

4

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Краевое государственное унитарное предприятие "Приморский экологический оператор"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	20776010		
Вид экономической деятельности	Сбор отходов	по ОКВЭД 2	2504000885		
Организационно-правовая форма / форма собственности	КГУП "Приморский экологический оператор" / КГУП "Приморский экологический оператор"	по ОКОПФ / ОКФС	38.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	65243	14	
Местонахождение (адрес)	690105, Приморский край, Владивосток г, Бородинская ул, дом № 28		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 934 064	1 865 375	968 039
	в том числе:				
	Арендованное имущество	11509	-	-	-
	вложения во внеоборотные активы		181 171	49 543	61 329
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	89 425	52 013	16 078
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 118	195	223
	Итого по разделу I	1100	2 028 608	1 917 583	984 340
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15 734	4 520	4 194
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	29 185	26 043	34 904
	в том числе:				
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 999	6 154	5 693
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				

5

	НДС по арендным обязательствам	12610	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	60 918	36 717	44 790
	БАЛАНС	1600	2 089 526	1 954 300	1 029 130

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	71 567	67 826	71 567
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	3 741	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	23 768	23 768	23 768
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 625 650	2 625 650	1 637 442
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(952 239)	(830 296)	(760 307)
	Итого по разделу III	1300	1 768 746	1 890 688	972 470
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 731	3 403	11
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 731	3 403	11
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	107 239	54 595	43 322
	Доходы будущих периодов	1530	206 774	3 131	4 563
	Оценочные обязательства	1540	1 037	2 483	8 764
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	315 050	60 209	56 649
	БАЛАНС	1700	2 089 526	1 954 300	1 029 130



Руководитель

(подпись)

Борисов Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

7

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Краевое государственное унитарное предприятие "Приморский экологический оператор"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

КГУП "Приморский экологический оператор" / **КГУП "Приморский экологический оператор"**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2019
)	20776010		
О	2504000885		
Н	38.1		
2	65243		
С	14		
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	250 336	191 196
	Себестоимость продаж	2120	(392 045)	(316 881)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(141 709)	(125 685)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(141 709)	(125 685)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2	3
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	56 392	66 644
	в том числе:			
	субсидия на покрытие расходов		52 904	62 864
	Прочие расходы	2350	(71 713)	(43 638)
	в том числе:			
	налог на имущество		(36 161)	(28 741)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(157 028)	(102 676)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	8 206	10 020
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 328)	(3 392)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	37 413	35 935
	Прочее	2460	-	144
1	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(121 943)	(69 989)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(121 943)	(69 989)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Борисов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
20776010		
2504000885		
38.1		
65243	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Краевое государственное унитарное предприятие "Приморский экологический оператор"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД 2

Сбор отходов

Организационно-правовая форма / форма собственности

КГУП "Приморский

экологический оператор" / экологический оператор"

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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 2017 г.	3100	71 567	-	1 661 210	-	(760 307)	972 470
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(69 989)	(69 989)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(69 989)	(69 989)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	67 826	3 741	2 649 418	-	(830 296)	1 890 689
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(121 943)	(121 943)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(121 943)	(121 943)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	71 567	-	2 649 418	-	(952 239)	1 768 746

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 975 519	1 893 819	977 033



Борисов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Краевое государственное унитарное предприятие "Приморский экологический оператор"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Сбор отходов**
Организационно-правовая форма / форма собственности **КГУП "Приморский экологический оператор" / КГУП "Приморский экологический оператор"**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
20776010		
2504000885		
38.1		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	521 213	262 188
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	252 544	196 564
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	268 669	65 624
Платежи - всего	4120	(511 368)	(261 727)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(287 697)	(70 841)
в связи с оплатой труда работников	4122	(120 415)	(154 067)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
оплата налогов	4125	(96 192)	(23 628)
прочие платежи	4129	(7 064)	(13 191)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 845	461
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 845	461
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 154	5 693
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 999	6 154
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Борисов Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Краевое государственное унитарное предприятие "Приморский экологический оператор" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____
 Вид экономической деятельности Сбор отходов по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ ИНН _____
КГУП "Приморский экологический оператор" / КГУП "Приморский экологический оператор" по ОКВЭД 2 _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____

	Коды		
	0710003		
2019	12	31	
	20776010		
	2504000885		
	38.1		
65243	14		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	264 213	62 864
	Всего поступило средств	6200	264 213	62 864
	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	(257 979)	(62 864)
	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	(257 979)	(62 864)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(257 979)	(62 864)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	6 234	-

Руководитель 
 (подпись)

**Борисов Алексей
Александрович**
 (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Краевое государственное унитарное предприятие "Приморский экологический оператор"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 934 064	1 865 375	968 039
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	89 425	52 013	16 078
Прочие внеоборотные активы	1190	5 118	195	223
Запасы	1210	15 734	4 520	4 194
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	29 185	26 043	34 904
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 999	6 154	5 693
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	2 089 526	1 954 300	1 029 130
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 731	3 403	11
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	107 239	54 595	43 322
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 037	2 483	8 764
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	114 007	60 480	52 097
Стоимость чистых активов	-	1 975 519	1 893 819	977 033

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

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Борисов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	2 213 649	(397 901)	71 364	-	-	-	-	-	2 285 013	(532 120)	
в том числе:	5210	за 2018г.	1 216 891	(310 181)	1 000 277	(3 519)	2 608	(90 328)	-	-	2 213 649	(397 901)	
Транспортные средства	5201	за 2019г.	56 143	(44 118)	51 215	-	-	(6 512)	-	-	107 358	(50 630)	
	5211	за 2018г.	57 673	(37 523)	-	(1 530)	918	(7 513)	-	-	56 143	(44 118)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	311 736	(196 344)	19 561	-	-	(29 728)	-	-	331 297	(226 072)	
	5212	за 2018г.	301 259	(168 239)	12 070	(1 593)	1 335	(29 439)	-	-	311 736	(196 344)	
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	338	(243)	589	-	-	(71)	-	-	927	(314)	
	5213	за 2018г.	338	(156)	-	-	-	(87)	-	-	338	(243)	
Здания	5204	за 2019г.	172 245	(41 771)	-	-	-	(5 540)	-	-	172 245	(47 311)	
	5214	за 2018г.	172 245	(36 230)	-	-	-	(5 541)	-	-	172 245	(41 771)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019г.	800	(713)	-	-	-	(58)	-	-	800	(771)	
	5215	за 2018г.	1 196	(993)	-	(396)	356	(76)	-	-	800	(713)	
Сооружения	5206	за 2019г.	1 670 663	(113 546)	-	-	-	(92 156)	-	-	1 670 663	(205 702)	
	5216	за 2018г.	682 455	(66 030)	988 207	-	-	(47 516)	-	-	1 670 663	(113 546)	
Многолетние насаждения	5207	за 2019г.	204	(204)	-	-	-	-	-	-	204	(204)	
	5217	за 2018г.	204	(199)	-	-	-	(5)	-	-	204	(204)	
Другие виды основных средств	5208	за 2019г.	1 520	(963)	-	-	-	(152)	-	-	1 520	(1 115)	
	5218	за 2018г.	1 520	(811)	-	-	-	(152)	-	-	1 520	(963)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2019г.	49 543	202 835	-	(71 364)	181 014
	5250	за 2018г.	61 329	1 004 380	(15 889)	(1 000 277)	49 543
в том числе:							
Оборудование мусороперерабатывающего завода PALINGENESIS (модернизация)	5241	за 2019г.	47 933	-	-	-	47 933
	5251	за 2018г.	47 933	-	-	-	47 933
Котельная комплекса по переработке ТБО (Холмистая, 1)	5242	за 2019г.	1 610	-	-	-	1 610
	5252	за 2018г.	1 610	-	-	-	1 610
Плита железобетонная (ПАГ-14)	5243	за 2019г.	-	1 816	-	-	1 816
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Бункер для автомобилей "мультилифт"	5244	за 2019г.	-	474	-	-	474
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль	5245	за 2019г.	-	342	-	-	342
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль для охраны	5246	за 2019г.	-	351	-	-	351
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-
Бункер для автомобилей "мультилифт"	5247	за 2019г.	-	474	-	-	474
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	-
Бункер для автомобилей "мультилифт"	5248	за 2019г.	-	474	-	-	474
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
Бункер для автомобилей "мультилифт"	5249	за 2019г.	-	474	-	-	474
	5259	за 2018г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль		за 2019г.	-	342	-	-	342
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль		за 2019г.	-	342	-	-	342
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль для охраны		за 2019г.	-	351	-	-	351
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль для охраны		за 2019г.	-	351	-	-	351
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль для охраны		за 2019г.	-	351	-	-	351
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модуль для охраны		за 2019г.	-	351	-	-	351
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Валковый сепаратор		за 2019г.	-	4 463	-	-	4 463
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Валковый сепаратор		за 2019г.	-	4 463	-	-	4 463
		за 2018г.	-	-	-	-	-

Валковый сепаратор		за 2019г.	-	4 463	-	-	4 463
Валковый сепаратор		за 2018г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор ЭРГА СМПА 1000/Т5067		за 2019г.	-	4 463	-	-	4 463
		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	536	-	-	536
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор ЭРГА СМПА -ТМ 1200/Т5080		за 2019г.	-	1 283	-	-	1 283
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор ЭРГА СМПА -ТМ 1200/Т5080		за 2019г.	-	1 283	-	-	1 283
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор ЭРГА СМПА -ТМ 1200/Т5080		за 2019г.	-	1 283	-	-	1 283
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор ЭРГА СМПА -ТМ 1200/Т5080		за 2019г.	-	1 283	-	-	1 283
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Разборный складской навес		за 2019г.	-	1 253	-	-	1 253
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Разборный складской навес		за 2019г.	-	1 253	-	-	1 253
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Технологическая линия по сортировке и брикетированию ТКО		за 2019г.	-	7 047	-	-	7 047
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Технологическая линия по сортировке и брикетированию ТКО		за 2019г.	-	7 047	-	-	7 047
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Технологическая линия по сортировке и брикетированию ТКО		за 2019г.	-	7 047	-	-	7 047
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные НИМБУС-40-6		за 2019г.	-	549	-	-	549
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные НИМБУС-40-6		за 2019г.	-	549	-	-	549
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные НИМБУС-40-6		за 2019г.	-	549	-	-	549
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные НИМБУС-40-6		за 2019г.	-	549	-	-	549
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные НИМБУС-40-6		за 2019г.	-	549	-	-	549
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные НИМБУС-40-6		за 2019г.	-	549	-	-	549
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные НИМБУС-80-6		за 2019г.	-	1 523	-	-	1 523
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик вилочный ГЕКА D 25		за 2019г.	-	2 430	-	-	2 430
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-мусоровоз МК-3546-11 на шасси МАЗ-6312С5		за 2019г.	-	7 050	-	-	7 050
		за 2018г.	-	-	-	-	-

Автомобиль-мусоровоз МК-3546-11 на шасси МАЗ-6312С5		за 2019г.	-	7 050	-	-	7 050	-	-	7 050
Автомобиль-мусоровоз МК-3546-11 на шасси МАЗ-6312С5		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль-мусоровоз МК-3546-11 на шасси МАЗ-6312С5		за 2019г.	-	7 050	-	-	7 050	-	-	7 050
Автомобиль-мусоровоз МК-3546-11 на шасси МАЗ-6312С5		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль-мусоровоз МК-3548-14 на шасси МАЗ-6516С9		за 2019г.	-	8 830	-	-	8 830	-	-	8 830
Автомобиль-мусоровоз МК-3548-14 на шасси МАЗ-6516С9		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль-мусоровоз МК-3548-14 на шасси МАЗ-6516С9		за 2019г.	-	8 830	-	-	8 830	-	-	8 830
Автомобиль-мусоровоз МК-3548-14 на шасси МАЗ-6516С9		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль-мусоровоз МК-3548-14 на шасси МАЗ-6516С9		за 2019г.	-	8 830	-	-	8 830	-	-	8 830
Автомобиль-мусоровоз МК-3548-14 на шасси МАЗ-6516С9		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат высокого давления без подогрева воды Karcher HD 10/21-4S		за 2019г.	-	109	-	-	109	-	-	109
Автопогрузчик Komatsu FD18T-21 серийный № 201496		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект приборов и инструментов начальника КТП С.003		за 2019г.	-	1 275	-	-	1 275	-	-	1 275
Автомобиль легковой Hyundai Tucson		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электромеханический прочистной аппарат MR-E (Крот-Мини)		за 2019г.	-	45	-	-	45	-	-	45
Автомобиль-самосвал(автосамосвал) с трехсторонней разгрузкой ГАЗ-СА3-2507		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал(автосамосвал) с трехсторонней разгрузкой ГАЗ-СА3-2507		за 2019г.	-	2 525	-	-	2 525	-	-	2 525
Автомобиль бортовой с КМУ		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Экскаватор-погрузчик TLB 825-RM		за 2019г.	-	8 850	-	-	8 850	-	-	8 850
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2019г.	-	5 200	-	-	5 200	-	-	5 200
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2019г.	-	6 046	-	-	6 046	-	-	6 046
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2019г.	-	5 864	-	-	5 864	-	-	5 864
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2019г.	-	5 621	-	-	5 621	-	-	5 621
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль специальный (мультилифт) АМ-7028-59 на шасси МАЗ-6312С9		за 2019г.	-	6 904	-	-	6 904	-	-	6 904
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2019г.	-	5 773	-	-	5 773	-	-	5 773
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2019г.	-	5 591	-	-	5 591	-	-	5 591
Грузовой самосвал МАЗ-6516С9-521-005		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Бульдозер Б14.6020ЕН			за 2019г.	-	12 812	-	12 812	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Весы платформенные БСП,3г. 1250*1250мм		за 2019г.	-	49	-	49	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок НР Pavilion 24-хаООХХur Core i5-9400T			за 2019г.	-	46	-	46	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Моноблок НР NT 24-f01xxur Core i5-9400T		за 2019г.	-	46	-	46	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок НР NT 24-f01XXur Core i3-9100T			за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Моноблок НР NT 24-f01XXur Core i3-9100T		за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок НР NT 24-f01XXur Core i3-9100T			за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Моноблок НР NT 24-f01XXur Core i3-9100T		за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок НР NT 24-f01XXur Core i3-9100T			за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Моноблок НР NT 24-f01XXur Core i3-9100T		за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок НР NT 24-f016xur Core i5-9400T			за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Моноблок НР NT 24-f016xur Core i5-9400T		за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок НР NT 24-f016xur Core i5-9400T			за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Моноблок НР NT 24-f015xur Core i5-9400T		за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок НР NT 24-f015xur Core i5-9400T			за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Моноблок НР NT 24-f015xur Core i5-9400T		за 2019г.	-	45	-	45	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Рукавный фильтр KE-7-192 с компрессором и тягудутовой машиной			за 2019г.	-	-	-	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Батарейный циклон БЦ-512		за 2019г.	11 687	-	11 687	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Батарейный циклон БЦ-512			за 2019г.	50	-	50	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Площадка временного накопления ТКО		за 2019г.	50	-	50	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Рукавный фильтр KE-7-192 с компрессором и тягудутовой машиной			за 2019г.	4 103	-	4 103	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
	Рукавный фильтр KE-7-192 с компрессором и тягудутовой машиной		за 2019г.	5 893	-	5 893	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
Стиральная машина WM LG F1K2CH2T			за 2019г.	5 893	-	5 893	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-
			за 2019г.	95	-	95	-	-
			за 2018г.	-	-	-	-	-

Рекультивация существующего полигона ТБО В г.Владивостоке (лит.Р)	за 2019г.	-	-	-	-	-
Насос центробежный консольный К 80-50-200 с эл.двигателем 15 кВт	за 2018г.	-	-	695 169	-	695 169
Насос вихревой ВКС 5/32А (5/24А) 7,5 кВт	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	48	-	48
Насос вихревой ВКС 5/32А (5/24А) 11 кВт	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	69	-	69
Дорога кольцевая (лит.И)	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	72	-	72
Подъездная автодорога № 1 (лит.Ж)	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	222 005	-	222 005
Подъездная автодорога № 2 (лит.З)	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	20 010	-	20 010
	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	51 024	-	51 024

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	306 205	306 205	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Борисов Алексей Александрович
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

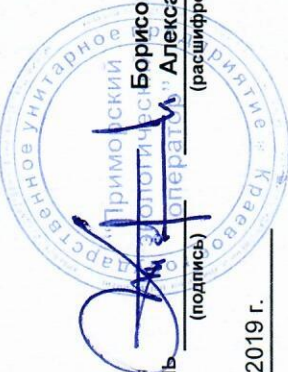
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

27

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-


 Руководитель Борисов Алексей Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2019 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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019г.	4 520	-	453 667	(442 453)	-	-	X	(15 734)	-
	5420	за 2018г.	4 194	-	352 825	(352 499)	-	-	X	4 520	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	4 513	-	59 591	50 300	-	-	30 423	13 804	-
	5421	за 2018г.	4 191	-	35 937	(35 614)	-	-	32 514	4 513	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	392 045	(392 045)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	316 897	(316 897)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	7	-	2 031	(107)	-	-	-	1 931	-
	5427	за 2018г.	3	-	7	(4)	-	-	-	7	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Борисов Алексей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	42 942	(16 899)	327 186	137	(307 029)	-	(34 051)	-	-	63 236	(34 051)	
	5530	за 2018г.	53 080	(18 176)	218 646	-	(228 784)	-	(1 277)	-	-	42 942	(16 899)	
	5511	за 2019г.	39 807	(16 899)	283 555	-	(263 467)	-	(34 051)	-	-	59 895	(34 051)	
	5531	за 2018г.	40 310	(18 176)	217 441	-	(217 944)	-	(1 277)	-	-	39 807	(16 899)	
	5512	за 2019г.	1 054	-	36 774	-	(36 370)	-	-	-	-	1 458	-	
	5532	за 2018г.	1 979	-	832	-	(1 757)	-	-	-	-	1 054	-	
	5513	за 2019г.	2 081	-	6 857	137	(7 192)	-	-	-	-	1 883	-	
	5533	за 2018г.	10 791	-	373	-	(9 083)	-	-	-	-	2 081	-	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	42 942	(16 899)	327 186	137	(307 029)	-	(34 051)	X	X	63 236	(34 051)	
	5520	за 2018г.	53 080	(18 176)	218 646	-	(228 784)	-	(1 277)	X	X	42 942	(16 899)	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	42 942	(16 899)	327 186	137	(307 029)	-	(34 051)	-	X	X	-	63 236	(34 051)	-
	5530	за 2018г.	53 080	(18 176)	218 646	-	(228 784)	-	(1 277)	-	-	-	-	42 942	(16 899)	-
	5511	за 2019г.	39 807	(16 899)	283 555	-	(263 467)	-	(34 051)	-	-	-	-	59 895	(34 051)	-
	5531	за 2018г.	40 310	(18 176)	217 441	-	(217 944)	-	(1 277)	-	-	-	-	39 807	(16 899)	-
	5512	за 2019г.	1 054	-	36 774	-	(36 370)	-	-	-	-	-	-	1 458	-	-
	5532	за 2018г.	1 979	-	832	-	(1 757)	-	-	-	-	-	-	1 054	-	-
	5513	за 2019г.	2 081	-	6 857	137	(7 192)	-	-	-	-	-	-	1 883	-	-
	5533	за 2018г.	10 791	-	373	-	(9 083)	-	-	-	-	-	-	2 081	-	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	42 942	(16 899)	327 186	137	(307 029)	-	(34 051)	X	X	X	63 236	(34 051)	-	-
	5520	за 2018г.	53 080	(18 176)	218 646	-	(228 784)	-	(1 277)	X	X	X	42 942	(16 899)	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		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					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	перевод из долгосрочную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	54 595	908 375	-	(855 730)	-	-	-	107 240
	5580	за 2018г.	43 322	262 756	-	(251 483)	-	-	-	54 595
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	5 568	347 710	-	(340 630)	-	-	-	12 648
	5581	за 2018г.	8 288	85 103	-	(87 823)	-	-	-	5 568
авансы полученные	5562	за 2019г.	455	25 782	-	(23 159)	-	-	-	3 078
	5582	за 2018г.	245	9 096	-	(8 886)	-	-	-	455
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	42 663	152 510	-	(128 980)	-	-	-	66 193
	5583	за 2018г.	28 216	166 701	-	(152 254)	-	-	-	42 663
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	5 909	382 373	-	(362 961)	-	-	-	25 321
	5586	за 2018г.	6 573	1 856	-	(2 520)	-	-	-	5 909
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2019г.	54 595	908 375	-	(855 730)	X	-	X	107 240
	5570	за 2018г.	43 322	262 756	-	(251 483)	X	-	X	54 595

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	54 595	908 375	-	(855 730)	-	-	-	-	107 240	
	5580	за 2018г.	43 322	262 756	-	(251 483)	-	-	-	-	54 595	
	5561	за 2019г.	5 568	347 710	-	(340 630)	-	-	-	-	12 648	
	5581	за 2018г.	8 288	85 103	-	(87 823)	-	-	-	-	5 568	
	5562	за 2019г.	455	25 782	-	(23 159)	-	-	-	-	3 078	
	5582	за 2018г.	245	9 096	-	(8 886)	-	-	-	-	455	
	5563	за 2019г.	42 663	152 510	-	(128 980)	-	-	-	-	66 193	
	5583	за 2018г.	28 216	166 701	-	(152 254)	-	-	-	-	42 663	
	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2019г.	5 909	382 373	-	(362 961)	-	-	-	-	25 321	
	5586	за 2018г.	6 573	1 856	-	(2 520)	-	-	-	-	5 909	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5568	за 2019г.	54 595	908 375	-	(855 730)	-	X	X	X	107 240	
	5588	за 2018г.	43 322	262 756	-	(251 483)	-	X	X	X	54 595	
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5569	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5589	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5570		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5590		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5571		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5591		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5572		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5592		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5573		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5593		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5594	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5595	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5576	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5596	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5577	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5597	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5578	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5598	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5579	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5599	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5580	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5600	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5601	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5602	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5603	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5604	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5605	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5606	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5607	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5588	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5608	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5589	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5609	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5590	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5610	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5591	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5611	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5592	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5612	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5593	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5613	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5594	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5614	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5595	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5615	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5596	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5616	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5597	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5617	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5598	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5618	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5570	за 2018г.	43 322	262 756	-	(251 483)	-	X	X	X	54 595	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  **Борисов Алексей**
(подпись) **Александрович**
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	22 187	29 067
Расходы на оплату труда	5620	100 758	112 447
Отчисления на социальные нужды	5630	22 810	32 657
Амортизация	5640	134 219	90 355
Прочие затраты	5650	112 071	52 355
Итого по элементам	5660	392 045	316 881
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	392 045	316 881

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

Руководитель _____
(подпись)

Борисов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 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	2 483	11 161	(12 607)	-	1 037
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2 483	11 161	(12 607)	-	1 037

Руководитель  **Борисов Алексей Александрович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Борисов Алексей Александрович

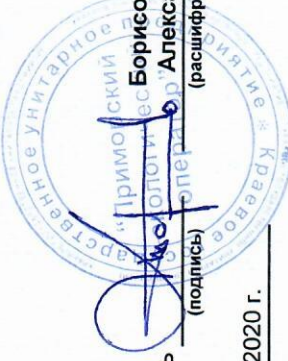
(подпись)

(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		264 213		62 864
в том числе:					
на текущие расходы	5901				62 864
на вложения во внеоборотные активы	5905		52 904		
			211 309		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.					
в том числе:					
за 2019г.	5911	-	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-	-



 Руководитель **Борисов Алексей**
Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности КГУП «Приморский экологический оператор» за 2019 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности КГУП «ПЭО» за 2019 год, сформированной Предприятием исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Предприятия: 690105, г. Владивосток, ул. Бородинская, д. 28.

Предприятие осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Утилизация, обработка и размещение твердых бытовых отходов;
- Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Управление эксплуатацией нежилых фондов;
- Управление эксплуатацией жилого фонда.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Предприятия в 2019 году составила 173 человека

Состав исполнительных и контрольных органов Общества представлен следующим образом

Ф.И.О	Должность
Борисов Алексей Александрович	И.о. директора
Администрация Приморского края	Министерство жилищно-коммунального хозяйства Приморского края Министерство земельных и имущественных отношений Приморского края

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится:

Группа основных средств	Способ начисления амортизационных начислений
Здания и сооружения	Линейный способ
Машины и оборудование	Линейный способ
Транспортные средства	Линейный способ
Многолетние насаждения	Линейный способ
Производственный и хозяйственный инвентарь	Линейный способ
Другие, не перечисленные выше, виды основных фондов	Линейный способ

При определении сроков полезного использования объектов основных средств Предприятие использует Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «Классификация основных

средств, включаемых в амортизационные группы».

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии.

Группа (вид) материально-производственных запасов	Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии
	<i>по средней себестоимости</i>

Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (спецоснастка) и специальная одежда

Списание специальной одежды и специальной оснастки, срок эксплуатации которых не превышает 12 месяцев производится единовременно в момент выдачи работнику. С целью обеспечения сохранности, списанная спецодежда и специальная оснастка учитывается в количественном выражении. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи более 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования с месяца передачи ее в эксплуатацию.

Доходы

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ведется по видам деятельности.

При этом доходами от обычных видов деятельности в МУПВ «Спецзавод №1» в целом являются в том числе:

I. Основная деятельность:

1. выручка от услуги утилизации ТБО;
2. выручка за вывоз ТБО;
3. обслуживание жилого фонда;

II. Прочая деятельность:

4. выручка от услуги утилизации КГМ, СМ, древесных отходов;
5. реализация вторсырья (по видам вторсырья).

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Прочими доходами, учитываемыми на счете 91 "Прочие доходы и расходы", являются:

- аренда помещения;
- покрытие затрат за электроэнергию в размере 10% от суммы, выставленной за потребленную электроэнергию;
- услуги за выполненные работы;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений. Штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров, а также возмещения причиненных Предприятию убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных должником. Доходы, которые Предприятие получает в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств,

приводящих к убыткам (ухудшению) договорных показателей классифицируются как штрафные санкции. Указанные штрафные санкции также относятся к прочим доходам;

- прибыль прошлых лет;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- прочие доходы.

Расходы

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Учет расходов по видам деятельности ведется с выделением прямых расходов, собираемых на соответствующих счетах: 20 "Основное производство", 23 «Вспомогательное производство». Косвенные расходы, отражаемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы".

Калькулирование себестоимости продукции по видам деятельности производится в бухгалтерском учете методом калькулирования полной фактической себестоимости. Калькуляционным периодом является квартал.

Общехозяйственные расходы (балансовый счет 26) распределяются пропорционально величине прямых расходов основного, вспомогательного производств (балансовые счета 20, 23). Косвенные расходы (балансовый счет 26) распределяются по видам деятельности.

Учет расходов по обычным видам деятельности, посредством применения различных уровней аналитического учета, ведется по подразделениям, по номенклатурным группам (видам деятельности) и статьям затрат.

Для обобщения информации о расходах по обычным видам деятельности используются следующие счета бухгалтерского учета:

Счет 20 «Основное производство» - учитываются расходы непосредственно связанные с основным производством, а также косвенные расходы, связанные с управлением и обслуживанием основного производства;

Счет 23 «Вспомогательные производства» - учитываются расходы по каждой единице авто- и спецтехники, вспомогательных участков, ремонтных участков;

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» - учитываются затраты для нужд управления, связанные непосредственно с процессом производства, а также расходы по прочим видам деятельности.

В конце каждого месяца расходы по счету 20 «Основное производство» и счету 23 «Вспомогательные производства» списываются на счет 90 «Продажи».

В составе прочих расходов учитываются, в частности:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- проценты, уплачиваемые Предприятием за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- расходы, связанные с оценочными обязательствами, создаваемые в соответствии с ПБУ 8/2010;
- суммы исчисленных прочих налогов (местных), сборов и государственной пошлины;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных Предприятием убытков; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- расходы на социальное потребление, зафиксированные в Приложении к Положению об оплате труда утвержденные руководителем Предприятия;
- страховые взносы во внебюджетные фонды, начисляемые на денежные выплаты работникам в составе прочих расходов;
- отчисления в резерв по сомнительным долгам;
- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, и т.п.);
- другие расходы согласно ПБУ 10/99.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления отчета о движении денежных средств Предприятие включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Предприятие относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок не более 90 дней.

Затраты по займам

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами (счет 91 «Прочие доходы и расходы»). Дополнительные расходы по займам списываются в состав прочих расходов единовременно в момент возникновения.

Финансовые вложения

Учёт финансовых вложений ведётся в течение срока использования по фактической стоимости приобретения.

Списание финансовых вложений, не имеющих текущую рыночную стоимость, осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы (п.26 ПБУ 19/02).

2. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ ИЛИ ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Существенность ошибки определяется исходя из характера показателя финансовой деятельности, на который влияет выявленная ошибка.

Существенные ошибки выявляются в целом по Предприятию. Все ошибки за прошлые периоды отражают на счете 91 «Прочие доходы и расходы» без разделения на существенные и несущественные. По окончании года Предприятие определяет общую сумму изменений и делает вывод о наличии (отсутствии) оснований для признания ошибки существенной.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность определяется самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».)

4. ЗАПАСЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».)

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»).

КГУП «ПЭО» создает в бухгалтерском учете, начиная с 2017 года резерв по сомнительным долгам раз в год на 31 декабря. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. По результатам инвентаризации проводится оценка дебиторской задолженности и выявляются сомнительные долги организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от платежеспособности должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Списание долга в убыток вследствие неплатежеспособности должника числится на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течении пяти лет. Аналитический учет по счету 007 ведется по каждому контрагенту, чья задолженность списана в убыток, и каждому списанному в убыток долгу. По окончании пятилетнего срока задолженность со счета 007 списывается на основании проведенной инвентаризации и приказа директора.

При формировании отчетных показателей бухгалтерской отчетности числящаяся в бухгалтерском учете дебиторская задолженность, по которой созданы резервы, показывается за минусом образованного резерва.

Суммы отчислений в резерв по сомнительным долгам учитываются в составе прочих расходов (п. 11 ПБУ 10/99) и отражаются в форме №2 «Отчет о финансовых результатах» по строке 2350.

На 01.01.2019 г. резерв по сомнительным долгам составил 16 899 тыс. руб. В 2019 году начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 17 151 тыс. руб. На 01.01.2020 г. резерв по сомнительным долгам составил 34 051 тыс. руб.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	Тыс. руб.		
	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Денежные средства в рублях в кассе	53	122	92
Денежные средства в рублях на счетах в банках	15932	5998	5601
Прочие специальные счета в банках	14	34	
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	15999	6154	5693
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	15999	6154	5693

7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Учредителем и собственником являлся Владивостокский городской округ в лице Администрации города Владивостока до 07.06.2019г. В соответствии с распоряжением ДЗИО ПК № 153-ри от 20 мая 2019 г. предприятие передано в собственность Приморского края в связи с этим было переименовано в КГУП «ПЭО». Учредитель наделил Предприятие уставным фондом в размере 71 567 026,66 рублей.

Переоценка внеоборотных активов по результатам проведенной по решению Правительства в период с 1992 по 1997 гг. переоценки основных фондов составляет 23 768 069 рублей. Добавочный капитал (без переоценки) составляет 2 625 649 577,67 рублей.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.19 г. составляет -952 239 682,95 рублей.

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о величине, по которой резерв на предстоящую оплату отпусков работникам отражен в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица 7.- «Оценочные обязательства»)

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Предприятием отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2019 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2019 года будет использован в первой половине 2020 года.

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода (отдельных видов кредиторской задолженности) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»)

10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%*:

Виды деятельности	Тыс. руб.	
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	
	2019 г.	2018 г.
Утилизация ТКО	136348	111662
Выработка теплоэнергии	-----	21020
Реализация вторсырья	18550	3825
Вывоз ТБО, КГМ, СМ	12005	12519
Прочие	2120	7342
Захоронение КГМ и СМ	81313	34829
Итого	250336	191197

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%*:

Виды деятельности	Тыс. руб.	
	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2019 г.	2018 г.
Утилизация ТБО	392045	316881
Итого	392045	316881

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица №6. «Затраты на производство»)

11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы Общества за период:

Тыс. руб.

Прочие доходы	Доходы за 2019 г.	Доходы за 2018 г.
Доходы от аренды основных средств	1253	171
Реализация прочих услуг	82	71
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	270	320
Субсидии на возмещение части затрат, связанных с оказанием услуг по сбору, вывозу, утилизации и переработке бытовых и промышленных отходов	52904	62864
Доходы от безвозмездно полученных основных средств	1432	1432
Списание кредиторской задолженности	264	421
Восстановление резерва по сомнительным долгам	0	1263
Прочие доходы	188	106
Итого прочие доходы	56394	66648

Тыс. руб.

Прочие расходы	Расходы за 2019 г.	Расходы за 2018 г.
Расходы на площадку временного хранения ТКО	12562	11449
Расходы от списания основных средств с остаточной стоимостью	0	910
Услуги банков	186	128
Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам)	17151	0
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	211	0
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	661	56
Материальная помощь	135	179
Штрафы, пени ИФНС и ПФР	929	0
Штрафы надзорных органов	86	0
Списание дебиторской задолженности	3293	220
Прочие	0	422
Превышение ПДВ	0	1423
Налог на имущество	36161	28741
Госпошлина	338	110
Итого прочие расходы	71713	43638

12. СОСТАВ ВРЕМЕННЫХ РАЗНИЦ

Состав отложенных налоговых активов на конец отчетного периода:

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма отложенного налогового актива	Соответствующая сумме актива временная разни- ца
	А	1	2
1.	Убытки 2019 года, переносимые на будущее	89425	447127
2.	Оценочные обязательства и резервы	5731	28655
3.	Всего	95156	475782

13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Учредителем и собственником является Приморский край в лице администрации Приморского края на основании распоряжения департамента земельных и имущественных отношений Приморского края от 20.05.2019 № 153-ри «О безвозмездной передаче муниципального унитарного предприятия города Владивостока «Спецзавод № 1», находящегося в собственности Владивостокского городского округа, в собственность Приморского края». Функции и полномочия Учредителя (собственника имущества) Предприятия в пределах своей компетенции осуществляют Администрация Приморского края, департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края (отраслевой орган), департамент земельных и имущественных отношений Приморского края (орган по управлению имуществом)..

14. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События имевшие место в деятельности предприятия в период между отчетной датой (после 31 декабря 2019 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

И.о. директора КГУП «ПЭО»

Главный бухгалтер



Борисов А.А.

Насонова О.Ю.

20 марта 2020 года