

# **ФИНАУДИТ**

392000, г. Тамбов, ул. Студенческая, дом 14, оф. 201, ИНН/КПП 6829104644/682901001  
ОГРН 1146829007467, ОРНЗ 11403059286 СРО ИП МоАП, тел./факс: (4752) 797012, 711082

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**Муниципального унитарного предприятия  
«Тамбовтеплосервис»**

**за 2019 год**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**УЧРЕДИТЕЛЮ**  
**Муниципального унитарного предприятия**  
**«Тамбовтеплосервис»**  
**и иным пользователям**

### ***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Муниципального унитарного предприятия «Тамбовтеплосервис» (ОГРН 113682900370, адрес: 392020, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Карла Маркса, дом № 242), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Муниципального унитарного предприятия «Тамбовтеплосервис» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ***Основание для выражения мнения***

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### ***Прочие сведения***

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Муниципального унитарного предприятия «Тамбовтеплосервис» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 12 июля 2019 г.



### ***Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но

не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации \_\_\_\_\_



И.Г.Чулкова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Финаудит»,

ОГРН 1146829007467,

392000 г. Тамбов, ул. Студенческая, дом 14, офис 201



член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», (СРО ААС),  
ОРНЗ 12006074564

«08» апреля 2020 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

			Коды		
Дата (число, месяц, год)			0710001		
Организация <u>Муниципальное унитарное предприятие "Тамбовтеплосервис"</u>	Форма по ОКУД		31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО		12394004		
Вид экономической деятельности <u>обеспечение работоспособности котельных</u>	ИНН		6829091716		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>муниципальное унитарное предприятие / хозяйственного ведения</u>	по		35.30		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФС		15243	14	
Местонахождение (адрес) <u>392020, Тамбовская обл, Тамбов г, Карла Маркса ул, д. № 242</u>	по ОКЕИ		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

**Общество с ограниченной ответственностью "Финаудит"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6829104644
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1076829010917

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	997 686	746 428	985 086
	в том числе:				
1.1.	Основные средства в организации	11501	936 348	719 133	693 214
1.2.	Оборудование к установке	11502	10 212	10 212	12 749
1.2.	Строительство объектов основных средств	11503	31 123	13 278	75 042
1.2.	Приобретение объектов основных средств	11504	20 003	3 805	204 081
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	80 111	52 409	23 341
	Прочие внеоборотные активы	1190	97	122	158
	Итого по разделу I	1100	1 077 894	798 959	1 008 585
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
2.1.	Запасы	1210	60 738	30 588	10 471
	в том числе:				
	сырье и материалы	12101	13 351	13 042	10 471
	товары	12102	47 387	17 546	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 372	8 372	7 905
3.1.	Дебиторская задолженность	1230	905 070	820 596	559 754
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	861	517	372
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	806 859	782 333	503 406
	расчеты по налогам и сборам	12303	2 506	2 207	743
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	117	45	-
	расчеты с подотчетными лицами	12305	120	-	2
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	94 607	35 494	55 231
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 512	5 794	13
	в том числе:				
	Касса организации		124	147	2
	Расчетные счета		969	5 642	11
	Прочие специальные счета		1 419	5	-
	Прочие оборотные активы	1260	245	-	-
	Итого по разделу II	1200	972 937	865 350	578 143
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 050 831	1 664 309	1 586 728

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	63 804	63 804	63 804
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 040 254	-	-
	в том числе: расчеты с учредителем по имуществу		1 040 254	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(356 826)	416 831	613 267
	Итого по разделу III	1300	747 232	480 635	677 071
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 455	4 793	6 261
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 455	4 793	6 261
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.3.	Заемные средства	1510	778	481	54 126
	в том числе: краткосрочные кредиты		-	-	52 611
3.3.	Кредиторская задолженность	1520	1 286 421	1 163 258	845 249
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 065 894	1 051 756	737 800
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	31 163	200	290
	расчеты по налогам и сборам	15203	12 269	24 660	27 349
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	6 274	1 202	7 333
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	10 386	10 233	9 430
	расчеты с подотчетными лицами	15206	81	35	39
	расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	4
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	160 354	75 172	63 004
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.	Оценочные обязательства	1540	9 096	8 983	-
	в том числе: резерв по отпускам		9 096	8 983	-
	Прочие обязательства	1550	2 849	6 159	4 021
	Итого по разделу V	1500	1 299 144	1 178 881	903 396
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 050 831	1 664 309	1 586 728

Руководитель



27 марта 2020 г.

Писарогло Максим  
Викторович  
(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация: <u>Муниципальное унитарное предприятие "Тамбовтеплосервис"</u>		по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	12394004		
Вид экономической деятельности: <u>обеспечение работоспособности котельных</u>		по ОКВЭД 2	6829091716		
Организационно-правовая форма / форма собственности: <u>муниципальное унитарное предприятие / хозяйственного ведения</u>		по ОКОПФ / ОКФС	35.30		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	15243	14	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	971 695	1 044 965
4.	Себестоимость продаж	2120	(1 109 331)	(1 170 312)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(137 636)	(125 347)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(137 636)	(125 347)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(72)	(941)
	Прочие доходы	2340	112 775	78 351
	Прочие расходы	2350	(128 520)	(125 810)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(153 453)	(173 747)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 650)	(9 398)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	338	1 450
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	27 702	23 902
	Прочее	2460	(3)	5 185
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(125 416)	(143 210)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	(125 416)	(143 210)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


**Писарогло Максим  
Викторович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.





Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	12 2019
12394004	
ИНН 6829091716	
по ОКВЭД 2 35.30	
15243	14
384	

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

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Тамбовтеплосервис"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности обеспечение работоспособности котельных  
Организационно-правовая форма / форма собственности МУП на праве  
муниципального унитарного / хозяйственного ведения  
предприятия  
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 2017 г.	3100	63 804	-	-	-	613 267	677 071
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(196 436)	(196 436)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(143 210)	(143 210)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	(53 226)	(53 226)
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. За 2019 г.	3200	63 804	-	-	-	416 831	480 635
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 040 254	-	-	1 040 254
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	648 244	X	-	648 244
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
расчеты с учредителем по имуществу передаваемому в ход.ведение	3317	-	-	392 010	-	-	392 010
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(773 657)	(773 657)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(125 413)	(125 413)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала:							
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	(648 244)	(648 244)
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	63 804	-	1 040 254	-	(356 826)	747 232



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.	
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>			
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	747 232	480 635	677 071

Руководитель \_\_\_\_\_  
**Писарогло Максим**  
**Викторович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.



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

Организация	<b>Муниципальное унитарное предприятие "Тамбовтеплосервис"</b>	Дата (число, месяц, год)	31   12   2019		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	12394004		
Вид экономической деятельности	<b>обеспечение работоспособности котельных</b>	ИНН	6829091716		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>муниципальное унитарное предприятие / хозяйственного ведения</b>	по ОКВЭД 2	35.30		
		по ОКОПФ / ОКФС	15243	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	878 049	383 414
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	767 665	360 995
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	401	632
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4114	101 210	-
прочие поступления	4119	8 773	21 787
Платежи - всего	4120	(879 551)	(377 630)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(594 865)	(207 855)
в связи с оплатой труда работников	4122	(223 512)	(139 699)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(3 864)
прочие налоги	4125	(15 038)	(11 597)
прочие платежи	4129	(46 136)	(14 615)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 502)	5 784
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	(1 780)	(3)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 780)	(3)
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	(1 780)	(3)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(3 282)	5 781
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	5 794	13
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	2 512	5 794
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


**Писарогло Максим  
Викторович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.





Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)  
Муниципальное унитарное предприятие "Тамбовтеплосервис"

за 2019 год

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
			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.	1 534 912	(815 779)	351 678	(4 854)	4 338	(133 947)	-	-	1 881 736	(945 388)	-	-	1 881 736	(945 388)
	5210	за 2018г.	1 381 888	(688 674)	197 317	(44 293)	30 584	(157 689)	-	-	1 534 912	(815 779)	-	-	1 534 912	(815 779)
Сооружения	5201	за 2019г.	775 712	(551 086)	212 968	(81)	77	(74 529)	-	-	988 599	(625 538)	-	-	988 599	(625 538)
	5211	за 2018г.	750 824	(471 034)	51 042	(26 154)	19 180	(99 232)	-	-	775 712	(551 086)	-	-	775 712	(551 086)
Здания	5202	за 2019г.	355 654	(96 492)	89 507	-	-	(16 246)	-	-	445 161	(112 738)	-	-	445 161	(112 738)
	5212	за 2018г.	325 421	(82 192)	41 110	(10 877)	4 948	(19 248)	-	-	355 654	(96 492)	-	-	355 654	(96 492)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019г.	381 276	(148 474)	48 764	(4 497)	4 105	(42 024)	-	-	425 543	(186 393)	-	-	425 543	(186 393)
	5213	за 2018г.	277 748	(111 872)	105 165	(1 637)	1 225	(37 827)	-	-	381 276	(148 474)	-	-	381 276	(148 474)
Транспортные средства	5204	за 2019г.	21 560	(19 105)	439	(276)	156	(1 089)	-	-	21 723	(20 038)	-	-	21 723	(20 038)
	5214	за 2018г.	27 140	(23 010)	-	(5 580)	5 190	(1 285)	-	-	21 560	(19 105)	-	-	21 560	(19 105)
Офисное оборудование	5205	за 2019г.	710	(622)	-	-	-	(59)	-	-	710	(681)	-	-	710	(681)
	5215	за 2018г.	755	(566)	-	(45)	41	(97)	-	-	710	(622)	-	-	710	(622)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2019г.	27 295	386 500	(779)	(351 678)	61 338
	5250	за 2018г.	291 872	(53 160)	14 100	(197 317)	27 295
в том числе:	5241	за 2019г.	13 278	25 750	-	(7 905)	31 123
	5251	за 2018г.	75 042	16 884	(6 742)	(71 906)	13 278
счет 08.4	5242	за 2019г.	3 805	360 750	(779)	(343 773)	20 003
	5252	за 2018г.	204 081	(70 044)	(4 821)	(125 411)	3 805
счет 07	5243	за 2019г.	10 212	-	-	-	10 212
	5253	за 2018г.	12 749	-	(2 537)	-	10 212

### 1.3. 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	-	20 850
в том числе:			
Т/сеть ТК-2-гаражи-сауна упр.(24+4) ул.Московская, 3А	52601	-	175
ТК-1- столарка (21) ул.Московская, 3А	52602	-	197
Т/сеть ТК-1 им.Державина (14) ул.Московская, 3А	52603	-	307
Т/сеть ТК-3-Лесопроект (79) ул.Московская, 3А	52604	-	460
Т/сеть ТК 1 - ТК 2 - ТК3 (21+125) ул.Московская, 3А	52605	-	1051
Нежилое здание в районе ул.Рабочей, 16	52606	-	4420
Нежилое здание Литер: А,А1 Делегатская, 20в	52607	-	2671
Нежилое здание Литер: Б, Делегатская, 20в	52608	-	1936
Котельная ул.Паровозная, 5	52609	-	3345
Здание котельной ул.Бастионная, 8К	52610	-	4742
Т/сеть ТК12-ТК12а-ТК11а (124+34) Советская, 43	52611	-	1282
Т/сеть ТК25-ТК26(53) Советская, 43	52612	-	108
Т/сеть ж/д ул.Энгел., 8 (25) Советская, 43	52613	-	156
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	-	-	268 553
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	117 089	420 555	533 056
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	-	-	-

2. Запасы  
2.1. Наличие и движение запасов

с.3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
													за 2019г.
Запасы - всего	5400	за 2019г.	30 588	-	106 172	(76 022)	-	-	-	-	-	60 738	-
	5420	за 2018г.	10 471	-	87 161	(67 044)	-	-	X	-	-	30 588	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	13 042	-	58 785	(58 476)	-	-	-	-	-	13 351	-
	5421	за 2018г.	10 471	-	29 701	(27 130)	-	-	-	-	-	13 042	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	17 546	-	47 387	(17 546)	-	-	-	-	-	47 387	-
	5423	за 2018г.	-	-	57 460	(39 914)	-	-	-	-	-	17 546	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



### 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	820 596	-	126 122	59 554	(100 817)	(385)	-	-	-	-	-	-	-	905 070	-
	5530	за 2019г.	559 754	-	579 812	-	(314 586)	(4 384)	-	-	-	-	-	-	-	820 596	-
в том числе:	5511	за 2019г.	782 333	-	109 050	-	(84 194)	(330)	-	-	-	-	-	-	-	806 859	-
	5531	за 2019г.	503 406	-	548 168	-	(268 940)	(301)	-	-	-	-	-	-	-	782 333	-
заказчиками	5512	за 2019г.	517	-	643	-	(267)	(32)	-	-	-	-	-	-	-	861	-
	5532	за 2019г.	372	-	377	-	(187)	(45)	-	-	-	-	-	-	-	517	-
Прочая	5513	за 2019г.	37 746	-	16 429	59 554	(16 356)	(23)	-	-	-	-	-	-	-	97 350	-
	5533	за 2019г.	55 978	-	31 267	-	(45 459)	(4 038)	-	-	-	-	-	-	-	37 746	-
Итого:	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:	5500	за 2019г.	820 596	-	126 122	59 554	(100 817)	(385)	-	-	-	-	-	-	-	905 070	-
	5520	за 2019г.	559 754	-	579 812	-	(314 586)	(4 384)	-	-	-	-	-	-	-	820 596	-

#### 3.2. 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:	5541	508 788	508 768	538 689	538 689
	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	18 418	18 418
	5544	-	-	-	-

## 3.3. Налично 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)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	кредиты							
займы	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	расчеты с поставщиками и подрядчиками							
авансы полученные	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5560	за 2019г.	1 163 739	47 764	(403 069)	(86)	1 287 199	
	5580	за 2018г.	899 375	2 083	(390 223)	(2 082)	1 163 739	
кредиты	5561	за 2019г.	1 051 756	368 479	(354 446)	(86)	1 065 894	
	5581	за 2018г.	737 800	600 865	(284 987)	(1 722)	1 051 756	
займы	5562	за 2019г.	200	31 324	(361)	-	31 163	
	5582	за 2018г.	290	1 133	(887)	(336)	200	
прочая	5563	за 2019г.	25 862	6 731	(15 101)	-	18 543	
	5583	за 2018г.	34 682	3 160	(13 122)	-	25 862	
Итого	5564	за 2019г.	481	778	(481)	-	778	
	5584	за 2018г.	54 126	941	(54 065)	-	481	
в том числе:								
	расчеты по налогам и взносам							
кредиты	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	
займы	5566	за 2019г.	85 440	45 744	(32 680)	-	170 821	
	5586	за 2018г.	72 477	50 149	(37 162)	(24)	85 440	
прочая	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2019г.	1 163 739	47 764	(403 069)	(86)	1 287 199	
	5570	за 2018г.	899 375	2 083	(390 223)	(2 082)	1 163 739	

## 3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-
в том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	684 456
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-
прочая задолженность	5593	-
	5594	-

## 4. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	724 301	757 344
Расходы на оплату труда	5620	171 671	159 128
Отчисления на социальные нужды	5630	51 750	47 660
Амортизация	5640	133 800	133 182
Прочие затраты	5650	27 809	72 978
Итого по элементам	5660	1 109 331	1 170 312
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшения [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 109 331	1 170 312

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

## 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 983	16 173	(15 786)	(274)	9 096
в том числе:						
резерв предстоящих отпусков	5701	8983	16173	(15 786)	(274)	9096

## 6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	80 951	80 951	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Писарогло Максим Викторович

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.



## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

МУП «Тамбовтеплосервис» за 2019 год.

### 1. Общие сведения.

Муниципальное унитарное предприятие «Тамбовтеплосервис» (МУП «ТТС») – юридический и фактический адрес: 392000, г. Тамбов, ул. Карла Маркса, 242

ОГРН 1056882315445

ИНН/КПП 6829091716/682901001

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 03.06.2013 за основным государственным регистрационным номером 1136829003740 и поставлено на учет в ИФНС России по г. Тамбову.

Предприятие является коммерческой организацией, не наделенной правом собственности на имущество, закрепленное за ним Учредителем.

Учредителем и собственником имущества МУП ТТС является муниципальное образование – город Тамбов, от имени которого полномочия учредителя осуществляет администрация города Тамбова.

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 534 человека.

Органами управления предприятия в 2019 году является генеральный директор Писарогло Максим Викторович.

Уставный капитал предприятия на 31.12.2019 года составляет 63 804 тыс. рублей.

Имущество предприятия формируется за счет:

- имущества, закрепленного Учредителем на праве хозяйственного ведения;
- доходов предприятия от его деятельности;
- иных, не противоречащих законодательству источников

В соответствии с Уставом, целью деятельности предприятия является производство и сбыт тепловой энергии, эксплуатация объектов теплоснабжения, строительство систем жизнеобеспечения, техническое обслуживание инженерного оборудования и сетей, реализация инвестиционных проектов, оказание сервисных и платных услуг, направленный на удовлетворение потребностей населения, юридических лиц, иных потребителей и получение прибыли.

Основным критерием оценки производственной деятельности теплоэнергетического предприятия являются теплоэнергетические показатели работы объектов теплоснабжения, достижение утвержденных показателей надежности энергетической эффективности, повышение КПД источников теплоснабжения, а также организация бесперебойного снабжения потребителей города коммунальными услугами.

МУП «Тамбовтеплосервис» осуществляет регулируемую деятельность в сфере теплоснабжения и при осуществлении своей деятельности выполняет требования и условия положений статей Федерального закона РФ от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», постановлений Правительства РФ от 22 октября 2012г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». МУП «Тамбовтеплосервис является ресурсоснабжающей организацией и осуществляет регулируемую деятельность в сфере теплоснабжения.

Для осуществления уставной деятельности предприятие использует основные фонды, полученные от учредителя на праве хозяйственного ведения. Кроме того предприятие эксплуатирует имущество на правах аренды и субаренды в соответствии с заключенными договорами с Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации города Тамбова, Комитетом земельных ресурсов и землепользования администрации города Тамбова, Комитетом по управлению имуществом Тамбовской области, АО ОРЭС-Тамбов, ГБУЗ «Тамбовским областным клиническим противотуберкулезным диспансером».

Постановлением № 4567 администрации города Тамбова Тамбовской области от 27.08.18 и Постановлением № 4723 от 05.09.2018 МУП «Тамбовтеплосервис» присвоен статус единой теплоснабжающей организации города Тамбова в зоне его ответственности.

## 2. Элементы учетной политики.

Положение об учетной политике на 2019 год, утвержденное приказом № 315 от 29 декабря 2018 года, определяет организационную форму и методику бухгалтерского и налогового учета.

Для ведения бухгалтерского учета используется компьютерная технология обработки учетной информации.

В составе основных средств учитываются объекты средств труда с длительным (более 12 месяцев) периодом использования и стоимостью свыше лимита, установленного в ПБУ 6/01. Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Оценка приобретаемых материалов осуществляется по покупной стоимости. Списание при реализации осуществляется по средней стоимости.

Объекты основных средств, полученные в хоз. ведение с целью последующей перепродажи отражаются в составе запасов.

Затраты, связанные с производственной деятельностью отражаются на счете 20 «Основное производство», с аналитическим учетом по подразделениям.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности развернуто по каждому контрагенту в аналитике по видам заключенных с каждым контрагентом договоров.



По сомнительной к взысканию задолженности создается резерв по сомнительным долгам. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- а) нарушение должником сроков исполнения обязательства на срок более года;
- б) невозможность удержания имущества должника;
- в) отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- г) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- д) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг.

В составе доходов по основным видам деятельности отражаются бюджетные субсидии на компенсацию недополученных (выпадающих) доходов от оплаты услуг ЖКХ по льготным тарифам населению. Субсидии отражаются в доходах, согласно условиям заключенных договоров, имеется уверенность, что условия предоставления этих средств будут выполнены. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учета денежных средств.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг. По обязательству в виде отпускных работников создается оценочный резерв, на конец года проведена инвентаризация.

Налог на прибыль отражается с применением ПБУ 18/02.

### 3. Краткая характеристика деятельности предприятия

За 2019 год выручка от продажи товаров, продукции, работ и составила 971 695 тысяч рублей, за 2018 год – 1 044 965 тысяч рублей. Снижение объема реализации тепловой энергии в 2019 г., относительно прошлого года, обусловлено зависимостью начисления оплаты за отопление от температуры наружного воздуха. В натуральном выражении это повлекло снижение объема реализации на 60 тыс. Гкал или на сумму порядка 115 млн. руб. (с учетом льготного тарифа без НДС)

Структура доходов представлена в виде таблицы:

№ п/п	Структура доходов	2019 г., тыс. руб. (без НДС)	2018 г., тыс. руб. (без НДС)
1	Теплоэнергия на отопление	693 401	826 330
2	Теплоэнергия на ГВС	122 337	127 200
3	Холодная вода (компонент ГВС)	24 243	21 371
4	Теплоэнергия – передача сторонняя	42 561	19 423
5	Теплоэнергия - компенсация потерь	989	-
6	Теплоноситель	516	1 453
7	Прочие	15 978	49 188
8	Повышающий коэффициент на воду	60	-



9	Повышающий коэффициент на отопление	175	-
10	Субсидии на возмещение недополученных доходов за 2019 г	71 435	-
	<b>ИТОГО</b>	<b>971 695</b>	<b>1 044 965</b>

Расходы, связанные с реализацией в 2019 году составили 1 109 331 тыс. руб., в 2018 г. – 1 170 312 тыс. руб.

Дебиторская задолженность за предоставленные товары (работы, услуги) на 31.12.2019 г составила 905 070 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г – 820 596 тыс. руб. Увеличение показателя связано с тем, что в текущем году предприятие переходит на прямые договора поставки тепловой энергии и горячей воды населению.

По состоянию на 31.12.2019 г. резерв по сомнительным долгам не создавался, при отсутствии необходимости.

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. составила 1 286 421 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г – 1 163 258 тыс. руб. По сравнению с предшествующим периодом задолженность увеличилась. Это связано с наличием исполнительного производства, открытого Межрайонным МОСП в 2018 г.

Расшифровка прочих доходов (стр.2340 отчета о фин. результатах)

№ п/п	Структура прочих Доходов	2019 г., тыс. руб. (без НДС)	2018 г., тыс. руб. (без НДС)
1	Списание кредиторской задолженности	87	2 640
2	Корректировка реализации	19 225	4 662
3	Субсидии на возмещение недополученных доходов, взысканные по решению суда	29 775	-
4	Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	62 718	26 500
5	Реализация прочего имущества	-	39 914
5	Прочие внереализационные доходы (расходы)	970	4 635
	<b>ИТОГО</b>	<b>112 775</b>	<b>78 351</b>

Расшифровка прочих расходов (2350 отчета о фин. результатах)

№ п/п	Структура прочих Расходов	2019 г., тыс. руб.	2018 г., тыс. руб.
1	Корректировка реализации	63 225	33 581
2	Госпошлины	5 004	4 210

3	Проценты по кредитным договорам	72	941
4	Расходы на услуги банков	222	103
5	Санкции по хоз. договорам	46 642	23 795
6	Исполнительский сбор	3 615	11 712
7	Списание дебиторской задолженности	385	4 384
8	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	39 914
9	Расходы прошлых лет	-	3 285
10	Пени и штрафы в бюджет	1 143	2 392
11	Сверхнормативные потери	5 231	-
12	Прочие внереализационные расходы	2 981	1 493
	ИТОГО:	128 520	125 810

Убыток до налогообложения в 2019 г. составляет 153 453 тыс. руб., за 2018 г – 173 747 тыс. руб.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления, расчет налоговой базы за налоговый период составлен в соответствии с нормами, установленными Налоговым Кодексом РФ, исходя из данных налогового учета нарастающим итогом с начала года.

В течение 2019 года изменения отложенных налоговых активов составило 27 702 тыс. рублей. Изменения возникли в результате переноса на будущее текущего убытка. Изменение отложенных налоговых обязательств составило 338 тыс. рублей. Изменения возникли из-за применения разных правил оценки первоначальной стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете. ПНО составляет 2 650 тыс. рублей. Текущий налог на прибыль равен 0.

Чистый убыток за 2019 год составляет 125 416 тыс. рублей, за 2018 год – 143 210 тыс. рублей. Наблюдается динамика в снижении убытка. При полном погашении сводного исполнительного производства, предприятие имеет все предпосылки для выхода на безубыточную деятельность.

#### 4. Состав аффилированных лиц МУП «Тамбовтеплосервис» по состоянию на 31.12.2019г

Администрация г. Тамбова – доля 100%

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Писарогло М. В.

#### *Информация о вознаграждении в адрес основного управленческого персонала*

За год, закончившийся 31 декабря 2019 года, общая сумма вознаграждения основного управленческого персонала (3 человек), включая заработную плату и страховые взносы, составила 4 269 тыс. рублей (2018 г. – 4 469) Выплаты носят краткосрочный характер.



В 2019 году Предприятие проводило операции с аффилированными лицами:

Доходы

№ п/п	Наименование или ФИО аффилированного лица	Местонахождение (адрес)	Виды проведенных операций	Объем каждой операции в тыс. руб. (без НДС)	Ост задолженность и на конец года
1.	Администрация г. Тамбова	392036, г.Тамбов, ул. Коммунальная, 6	Реализация услуг по теплоснабжению	102	101
Итого:				102	101

Расходы

№ п/п	Наименование или ФИО аффилированного лица	Местонахождение (адрес)	Виды проведенных операций	Объем каждой операции в тыс. руб. (без НДС)	Ост задолженность и на конец года
1.	Администрация г. Тамбова	392036, г.Тамбов, ул. Коммунальная, 6	Приобретение услуг по аренде муниципального имущества	3 364	15 403
2	Администрация г. Тамбова	392036, г.Тамбов, ул. Коммунальная, 6	Штрафные санкции по договорам аренды	323	0
Итого:				3 687	15 403

Специальные методы ценообразования не применялись. Уровень цен на товары (работы, услуги) соответствовал рыночной стоимости.

Характер операций с иными государственными организациями (связь через государство) входит в обычай делового оборота, связан с оказанием услуг теплоснабжение и ГВС по регулируемым тарифам.

5. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Выданные обеспечения на 31.12.2019 год у МУП «Тамбовтеплосервис» отсутствуют.

Полученные обеспечения на 31.12.2019 год у МУП «Тамбовтеплосервис» составляют 80 951 тыс. рублей.



№ п/п	Сумма поручительства, тыс. руб.	№ и дата договора об ипотеке	Кредитор	Залогодатель	№ и дата кредитного договора	Срок окончания кредитного договора	Залог	Срок окончания поручительства
1	80 951	№ЗНТ 905/14	ООО КБ «Росавто банк»	Администрация города Тамбова	ЛВТ 905/14 от 18.12.14г	До полного погашения кредита (15.12.17 г.)	Недвижимое имущество	До полного исполнения обязательства

#### 6. Пояснения по составлению отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ, а также нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Данные бухгалтерского баланса на отчетную дату сопоставимы с данными бухгалтерского баланса на 31 декабря предшествующих лет; данные отчета о финансовых результатах за отчетный период сопоставимы с данными за период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду. В бухгалтерской отчетности за 2019 г. не допускался зачет между статьями активов и пассивов.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса за 2018 г. на сумму 416 831 тыс. руб. содержит следующие показатели: «непокрытый убыток» на сумму минус 231 413 тыс. руб. и стоимость внесенного имущества от учредителя на сумму 648 244 тыс. руб.

В отчете «Об изменениях капитала» за 2019 год отражена передача имущества от учредителя в хозяйственное ведение за прошлые годы на сумму 648 244 тыс. рублей (строки 3313 показатель «Добавочный капитал» и 3323 показатель «Нераспределенная прибыль»)

В отчете «О движении денежных средств» по строке 4122 отражены платежи по оплате труда с учетом налога на доходы физических лиц, страховых взносов.

В отчете «О движении денежных средств» в связи со сводным исполнительным производством, открытым на МУП «ТТС», денежные средства, списанные приставами с расчетных счетов и кассы отражены в статьях формы в зависимости от того на что данные средства были распределены (поставщикам, оплата труда, и т.д.)





ВСЕГО

прошито, пронумеровано  
и скреплено печатью

28 (двадцать восемь) листов

