочной задолженности на сумму 153 тыс. руб., что является погашением задолженности поставщику нелицензионного программного обеспечения ООО «Удобный маршрут», согласно условий договора по которому оплата осуществляется согласно графика платежей в течение трех лет.

13. Прочие оборотные активы и прочие обязательства.

В составе «Прочих оборотных активов» (Строка 1260 Бухгалтерского баланса) отражается задолженность субагентов по средствам от продажи электронных проездных билетов, подлежащих перечислению Предприятию на основании субагентских договоров. В составе «Прочих обязательств» строка 15501 Бухгалтерского баланса, отражается выручка от продажи электронных проездных билетов, подлежащая распределению между перевозчиками согласно Методики распределения и перечисления денежных средств, полученных от реализации электронных проездных билетов, утвержденная департаментом транспорта Администрации города Омска (далее Методика), полученная Предприятием в рамках исполнения агентских договоров с перевозчиками города Омска, осуществляющих перевозки пассажиров по маршрутной сети города Омска. До момента распределения и перечисления выручки от реализации проездных билетов между перевозчиками по фактически совершенным поездкам, согласно Методике и заключенных агентских договоров, данные средства учитываются на счете Предприятия.

14. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Расшифровка распределения прибыли отражена в Отчете об изменениях капитала.

По строкам 3227 и 3327 «Дивиденды» отражена сумма платы в городской бюджет после уплаты налогов и иных обязательных платежей в соответствии с постановлением Мэра города Омска от 08.08.2008 г. № 700-п, которая в отчетном году составила 2 613 тыс. руб.

По строке 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» отражена стоимость полученного от собственника имущества сверх вклада в уставный капитал в сумме 227 тыс. руб. и уменьшение уставного капитала за счет изъятия имущества собственником на сумму 486 тыс. руб.

По строке 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» отражено увеличение уставного капитала за счет средств нераспределенной прибыли в размере 1000 тыс. руб. и отчисления, направленные на образование резервного фонда до размера, составляющего 15% размера уставного фонда в сумме 77 тыс. руб.

15. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Предприятие формирует в учете и отчетности информацию об оценочных обязательствах в виде оплаты предстоящих отпусков работников (событий, приводящих к возникновению условных обязательств и условных активов, в 2021 году не возникало). Начисление оценочного обязательства на оплату отпусков производится ежемесячно по каждому работнику в отдельности как произведение средней месячной заработной платы каждого работника за предыдущие 12 месяцев и количества неоплаченных дней отпуска (с учетом дополнительных дней), в сумму резерва включаются страховые взносы по действующим ставкам, согласно действующему

Законодательству.

По состоянию на 31.12.2021 г. в бухгалтерском балансе отражено оценочное обязательство в сумме 1 022 тыс. руб. В отчетном году признано оценочное обязательство в сумме 2 595 тыс. руб., списано в счет отражения затрат – 2 494 тыс. руб., Таблица 9.

16. Информация об операциях со связанными сторонами.

Предприятие подконтрольно департаменту имущественных отношений и департаменту транспорта Администрации города Омска

В отчетном периоде предприятие проводило операции со связанными сторонами:

- в части производимых операций с предприятиями, подконтрольными департаменту транспорта Администрации города Омска:

МП г.Омска «Пассажи́рское предприятие № 4»;

МП г.Омска «Пассажи́рское предприятие № 8»;

МП г.Омска «Электрический транспорт»;

ОАО «ПАТП-2»;

в части производимых операций с предприятиями, подконтрольными департаменту имущественных отношений Администрации города Омска:

МП г. Омска "Муниципальная недвижимость"

В части осуществления платежей части прибыли, остающейся в распоряжения предприятия после уплаты налогов, подлежащая перечислению в бюджет г. Омска подразделению Администрации города Омска, администрирующего данные платежи

Оказание услуг связанным сторонам:

В отчетном периоде Предприятие оказывало связанным сторонам следующие виды услуг: агентские услуги по обработке транспортных транзакций в системе АСОП и продаже электронных проездных билетов, обработка мониторинговой информации о параметрах движения и местоположения ТС на маршрутах регулярных перевозок, ведению учета, составлению отчетности по выполненным перевозкам в АСУ-Навигация-Омск, сдача в аренду транспортных терминалов оплаты проезда, технический осмотр транспортных средств, реализовывало проездную бланочную продукцию.

Выручка Предприятия от продажи услуг (товаров) связанным сторонам составила, в том числе:

Тыс. руб.

Наименование предприятия	2020 г.	2021 г.
МП г. Омска "ПП-8"	26 864	31 935
МП г. Омска "ЭТ"	9 452	12 278
Итого	36 316	44 213

Приобретение услуг у связанных сторон:

Предприятие возмещало стоимость коммунальных услуг по находящимся на территории связанных сторон площадей, закрепленных за Предприятием Собственником.

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Адрес объекта недвижимости	2020 г	2022 г
МП г. Омска "ЭТ"	Ул. Красный Путь, 84, ул. Долгирева, 117	597	568
МП г. Омска "Муниципальная недвижимость"	ул.Гагарина,20	145	-
Итого		742	568

Дебиторская задолженность связанных сторон:

Наименование предприятия	Задолженность, тыс. руб.		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
МП г. Омска "ПП-4"	1277	2460	3724
МП г. Омска "ПП-8"	1464	1473	1558
МП г. Омска "ЭТ"	299	269	285
ОАО ПАТП-2	1514	2269	2957
Итого	4554	6471	8524

Кредиторская задолженность связанным сторонам:

Наименование предприятия	Задолженность, тыс. руб.		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
МП г. Омска "Муниципальная недвижимость"	0	8	23
МП г. Омска "ПП-8"	4280	3075	4147
МП г. Омска "ЭТ"	2163	1294	1932
Департамент транспорта Администрации г. Омска (часть прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, подлежащая перечислению в бюджет г. Омска)	2613	883	2827
Итого	9056	5260	8929

К основному управленческому персоналу на предприятии относится директор. В период с 01.01.2021 г. по 12.07.2021 г. директором предприятия являлась Сергина Наталья Васильевна. Сумма ее краткосрочного вознаграждения по видам оплат за 2021 г. составляет 1 466,7 тыс. руб. В состав вознаграждения включены: оплата труда за отчетный период, оплата временной нетрудоспособности за счет работодателя, компенсация за неиспользованный отпуск, премии, компенсация при увольнении по инициативе собственника, согласно условий трудового договора начисленные страховые взносы. С 06.12.2021 г. распоряжением департамента имущественных отношений администрации города Омска от 06.12.21 г № 48-к директором предприятия назначен Васильев Алексей Иванович, сумма его краткосрочного вознаграждения в должности директора по видам оплат с начисленными страховыми взносами за 2021 г. составляет 120,4 тыс. руб.

17. События после отчетной даты.

Фактов, относящихся к событиям после отчетной даты, на предприятии не имеется.

18. Риски хозяйственной деятельности.

Для внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной деятельности и формирования полного представления о финансовом положении предприятия приведены потенциально существенные риски, которым подвержено предприятие по итогам отчетного года.

Кредитный риск - риск того, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед предприятием, что приведет к снижению денежного потока. Основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность.

Предприятие проводит систематический мониторинг дебиторской задолженности, принимая во внимание финансовое положение заказчика услуги, предыдущий опыт и другие факторы. По итогам отчетного периода существует кредитный риск по имеющейся дебиторской задолженности МП г. Омска «ПП №4» и ОАО ПАТП-2, которые под воздействием экономических факторов находятся в тяжелом финансовом положении. Данная задолженность является задолженностью связанных сторон. Резерв по сомнительным долгам по данной задолженности не создается, в виду возможности воздействия на данные организации единственного учредителя, и возможности погашения задолженности через третьих лиц. По данной задолженности связанных сторон вынесены судебные решения о взыскании задолженности по результатам судебных разбирательств, должниками предоставлены графики погашения задолженности, судом предоставлены рассрочки исполнения судебных решений на период 2020-2023 г. В отчетном периоде создан резерв сомнительных долгов в сумме 978 тыс. руб. в части задолженности ООО «Форматика –М», которая по итогам инвентаризации расчетов по состоянию на 31.12.21 г. признана сомнительной ввиду того, что данная задолженность находится в исполнительном производстве в СПИ по г. Москве, которая уведомила об отсутствии у должника имущества и денежных средств для взыскания задолженности.

Директор

А. И. Васильев

Начальник финансово-экономического отдела-главный бухгалтер

Е. П. Отмахова

04 марта 2022 года

