



«УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Тел./факс:

(495) 232-0204/0875

www.uralsoyuz.ru

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз». 109004, г. Москва, Большой Факельный пер., д.3, офис 145, ИНН 7705040076, ОГРН 1027700302310. Является членом СРО ААС. Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006017820.

Генеральный директор – Миронов Александр Сергеевич, квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 01-000577 от 19 марта 2012 года без ограничения срока действия. ОРНЗ - 21706017298 в СРО ААС.

Аудиторское заключение

*АО «Аудиторская фирма «Уральский союз»
по бухгалтерской (финансовой) отчетности*

СМУП «ТСП»

за период с 01.01.2019 по 31.12.2019

№ 87 от «30» апреля 2020 года

Москва

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единоличному исполнительному органу
Сосновоборского муниципального унитарного
предприятия «Теплоснабжающее предприятие»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Сосновоборского муниципального унитарного предприятия «Теплоснабжающее предприятие» (ОГРН 1024701760093, 188544, Ленинградская область, г. Сосновый Бор, Копорское шоссе, д. 10), 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, за исключением возможного влияния обстоятельства, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Сосновоборского муниципального унитарного предприятия «Теплоснабжающее предприятие» 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 с оговоркой

Сосновоборское муниципальное унитарное предприятие «Теплоснабжающее предприятие» в нарушение пункта 2 статьи 1 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" не ведет аналитический учет дебиторской задолженности при оказании услуг по предоставлению тепловой энергии населению. Данное обстоятельство послужило основанием для выражения мнения с оговоркой при аудите отчетности 2018 года.

Возможное влияние искажения на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за текущий период признано существенным, однако точная количественная оценка, влияния искажения, на показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» и строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2019 года, а также на взаимосвязанные с ними показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала не могла быть произведена нами с достаточной надежностью.

Наше мнение в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период также модифицировано по причине возможного влияния данного вопроса на сопоставимость показателей текущего периода и сопоставимых показателей.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА).

Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается 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 с оговоркой.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на раздел «События после отчетной даты» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, в котором раскрыто влияние объявленной пандемии COVID-19 на будущие финансовые результаты и финансовое положение Сосновоборское муниципальное унитарное предприятие «Теплоснабжающее предприятие». Руководство Сосновоборского муниципального унитарного предприятия «Теплоснабжающее предприятие» предполагает, что эффект возможного воздействия распространения коронавируса на будущие финансовые результаты и финансовое положение Сосновоборское муниципальное унитарное предприятие «Теплоснабжающее предприятие» будет не значительным.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Сосновоборского муниципального унитарного предприятия «Теплоснабжающее предприятие» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором ООО «ИНСЭИ», который выразил мнение с оговоркой в отношении данной отчетности 11.04.2019 года.

Основанием для выражения мнения с оговоркой послужили следующие обстоятельства:

– Предприятие своевременно не списывает безнадежную дебиторскую задолженность в расчетах с населением, данные отраженные в регистрах бухгалтерского учета не совпадают с данными отраженными на лицевых счетах населения. Мы не смогли подтвердить величину дебиторской задолженности по расчетам с населением, включенную в состав строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении отраженной в годовой бухгалтерской отчетности величины дебиторской задолженности по расчетам с населением и связанных с ней показателей отчета о финансовых результатах и отчета об изменениях капитала.

Ответственность руководства и представителя собственника аудируемого лица Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области 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.

Представитель собственника Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской

области несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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 представителем собственника аудируемого лица Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а

также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

«30» апреля 2020 года

Генеральный директор
АО «Аудиторская фирма «Уральский союз»



А.С. Миронов

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000578, выдан 19 марта 2012 г. на неограниченный срок. ОРНЗ – 21706017287 в СРО ААС.

Аудиторская организация:
Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз»
ОГРН 1027700302310
109004, г. Москва, Большой Факельный пер., д. 3, оф. 145
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006017820

ПОЛУЧЕНО

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 0710001 | | |
| | | | 31 | 12 | 2019 |
| Организация | Сосновоборское муниципальное унитарное предприятие "Теплоснабжающее предприятие" | по ОКПО | 55150471 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 4714014006 | | |
| Вид экономической деятельности | Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными | по ОКВЭД 2 | 35.30.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Муниципальное унитарное предприятие / Муниципальная | по ОКОПФ / ОКФС | 42 | 14 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) | | | | | |

188544, Ленинградская обл, Сосновый Бор г, Копорское ш, дом № 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "Аудиторская фирма "Уральский союз"

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 7705040076 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1027700302310 |

| 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 | 245 149 | 241 973 | 219 757 |
| | в том числе: | | | | |
| | реконструкция основных средств | | 33 763 | 35 162 | 15 313 |
| | оборудование к установке | | - | - | 7 759 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 2 439 | 1 977 | 1 795 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 1 619 | 1 443 | 889 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 249 207 | 245 393 | 222 441 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 18 998 | 20 523 | 17 723 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 383 | 2 821 | 1 534 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 143 799 | 159 475 | 156 119 |
| | в том числе: | | | | |
| | покупатели и заказчики | | 125 910 | 130 811 | 136 036 |
| | прочие покупатели и заказчики | | 6 214 | 6 028 | 5 893 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 34 967 | 24 255 | 28 031 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 111 | 163 | 85 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 199 258 | 207 237 | 203 492 |
| | БАЛАНС | 1600 | 448 465 | 452 630 | 425 933 |

| 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 | 126 844 | 126 844 | 126 844 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 128 061 | 118 163 | 114 373 |
| | Резервный капитал | 1360 | 3 242 | 3 242 | 3 242 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 131 470 | 117 714 | 116 790 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 389 617 | 365 963 | 361 249 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 495 | 463 | 1 449 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 495 | 463 | 1 449 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 45 345 | 74 067 | 51 198 |
| | в том числе: | | | | |
| | поставщики и подрядчики | | 35 091 | 63 778 | 37 723 |
| | авансы полученные | | 1 097 | 2 779 | 864 |
| | расчеты по налогам с бюджетом | | 2 144 | 1 732 | 5 013 |
| | расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | 2 768 | 2 352 | 2 269 |
| | расчеты по оплате труда | | 3 983 | 3 140 | 2 823 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 9 066 | 9 066 | 9 066 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 3 942 | 3 071 | 2 971 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 58 353 | 86 204 | 63 235 |
| | БАЛАНС | 1700 | 448 465 | 452 630 | 425 933 |



Руководитель

(подпись)

Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

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

Организация **Сосновоборское муниципальное унитарное предприятие "Теплоснабжающее предприятие"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальное унитарное предприятие / Муниципальная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО **55150471**

ИНН _____

по ОКВЭД 2 **35.30.14**

по ОКОПФ / ОКФС **42 / 14**

по ОКЕИ **384**

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 55150471 | | |
| 4714014006 | | |
| 35.30.14 | | |
| 42 | 14 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 469 420 | 433 470 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (378 554) | (372 706) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 90 866 | 60 764 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (67 831) | (58 818) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 23 035 | 1 946 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 10 017 | 44 757 |
| | Прочие расходы | 2350 | (15 060) | (45 384) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 17 992 | 1 319 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (4 330) | (1 660) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (302) | (228) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (34) | 987 |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 463 | 182 |
| | Прочее | 2460 | (94) | (3) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 13 997 | 825 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 13 997 | 825 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Цедиллин Валерий
Владимирович

(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | (396) | - | (398) | (794) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | (396) | X | - | (396) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | X | (398) | (398) |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | - | - | X |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | 365 964 |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3200 | 126 844 | - | 118 163 | 3 242 | 117 715 | 365 964 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | 9 898 | - | 13 997 | 23 895 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 13 997 | 13 997 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | 9 898 | X | - | 9 898 |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | X |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | (242) | (242) |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | (201) | (201) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | X | (41) | (41) |
| 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 | 126 844 | - | 128 061 | 3 242 | 131 470 | 389 617 |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения капитала за 2018 г. | | | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | На 31 декабря 2017 г. | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 367 115 | 726 | (1 877) | 365 964 |
| корректировка в связи с: | 3410 | - | - | - | - |
| изменением учетной политики | 3420 | (5 866) | - | - | (5 866) |
| исправлением ошибок | 3500 | 361 249 | 726 | (1 877) | 360 098 |
| после корректировок | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 175 452 | 726 | (58 463) | 117 715 |
| корректировка в связи с: | 3411 | - | - | - | - |
| изменением учетной политики | 3421 | (58 663) | - | - | (58 663) |
| исправлением ошибок | 3501 | 116 789 | 726 | (58 463) | 59 052 |
| 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 | 398 683 | 375 029 | 370 315 |



Руководитель (подпись) _____
 Цедилин Валерий Владимирович
 (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

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

Организация **Сосновоборское муниципальное унитарное предприятие "Теплоснабжающее предприятие"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальное унитарное предприятие / **Муниципальная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 55150471 | | |
| 4714014006 | | |
| 35.30.14 | | |
| 42 | 14 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 527 431 | 487 379 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 454 846 | 427 418 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 23 724 | 22 848 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 48 861 | 37 113 |
| Платежи - всего | 4120 | (494 274) | (457 783) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (321 869) | (278 673) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (116 252) | (106 923) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (3 299) | (9 778) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (52 854) | (62 409) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 33 157 | 29 596 |
| 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 | (22 404) | (32 974) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (22 404) | (32 974) |
| 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 | (22 404) | (32 974) |

| 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 | (41) | (398) |
| 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 | (41) | (398) |
| 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 | (41) | (398) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 10 712 | (3 776) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 24 255 | 28 031 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 34 967 | 24 255 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Цедилин Валерий
Владимирович

(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

**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 | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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. | |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| 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 | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - |

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 | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2019 г. | - | - | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | - |
| | 5170 | за 2018 г. | - | - | | - |
| в том числе: | 5161 | за 2019 г. | - | - | | - |
| | 5171 | за 2018 г. | - | - | | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2019 г. | - | - | | - |
| | 5190 | за 2018 г. | - | - | | - |
| в том числе: | 5181 | за 2019 г. | - | - | | - |
| | 5191 | за 2018 г. | - | - | | - |



Руководитель
Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

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 2019 г. | 35 162 | 35 320 | (82) | (36 637) | 33 763 |
| | 5250 | за 2018 г. | 23 072 | 58 892 | (50) | (46 751) | 35 162 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Реконструкция т/с ТК-72/10 до ТУ № 1,2 Машиностроителей,б , инв.№000338871 | 5241 | за 2019 г. | 82 | 1 802 | - | 1 885 | - |
| Монтаж парового котла | 5251 | за 2018 г. | 82 | - | - | - | 82 |
| | 5242 | за 2019 г. | 14 196 | 3 702 | - | - | 17 898 |
| | 5252 | за 2018 г. | 431 | 13 765 | - | - | 14 196 |
| Реконструкция Здания 716 - Подкачивающая насосная станция. инв№ 000030978 | 5243 | за 2019 г. | 12 258 | - | - | - | 12 258 |
| Реконструкция т/с ТК-61через ТК-60 в сторону АТП, инв.№ 003413996 | 5253 | за 2018 г. | 12 258 | - | - | - | 12 258 |
| Строительство т/с от ж/д № 17 по ул. Солнечная до точки на участке т/с Ду 250 мм от ТК-21 до ТК-22 | 5244 | за 2019 г. | 114 | - | - | - | 114 |
| Строительство т/с от ТК-45 до ж/д № 16 по ул.Малая Земля | 5254 | за 2018 г. | 114 | - | - | - | 114 |
| Строительство т/с между трубопроводами котельной Ду 500мм и выводом т/с Ду 700мм из здания 720 | 5245 | за 2019 г. | 239 | 650 | - | - | 889 |
| Узел учета ливневых сточных вод | 5255 | за 2018 г. | 239 | - | - | - | 239 |
| | 5246 | за 2019 г. | 45 | - | - | - | 45 |
| | 5256 | за 2018 г. | 45 | - | - | - | 45 |
| | 5247 | за 2019 г. | 17 | 50 | - | - | 67 |
| | 5257 | за 2018 г. | 17 | - | - | - | 17 |
| | 5248 | за 2019 г. | 81 | 617 | - | 698 | - |
| | 5258 | за 2018 г. | 81 | - | - | - | 81 |
| Реконструкция т/сети мкрн.3 от ж/д№4 по ул. Сиб.. через ТК-12/3;ТК-11/3 по ул.Солн., инв.№003443193 | 5249 | за 2019 г. | 899 | - | - | - | 899 |
| Реконструкция т/сети от ж/д№ 26 к ж/д №28 ул.Ленинградская №000000159 | 5259 | за 2018 г. | 899 | - | - | - | 899 |
| Система оповещения охранно-пожарной сигнализации | | за 2019 г. | 256 | 148 | - | - | 404 |
| Реконструкция Системы учета расхода воды инв.№ 000030756 | | за 2018 г. | 6 891 | 256 | - | - | 256 |
| Реконструкция системы отопления АБК (инв.№18648) | | за 2019 г. | 6 891 | 1 730 | - | 8 622 | - |
| Реконструкция т/сети от ТК-26/2 ч/з ТК-25/2, Ленинградская,28 инв.№003414051 | | за 2018 г. | 84 | 6 891 | - | - | 6 891 |
| Реконструкция Системы учета расхода воды инв.№ 000030756 | | за 2019 г. | 84 | - | - | - | 84 |
| Строительство трубопровода горячей воды на выходе с котлов типа Novoterm-58 | | за 2018 г. | 84 | - | - | - | 84 |
| Реконструкция аварийного освещения паровой части котельной | | за 2019 г. | - | 35 | - | - | 35 |
| Реконструкция Оборудование ТП-3-6(759) инв. № 000407278 | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция Здание трансф. подстан. ТП 3-6 инв. № 00100009 | | за 2019 г. | - | 20 | - | - | 20 |
| Реконструкция Оборудование ТП--9-2 инв. № 00100009 | | за 2018 г. | - | 228 | - | - | 228 |
| | | за 2019 г. | - | 142 | - | - | 142 |
| | | за 2018 г. | - | 120 | - | - | 120 |

| | | | | | | |
|--------------------|------------|---|-----|---|-----|---|
| Уровнемер УЛМ-31А1 | за 2018 г. | - | 501 | - | 501 | - |
| | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018 г. | - | 81 | - | 81 | - |
| | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018 г. | - | 3 | - | 3 | - |
| | за 2019 г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2019 г. | за 2018 г. |
|--|------|------------|------------|
| 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 | 5 046 | 5 046 | 5 310 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | 6 | 5 |
| 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
Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

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 в том числе: | 5320 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель
Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.
(подпись)

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 в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |



Руководитель
Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

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

| Наименование покупателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|-----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | Выбыло | | перевод из долгосрочную задолженность | евродолг в кредиторскую задолженность | евродолг из кредиторов в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | | | | спписание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5502 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5530 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5511 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5513 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5514 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5520 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |

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 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |



Руководитель
Цедлин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2019 г. | за 2018 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 38 102 | 33 525 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 82 231 | 76 710 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 25 150 | 23 029 |
| Амортизация | 5640 | 31 868 | 32 757 |
| Прочие затраты | 5650 | 269 075 | 265 504 |
| Итого по элементам | 5660 | 446 426 | 431 525 |
| 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 | 446 426 | 431 525 |



Руководитель

Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

5 марта 2020 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 | 3 071 | 9 918 | (9 047) | - | 3 942 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 3 071 | 9 918 | (9 047) | - | 3 942 |



Руководитель
Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 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
Цедилин Валерий
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2019 г. | | за 2018 г. | | |
|------------------------------------|------|------------------------------------|--------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | Получено бюджетных средств - всего | в том числе: | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | |
| за 2019 г. | 5910 | - | - | - | - | - |
| за 2018 г. | 5920 | - | - | - | - | - |
| за 2019 г. | 5911 | - | - | - | - | - |
| за 2018 г. | 5921 | - | - | - | - | - |



Руководитель
 Цедилин Валерий
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах СМУП "ТСП" за 2019 год.

Предоставляемая бухгалтерская отчетность СМУП «ТСП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.11г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н, Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н (ред. от 19.04.2019) " О формах бухгалтерской отчетности организаций", а также другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету и приказами Минфина РФ.

Предприятие подлежит обязательной аудиторской проверке независимым аудитором в случаях принятия Собственником имущества решения о проведении такой проверки на основании рекомендаций Наблюдательного совета в соответствии с п.7.6 Устава.

1.Сведения об организации.

- 1.1. Сосновоборское муниципальное унитарное предприятие «Теплоснабжающее предприятие» (сокращенно СМУП "ТСП").
- 1.2. Создано в результате изменения вида и правового положения Федерального государственного унитарного дочернего предприятия «Теплоснабжающее предприятие» вследствие перехода права собственности на его имущество к муниципальному образованию «Город Сосновый Бор» на основании решения Собрания представителей муниципального образования «Город Сосновый Бор» Ленинградской области № 128 от 20.10.03 "Об утверждении перечня предприятий, передаваемых в собственность муниципального образования" "Город Сосновый Бор" Ленинградской области" в соответствии с Постановлением Верховного Совета Российской Федерации от 27 декабря 1991 года № 3020-1. /п.1.1. Устава/.
- 1.3. Уставный капитал - 126 843 671,22 руб. /п.3.4 Устава, Изменения в Устав от 23.12.2015г. /
- 1.4. Устав СМУП "ТСП" (новая редакция) утвержден Постановлением администрации муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области № 978 от 08.06.2011г. и согласован с заместителем главы администрации МО Беляевым Н.Н., председателем КУМИ Попковым Г.Н.
- 1.5. В соответствии с Федеральным законом от 08.08.01 №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» Инспекцией МНС по г. Сосновый Бор Ленинградской области 23 сентября 2002г. проведена регистрация и выдано Свидетельство № 000982200 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) № 1024701760093.
- 1.6. В соответствии с положениями части первой Налогового Кодекса Российской Федерации выдано свидетельство серии 47 №002765371 от 06 мая 2012г. о постановке на учет в Инспекции МНС РФ по г.Сосновый Бор с присвоением ИНН 4714014006, КПП 472601001.
- 1.7. Местонахождение организации: 188544, г. Сосновый Бор, Ленинградская область, Копорское шоссе, д.10.
- 1.8. Основные виды деятельности :
 - выработка тепловой энергии в виде горячей воды;
 - передача тепловой энергии в виде горячей воды;
 - подключение объектов капитального строительства;
 - услуги по пломбированию мест присоединения приборов учета горячей воды;
 - услуги по обработке и доставке квитанций населению;
 - услуги по обеспечению условий эксплуатации оборудования;
 - услуга по проведению энергоаудита;

- предоставление места под рекламу.

2.Сведения о закреплении прав на муниципальное имущество.

2.1. Имущество передано из КУМИ в хозяйственное ведение СМУП "ТСП" на основании Постановлений Администрации муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области.

3.Структура предприятия.

3.1. Основное производство:

3.1.1. Теплосиловой цех

- участок теплоснабжения ;
- участок химводоочистки , химанализа и экологии;
- участок энергетического и метрологического обслуживания ;
- участок газового хозяйства ;

3.1.2. Тепловые сети

- диспетчерская служба;
- участок по контролю за режимами потребления абонентов;
- участок по эксплуатации тепловых сетей;
- участок по ремонту тепловых сетей;
- участок по обслуживанию магистрального трубопровода.

3.2. Вспомогательное производство:

- ремонтный участок теплосилового цеха;
- участок автомобильного транспорта.

3.3. Административно-управленческий персонал.

3.4. Среднесписочная численность работников за 2019 г. составила 169 человек.

4. Учетная политика организации (основные элементы).

4.1.Выручка от оказания услуг, выполнения работ признается в соответствии с требованиями, изложенными в п.12 ПБУ 10/99. Финансовая и налоговая выручка учитываются по методу начисления.

4.2.Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, отпускаются в производства по средней себестоимости

4.3.Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

4.4.Предприятие создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете. Предприятие создает резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учете, в налоговом учете резерв отпусков не формируется.

4.5.Предприятие осуществляет перенос убытка на будущее.

4.6.Заработная плата работникам предприятия выдается на персональные пластиковые карты.

4.7.Налоговые регистры разработаны бухгалтерией предприятия самостоятельно.

4.8.Внесены изменения в Учетную политику предприятия согласно приказа от 29 апреля 2011 года № 02-03-11/124:

- лимит стоимости основных средств установлен 40 000= (Сорок тысяч рублей),
- объекты основных средств, стоимость которых меньше 40 000= (Сорок тысяч рублей) за единицу учитывать в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10.09.

5. Раскрытие информации об отдельных показателях Бухгалтерской отчетности за 2019 год.

5.2. Основные показатели деятельности предприятия.

Основные показатели по видам деятельности приведены в таблице 5.2.1. Из данных таблицы видно, что выручка от реализации за 2019 г. составила 429 342 тыс. руб., при этом более 89 % выручки составляют доходы от выработки и передачи ГВС. По сравнению с 2018г. выручка от реализации выросла на 2,1%. Причиной этому является увеличение потребителей, объем выработки и передачи ГВС.

Себестоимость реализованных услуг в 2019 г. составила 378 554 тыс. руб., удельный вес затрат по выработке и передаче ГВС составляет 89,67 % от общей себестоимости. Затраты на производство и передачу ГВС по сравнению с 2018 г. уменьшились на 0,78 %. Уменьшение затрат по основному виду услуг привел к уменьшению убытка от текущей деятельности.

5.2.1. Выручка и себестоимость продаж (состав отгруженной продукции):

тыс. руб.

| Наименование показателей | Объем за год 2019 г., всего | Выработка ГВС | Передача ГВС | Выработка и передача пара | Обеспеч. условий эксплуатации оборудования | Опломбирование приборов учета | Агентские услуги | Подключ. объектов кап. стро-ва | Предоставление места под рекламу | Предоставление основных средств в аренду | Обеспечение работоспособности электрических сетей |
|------------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|--|-------------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|---|
| Выручка от реализации То же в % | 429 342 100% | 384 338 89,52% | | 15 459 3,60% | 680 0,16% | 47 0,01% | - 0,00% | 2 798 0,65% | 51 0,01% | 25 969 6,05% | 0 0,00% |
| Себестоимость услуг То же в % | 378 554 100% | 272 689 72,03% | 66 789 17,64% | 23 043 6,09% | - | 50 0,01% | - | | - | 8 0,01% | 15 975 4,22% |
| Косвенные расходы То же в % | 67 831 100% | 60 722 89,52% | | 2 442 3,60% | 108 0,16% | 7 0,01% | - 0,00% | 441 0,65% | 7 0,01% | 4 104 6,05% | 0 0,00% |
| Себестоимость всего То же в % | 446 385 100% | 400 200 89,65% | | 25 485 5,71% | 108 0,02% | 57 0,01% | - 0,00% | 441 0,10% | 7 0,01% | 4 112 0,92% | 15 975 3,58% |
| Прибыль (убыток) от реализации | (17 043) | (15 862) | | (10 026) | 572 | (10) | - | 2 357 | 44 | 21 857 | (15 975) |
| Рентабельность продаж % | -3,97 | -4,13 | | -64,85 | 84,12 | -21,28 | 0,00 | 84,24 | 86,27 | 84,17 | -0,00 |

5.2.2. Сведения о предприятиях, выручка по которым была получена за 2019 год
(по основным видам деятельности).

| № п/п | Наименование организации | Объем отгруженной продукции | Объем оплаченной продукции | % оплаченной продукции | В том числе | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|---------|
| | | | | | Взаимозачеты | Векселя |
| 1 | ООО "16 квартал" | 2 388 | 2 191 | 91,7 | | |
| 2 | ЗАО "Агентство эксплуатации недвижимости" | 2 200 | 896 | 40,7 | | |
| 3 | ООО "Аскольд" | 970 | 970 | 100,0 | | |
| 4 | АО "Атомэнергоремонт" | 762 | 665 | 87,3 | | |
| 5 | ООО "ВНИПИЭГ-ИНЖИНИРИНГ" | 1 426 | 1 426 | 100,0 | | |
| 6 | ТСН "Галактика" | 1 399 | 1 286 | 91,9 | | |
| 7 | ООО "Красноборское" | 1 679 | 1 430 | 85,1 | | |
| 8 | Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" | 5 436 | 4 622 | 85,0 | | |
| 9 | АО "ЛОЭСК" | 30 209 | 27 692 | 91,7 | | |
| 10 | ООО "ЛУЧ" | 942 | 811 | 86,1 | | |
| 11 | ОАО МСУ-90 | 6 614 | 5 932 | 89,7 | | |
| 12 | ОАО "НИИ ОЭП" | 12 176 | 9 467 | 77,7 | | |

тыс. руб.

| | | | | | | |
|----|---|--------|--------|-------|--|--|
| 13 | ЗАО «Национальная химическая компания» | 3 479 | 3 039 | 87,3 | | |
| 14 | ООО "ПРОМРЕКОНСТРУКЦИЯ" | 925 | 724 | 78,2 | | |
| 15 | ООО "ПРОМТЕХНОЦИНК" | 829 | 716 | 86,4 | | |
| 16 | АО "ПРОМЦЕНТР" | 1 121 | 629 | 56,1 | | |
| 17 | ООО "ПРОМЭКС" | 2 791 | 2 424 | 86,8 | | |
| 18 | ООО "РусЭнерго" | 19 520 | 17 657 | 90,5 | | |
| 19 | ЗАО "Ручьевский рыбокомбинат" | 1 463 | 1 334 | 91,1 | | |
| 20 | ЗАО "Сосновоборская торговля" | 1 340 | 1 162 | 86,7 | | |
| 21 | ООО "Сосновоборский Машиностроительный Завод" | 1 779 | 1 601 | 90,0 | | |
| 22 | ЗАО "СММ" | 1 809 | 1 809 | 100,0 | | |
| 23 | ООО "СММТЯЖЕЛОЕ МАШИНОСТРОЕНИЕ" | 860 | 251 | 29,2 | | |
| 24 | ООО "СОЦИУМ-СТРОЙ" | 1 154 | 1 063 | 92,1 | | |
| 25 | АО "СПЕЦХИММОНТАЖ" | 651 | 573 | 88,0 | | |
| 26 | ООО "СТИЛ КРАФТ" | 1 450 | 948 | 65,3 | | |
| 27 | ПАО "СУС" | 14 682 | 11 078 | 75,4 | | |
| 28 | ОАО Сосновоборэлектромонтаж | 1 873 | 1 675 | 89,4 | | |
| 29 | ООО "ТИТАНЖИЛКОМ" | 9 445 | 8 454 | 89,5 | | |

| | | | | | | |
|----|--|----------------|----------------|-------------|-----------|----------|
| 30 | ОАО УПП | 4 103 | 3 413 | 83,2 | | |
| 31 | ГКУЧ "УПРАВЛЕНИЕ СТРОИТЕЛЬСТВА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ" | 3 334 | 2167 | 65,0 | | |
| | Итого | 138 809 | 118 105 | 85,1 | 0 | 0 |
| | Прочие: | | | | | |
| 1 | Население(жилфонд) | 293 452 | 288 779 | 98,4 | | |
| 2 | Население (опломбирование) | 57 | 57 | 100,0 | | |
| 3 | Местный бюджет | 25 662 | 25 323 | 98,7 | | |
| 4 | Федеральный бюджет | 25 810 | 24 037 | 93,1 | 19 | |
| 5 | Прочие покупатели | 32 211 | 27 129 | 84,2 | 19 | 0 |
| | Итого: | 377 192 | 365 325 | 96,8 | 19 | 0 |
| | ВСЕГО в т.ч. НДС: | 516 001 | 483 430 | 93,7 | 19 | 0 |

Из данных приведенных в таблице видно, что основным потребителем услуг предприятия является население, его доля составляет 56,9 %, по юридическим лицам основными потребителями услуг являются: АО "ЛОЭСК", ОАО "НИИ ОЭП", ООО "РусЭнерго", ПАО " СУС", их доля составляет 14,8 %.

5.3. Состав дебиторской задолженности (из стр. 1230 Форма № 1).

| | | | | <i>тыс.руб.</i> |
|-------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|
| № п/п | Наименование дебитора | Сумма задолженности на 31.12.19 г. | В том числе просроченная (более 3-х мес.) | Сумма задолженности на 31.12.18 г. |
| | Всего по организации: | 143 799 | 62 687 | 159 475 |
| 1. | Покупатели и заказчики (сч. 62.01) | 166 333 | 62 687 | 165 257 |
| 2. | Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 30.09.19 г. | -43 146 | | -39 020 |
| 3. | Прочие дебиторы, в том числе: | 20 612 | | 33 238 |
| 3.1. | Налог на прибыль | 3 113 | | 14 069 |
| 3.2. | Платежи в бюджет | 19 | | 1 |
| 3.3. | Внебюджетные фонды | 168 | | 22 |
| 3.4. | Авансы выданные, (60.02) в том числе: | 2 722 | | 4 575 |
| 3.5. | Расчеты с подотчетными лицами | - | - | - |
| 3.6. | Расчеты по претензиям (госпошлины) (сч.76.02) | - | - | - |
| 3.7. | Прочие дебиторы (сч.76.02, 76.05, 76.06, 73.01, 73.03) | 14 590 | - | 14 571 |

Дебиторская задолженность Предприятия на 31.12.2019 г. составляет 143 799 тыс. руб., по сравнению с 2018 г. дебиторская задолженность снизилась на 9,8 %.

Информация по сомнительным долгам представлена в таблице 5.3.1.

5.3.1. Информация по сомнительным долгам

| <i>тыс.руб.</i> | | | | | | | |
|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------|-------------------|
| № п/п | Наименование | На начало года | | На конец года | | Изменения | |
| | | долг | в т.ч. сомн. долг | долг | в т.ч. сомн. долг | долг | в т.ч. сомн. долг |
| 1 | Покупатели (62) | 161 977 | 39 020 | 165 029 | 43 145 | 3 052 | 4 125 |
| 2 | Поставщики (60) | 59 203 | - | 32 369 | - | - 26 834 | - |
| 3 | Прочие (76,73) | 14 785 | - | 14 536 | - | - 249 | - |
| | | 235 965 | 39 020 | 211 934 | 43 145 | -24 031 | 4 125 |

Сомнительная дебиторская задолженности выросла по сравнению с 2018 г. на 9,6 %, основной удельный вес в сомнительной задолженности занимает задолженность в расчетах с населением.

5.3.2. Информация о судебных разбирательствах
СМУП "ТСП" в 2019 году не участвует в судебных и претензионных спорах.

5.4. Состав кредиторской задолженности (из стр.1520 форма №1)

тыс.руб.

| № п/п | Наименование кредитора | Сумма задолженности на 31.12.19г. | В том числе просроченная (более 3-х мес.) | Сумма задолженности на 31.12.18г. |
|-------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------------|
| | Всего по организации | 45 345 | - | 74 067 |
| 1. | За услуги поставщиков (сч.60.01) | 35 091 | - | 63 778 |
| 2. | Бюджет | 2 144 | | 1 732 |
| 3. | Внебюджетные фонды | 2 768 | | 2 352 |
| 4. | По оплате труда | 3 983 | | 3 140 |
| 5. | Авансы полученные, (62.02) в том числе: | 1 305 | | 3 280 |
| 6. | НДС с авансов полученных | -208 | | -500 |
| 7. | Расчеты с подотчетными лицами | - | | - |
| 8. | Прочие поставщики и подрядчики (сч.76.05, 76.03, 76.06) | 261 | | 284 |
| 9. | Прочие кредиторы (сч.76.09) | 1 | | 1 |

Кредиторская задолженность Предприятия на 31.12.2019 г. составляет 45 345 тыс. руб., по сравнению с 2018 г. кредиторская задолженность уменьшилась на 38,8%.

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами расшифрована в таблицах ниже.

5.4.1. Задолженность по расчетам с бюджетом

тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Сальдо на 01.01.19 г. | Начислено | Перечислено | Сальдо на 31.12.19 г. |
|-------|--------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| | Всего по предприятию | -12 339 | 117 600 | 106 248 | - 987 |
| 1. | Налог на добавленную стоимость | -1 | 86 920 | 86 664 | 255 |
| 2. | Налог на доходы физических лиц | 721 | 12 292 | 12 104 | 909 |
| 3. | Налог на имущество | 992 | 3 925 | 3 948 | 969 |
| 4. | Плата за загрязнение окружающ. среды | 7 | 75 | 101 | -19 |
| 5. | Налог на прибыль | -14 069 | 14 344 | 3 388 | -3 113 |
| 6. | Транспортный налог | 11 | 44 | 43 | 12 |

5.4.2. Задолженность по расчетам с внебюджетными фондами

тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Сальдо на 01.01.19 г. | Начислено | Перечислено | Сальдо на 31.12.19 г. |
|-------|--------------|-----------------------|-----------|-------------|-----------------------|
|-------|--------------|-----------------------|-----------|-------------|-----------------------|

| | | | | | |
|---|---|-------|--------|--------|-------|
| | Всего по предприятию В том числе: | 2 330 | 27 724 | 27 454 | 2 600 |
| 1 | Пенсионный фонд (страховая и накопит. часть) | 1 903 | 20 334 | 20 012 | 2 225 |
| 2 | Фонд медицинского страхования | 449 | 4 707 | 4 619 | 537 |
| 3 | Социальное страхование | -16 | 2 470 | 2 567 | -113 |
| 4 | Страхование от несчастных случаев на производстве | -6 | 213 | 256 | -49 |

5.5. Обеспечение обязательств

В 2019 году на основании Федерального закона N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" от 18 июля 2011 г. и федерального закона № 44-ФЗ от 5 апреля 2013 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» сумма полученных денежных средств, гарантирующих исполнение обязательств перед СМУП «ТСП» составила 18 тыс.рублей, возвращено контрагентам 258 тыс.рублей (в том числе за 2017, 2018 года).

Расшифровка приведена в таблице ниже.

| № п/п | Дата | Контрагент | Поступило | Списано | Примечание |
|--------|------------|------------------------------|-----------|---------|--------------------|
| 1 | 14.01.2019 | ЛАЭС-Авто | | 190 | Возврат за 2017 г. |
| 2 | 03.07.2019 | ЦГиЭ № 38 ФМБА России | | 50 | Возврат за 2018 г. |
| 3 | 21.08.2019 | Аудит.фирма "Уральский союз" | 18 | | |
| 4 | 11.12.2019 | Аудит.фирма "Уральский союз" | | 18 | |
| Итого: | | | 18 | 258 | |

В 2018 году на основании Федерального закона N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" от 18 июля 2011 г. и федерального закона № 44-ФЗ от 5 апреля 2013 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» было получено 8 197 тыс.рублей, возвращено 9 550 тыс.рублей.

5.6. Целевое финансирование

| Год | Наименование показателя | Получено | Использовано | На конец года |
|-------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 2018 | Всего по предприятию | 28 515 | 28 515 | - |
| | В том числе: | | | |
| 1 | Комитет по ТЭК | 13 427 | 13 427 | - |
| 2 | Администрация МО Сосновоборский округ (обслуживание бесхоз.сетей) | 275 | 275 | - |

| | | | | |
|-------------|--|---------------|---------------|---|
| 3 | Администрация МО Сосновоборский округ (Кап.ремонт теплосетей) | 14 789 | 14 789 | - |
| 4 | Фонд социального страхования (ФСС) | 24 | 24 | - |
| 2019 | Всего по предприятию В том числе: | 48 143 | 48 143 | - |
| 1 | Комитет по ТЭК | 40 078 | 40 078 | - |
| 2 | Администрация МО Сосновоборский округ (обслуживание бесхоз.сетей) | 286 | 286 | - |
| 3 | Администрация МО Сосновоборский округ (Кап.ремонт теплосетей) | 7 779 | 7 779 | - |

5.7. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с Муниципальным образованием Сосновоборский городской округ Ленинградской области, который является связанной стороной. К операциям со связанной стороной, в основном, относятся операции:

- Возмещение затрат на капитальные ремонты оборудования, основных средств и др.;
- Аренда земельных участков;
- Передача движимого и не движимого имущества;
- Продажа и покупка дорогостоящих основных средств;
- Выплата части чистой прибыли, оставшейся после уплаты всех налогов.

К связанной стороне относится:

| Наименование контрагента | Доля собственности | Характер отношений | Вид операций | Сумма операции, в тыс.руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | Форма расчетов |
|--|--------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| Муниципальное образование Сосновоборский городской округ Ленинградской области | 100% | Контроль и значительное влияние | 1. Возмещение затрат по обслуживанию бесхозяйных т/сетей. | 1. 286= | 1. Согласно соглашению до 31.12.2019 | 1. Перечисление на р/счет СМУП "ТСП" |
| | | | 2. Возмещение затрат по кап.ремонту | 2. 7780= | 2. Согласно соглашению до 31.12.2019 | 2. Перечисление на р/счет СМУП "ТСП" |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|----------|--|--|
| | | | т/сетей | | | |
| | | | 3. Аренда не движимого имущества | 3. 6= | 3. Согласно договора аренды | 3. Перечисление в КУМИ |
| | | | 4. Передача имущества из КУМИ в хозяйство | 4. 9898= | 4. Согласно Постановлений о передаче имущества в хозяйство | согласно расчетов Принято на баланс |

Резерв по сомнительным долгам связанных сторон в 2019 году не создавался.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам в 2019 году не списывалась.

Директор предприятия назначен на должность Распоряжением Администрации муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области от 16.01.2019 № 3-лс.

Оплата труда директора состоит, в тыс. руб.:

- оклад по трудовому договору 60=;

- надбавка за выслугу лет 6=;

- ежемесячное вознаграждение, согласно Положению об оплате труда предприятия;

- вознаграждение по итогам работы за предыдущий год, после Наблюдательного совета и выноса Решения Администрацией муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области.

Размер среднемесячной оплаты труда директора в 2019 году составил 148 тыс. руб.

К первому управленческому звену предприятия относится главный бухгалтер, назначенный Приказом директора.

Размер среднемесячной оплаты труда главного бухгалтера в 2019 году составил 86 тыс. руб.

5.8. Анализ прочих доходов и расходов

Расшифровка прочих доходов и расходов приведена в таблицах 5.7.1 и 5.7.2. Анализ данных, приведенных в таблице показал, что основную долю прочих доходов составляют субсидии, полученные из бюджета. Их удельный вес составляет более 80 % и именно они существенно влияют на финансовый результат деятельности.

5.8.1 Расшифровка стр. 2340 ф.2 «Отчет о финансовых результатах» "Прочие доходы". тыс.руб.

| | |
|---|-------|
| Доходы, связанные с выбытием основных средств, в том числе: | 1 038 |
| - ликвидация на металлолом, реализация (ООО"Базис Мет") | 326 |
| Доходы, связанные с выбытием материалов | 0 |
| Прибыль(убытки) прошлых лет, признанные в отчетном периоде | 1 |
| Прочие внереализационные доходы | 478 |
| Резерв по сомнительным долгам (восстановленный) | 0 |

| | |
|--|---------------|
| Госпошлины , начисленные по судебным решениям с юр.лицами | 45 |
| Госпошлины , начисленные по судебным приказам с физ.лицами | 0 |
| % начисленные по суд. решениям на юр.лиц | 390 |
| % начисленные по суд приказу на физ.лиц | 0 |
| Госпошлины за подачу иск. заявлений физ.лицам | 0 |
| Списание кредиторской задолженности по приказу | 0 |
| Штрафы, пени | 0 |
| Субсидия на возмещение части затрат РСО в связи с предоставлением услуг по ГВС | 0 |
| Прочие субсидии | 8 065 |
| Итого: | 10 017 |

Основную долю в прочих расходах занимает сформированный резерв по сомнительным долгам и налог на имущество, их доля составляет 57,0 % от расходов.

5.8.2. *Расшифровка стр. 2350 ф.2 «Отчет о финансовых результатах» "Прочие расходы".*

| | <i>тыс.</i> |
|--|---------------|
| <i>руб.</i> | |
| Материальная помощь сотрудникам | 360 |
| Налог на имущество | 3 921 |
| Расходы от выбытия основных средств , в том числе: | 555 |
| - ликвидация на металлолом | 326 |
| Расходы от выбытия материалов | 156 |
| Премии, поздравления к юбилеям сотрудников | 578 |
| Услуги кредитных организаций | 300 |
| Благотворительная помощь | 50 |
| Госпошлины прочие | 7 |
| Госпошлины, уплаченные за подачу исков заявлений ЮЛ | 0 |
| Госпошлины, уплаченные за подачу исков заявлений ФЛ | 0 |
| Расходы прошлых лет, признанные в отчетности | 5 |
| Субсидии прочие | 0 |
| Услуги автотранспорта(доставка сотрудников на работу) | 3 800 |
| Прочие внереализационные расходы | 447 |
| Прибыль(убытки) прошлых лет, признанные в отчетном периоде | 0 |
| НДС за счет собственных средств (А/О) | 13 |
| Социально-бытовые и культурные мероприятия | 200 |
| Резерв по сомнительным долгам | 4 666 |
| Списание дебиторской задолженности | 0 |
| Расходы по уплате страховых взносов | 2 |
| Штрафы, пени | 0 |
| Итого: | 15 060 |

На основании налоговой декларации по налогу на прибыль, текущий налог на прибыль за 2019 год, отраженный в отчете о прибылях и убытках (Ф.2), составил 4 330 тыс. руб. В 2019 году разница между бухгалтерским и налоговым учетом составила 3 656

тыс. руб., что привело к образованию постоянного налогового обязательства, которое составило 302 тыс. руб., отложенного налогового актива в сумме 463 тыс. руб., отложенного налогового обязательства в сумме 34 тыс. руб.

По итогам 2019 года общая налогооблагаемая база по налогу на прибыль составила 21 647,8 тыс. руб., налог на прибыль в сумме 4 330 тыс. руб.

5.9. Среднемесячная заработная плата на одного сотрудника, включая проч. выплаты, составила 39,1 тыс. руб.

Основным управленческим персоналом Предприятия являются директор, главный инженер, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера и начальник планово-экономического отдела.

Сумма выплат основному управленческому персоналу компании за 2019 год составила 7 002,3 тыс. руб., начисленные страховые взносы составили 1 796 тыс. руб., других краткосрочных и долгосрочных выплат не производилось.

5.10. Критерии существенности, которыми руководствуется организация, указаны в приказе об учетной политике и соответствуют 5% от актива баланса.

5.11. Дивиденды в 2019 году выплачивались в размере 41,3 тыс. руб. (5% от прибыли в КУМИ Сосновоборского округа).

5.12. Основные затраты по энергоресурсам составили: *тыс.руб.*

| Наименование | 2018 год | 2019 год |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Вода всего | 8 674 | 8 002 |
| В т.ч. на тех. нужды | 7 949 | 7 387 |
| Газ | 18 189 | 18 786 |
| Теплоэнергия | 166 796 | 152 740 |
| Теплоноситель | 68 511 | 56 360 |
| Электрическая энергия всего | 16 596 | 12 816 |
| В т.ч. на производство | 11 940 | 10 325 |
| ИТОГО ЗАТРАТ | 278 766 | 248 686 |
| В т.ч. Основное пр-во | 273 385 | 245 598 |

5.13. Иное использование основных средств

Переданные в аренду основные средства, числящие на балансе:

| Организация | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| РусЭнерго (мазутное хозяйство) | 829 052,71 | 1 127 237,52 | 1 127 237,52 |
| ЛОЭСК (электрические сети) | 165 766 497,33 | 153 727 656,71 | 131 099 826,04 |
| ИТОГО | 166 595 550,04 | 154 854 894,23 | 132 227 063,56 |

5.14. События после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране. Общество не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества.

Вместе с тем, Руководство Общества предполагает, что эффект возможного воздействия распространения коронавируса на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества будет не значительным.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Обществом не планируется изменений в учетной политике на 2020 год.

5.15. Экологические сборы.

| Год | Наименование показателя | Сумма |
|-------------|--|---------------|
| 2017 | Всего по предприятию | 30 922 |
| | В том числе: | |
| 1 | Плата за выбросы от стационарного объекта в пределах ПДВ | 914 |
| 2 | Плата за сбросы загрязняющих веществ в пределах ПДС | 885 |
| 3 | Плата за размещение отходов в пределах установленных лимитов | 26 002 |
| 4 | Плата за сверхлимитное размещение отходов | 3 121 |
| 2018 | Всего по предприятию | 36 823 |
| | В том числе: | |
| 1 | Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами | 852 |
| 2 | Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты | 888 |
| 3 | Плата за размещение отходов производства в пределах установленного лимита | 31 533 |
| 4 | Плата за сверхлимитное размещение отходов | 3 190 |
| 5 | Плата за сбросы загрязняющих веществ сверх установленного лимита | 360 |
| 2019 | Всего по предприятию | 38 356 |
| | В том числе: | |
| 1 | Плата за выбросы от стационарного объекта в | 1 032 |

руб.

| | | |
|---|---|--------|
| | пределах ПДВ | |
| 2 | Плата за сбросы загрязняющих веществ в пределах ПДС | 1 311 |
| 3 | Плата за размещение отходов производства в пределах установленного лимита | 25 374 |
| 5 | Плата за сбросы загрязняющих веществ сверх установленного лимита | 10 639 |

5.16. Оценка структуры баланса.

| № п/п | Наименование показателей | Значение К на 31.12.2019г. | Норма К |
|-------|---|--|---------|
| 1. | Коэффициент текущей ликвидности (отношение оборотных активов к краткосрочным пассивам) | $K = \frac{\Phi.1 \text{ стр.1200}}{\text{стр.1500}} = \frac{199\ 258}{58\ 353} = 3,4$ | 2 |
| 2. | Коэффициент обеспеченности собственными средствами (отношение разности между средней величиной собственного капитала и величиной внеоборотных активов к величине оборотных активов) | $K = \frac{(\Phi.1 \text{ стр.1300} - \text{стр.1100})}{\text{стр.1200}} = \frac{(389\ 617 - 249\ 207)}{199\ 258} = 0,7$ | 0,5 |

Для оценки ликвидности и платежеспособности, а так же финансовой устойчивости рассчитывалась с использованием двух коэффициентов: текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами, которые представлены в таблице выше. Коэффициент текущей ликвидности не превышает нормативное значение, Предприятие обладает необходимым запасом платежеспособности и финансовой устойчивости.

Директор СМУП "ТСП"

Главный бухгалтер



В.В. Цедилин

Т.В. Колясникова