

Аудиторская фирма ООО АФ «Аудитор-Сервис-К»

Россия, 248000, г. Калуга, ул. Кирова, д.9А, офис 20

ОГРН 1024001340769, ОРНЗ 12006025165, телефон (4842) 926-430



Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании

ООО АФ «Аудитор-Сервис-К»

**Унитарного муниципального
предприятия «Коммунальные
электрические и тепловые сети»**

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2020 год

г. Калуга

2021г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Учредителю администрации муниципального образования
г. Малоярославец,
руководству унитарного муниципального предприятия
«Коммунальные электрические и тепловые сети»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Унитарного муниципального предприятия «Коммунальные электрические и тепловые сети» (сокращенное наименование УМП «КЭиТС») (ОГРН 1024000694090, 249096, г. Малоярославец, ул. Г.Соколова, 33Б), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение УМП «КЭиТС» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

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 руководства 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 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 задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Директор - аудитор
ООО АФ «Аудитор-Сервис-К»



М.И. Кыльчик

Т.И. Рычкова

Аудиторская организация:
ООО АФ «Аудитор-Сервис-К»,
ОГРН 1024001340769, 248000, Калуга г., Кирова ул., дом 9А, офис 20
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006025165

«06» апреля 2021 года

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	116 857	109 157	109 157
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	190 609	189 972	173 032
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(107 705)	(108 939)	(104 801)
	Итого по разделу III	1300	199 761	190 190	177 388
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	30 366	30 000
	Кредиторская задолженность	1520	82 594	60 339	64 936
	Доходы будущих периодов	1530	36 364	34 609	42 583
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	118 958	125 314	137 519
	БАЛАНС	1700	318 719	315 504	314 907



Руководитель
Ситников Максим
Александрович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Унитарное муниципальное предприятие "Коммунальные электрические и тепловые сети"		Дата (число, месяц, год)	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКПО	0710002		
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям		ИНН	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность		по ОКВЭД 2	10843863		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	4011002575		
		по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
			65243	14	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	278 907	287 891
	Себестоимость продаж	2120	(312 181)	(298 020)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(33 274)	(10 129)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(33 274)	(10 129)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1 586)	(1 891)
	Прочие доходы	2340	42 157	42 375
	Прочие расходы	2350	(7 087)	(30 194)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	210	161
	Налог на прибыль	2410	(58)	(158)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(58)	(158)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	152	3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	152	3
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Ситников Максим Александрович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

Организация Унитарное муниципальное предприятие "Коммунальные электрические и тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная

Муниципальные унитарные предприятия / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды	
0710004	
31	12 2020
10843863	
4011002575	
35.12	
65243	14
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	109 157	-	173 032	-	(104 801)	177 388
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	18 614	-	3	18 617
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3	3
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	18 614	X	-	18 614
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 674)	-	(4 141)	(5 815)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(4 141)	(4 141)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	(1 674)	X	-	(1 674)
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 2019 г.	3200	109 157	-	189 972	-	(108 939)	190 190
Увеличение капитала - всего:	3310	7 700	-	637	-	1 234	9 571
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	152	152
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
прочее	3317	7 700	-	637	-	1 082	9 419
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
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 2020 г.	3300	116 857	-	190 609	-	(107 705)	199 761

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счёт чистой прибыли (убытка)	за счёт иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	177 388	3	12 799	190 190
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	177 388	3	12 799	190 190
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(104 801)	3	(4 141)	(108 939)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(104 801)	3	(4 141)	(108 939)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **Унитарное муниципальное предприятие "Коммунальные электрические и тепловые сети"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО **10843863**
 ИНН **4011002575**
 по ОКВЭД 2 **35.12**
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
10843863		
4011002575		
35.12		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	286 109	303 776
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	246 176	257 733
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	39 933	46 043
Платежи - всего	4120	(258 273)	(302 243)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(181 256)	(204 963)
в связи с оплатой труда работников	4122	(73 529)	(65 398)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 586)	(1 891)
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 682)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 902)	(28 309)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	27 836	1 533
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 897)	(1 375)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 897)	(1 375)
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	(1 897)	(1 375)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	13 550	31 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	31 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	13 550	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(30 000)	(30 300)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(30 000)	(30 300)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(16 450)	700
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 489	858
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 756	898
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 245	1 756
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ситников Максим
Александрович

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 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	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г. На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью
 На 31 декабря 2020 г. На 31 декабря 2019 г. На 31 декабря 2018 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступил о	Выбыло		часть стоимост и, списанно	первона- чальная стоимость	часть стоимост и, списанно	
			первона- чальная стоимость	часть стоимост и, списанно		первона- чальная стоимость	часть стоимост и, списанно				
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
				затраты за период	положительного	принято к учету в качестве нематериальных
Затраты по незаконченным исследованиям - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019г.	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-



Руководитель  (подпись)
Ситников Максим Александрович (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	337 109	(191 705)	9 449	(202)	202	(13 758)	-	-	346 356	(205 261)
	5210	за 2019г.	331 395	(179 550)	11 141	(5 427)	839	(12 995)	-	-	337 109	(191 705)
Сооружения	5201	за 2020г.	110 270	79 023	210	-	-	(5 046)	-	-	110 480	(84 069)
	5211	за 2019г.	101 317	(74 457)	8 953	-	-	(4 566)	-	-	110 270	(79 023)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	120 722	(89 577)	9 095	(45)	45	(5 532)	-	-	129 772	(95 064)
	5212	за 2019г.	119 474	(85 159)	2 087	(839)	839	(5 257)	-	-	120 722	(89 577)
Здания	5203	за 2020г.	101 132	(18 487)	-	-	-	(3 114)	-	-	101 132	(21 602)
	5213	за 2019г.	101 132	(15 357)	-	-	-	(3 130)	-	-	101 132	(18 487)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	4 057	(4 057)	99	(158)	158	(16)	-	-	3 998	(3 915)
	5214	за 2019г.	4 057	(4 057)	-	-	-	-	-	-	4 057	(4 057)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	527	(471)	46	-	-	(44)	-	-	572	(515)
	5215	за 2019г.	477	(430)	50	-	-	(41)	-	-	527	(471)
Другие виды основных средств	5206	за 2020г.	259	-	-	-	-	-	-	-	259	-
	5216	за 2019г.	4 847	-	-	(4 588)	-	-	-	-	259	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2020г.	142	(90)	-	-	-	(5)	-	-	142	(96)
	5217	за 2019г.	90	(90)	52	-	-	-	-	-	142	(90)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало год ^а	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 2020г.	9 560	2 648	(9 449)	(9 449)	2 759
	5250	за 2019г.	2 042	20 203	(2 787)	(2 787)	9 560
в том числе:							
Преобразователь перепада давления с КМЧ	5241	за 2020г.	20	-	-	-	20
	5251	за 2019г.	20	-	-	-	20
Оборудование АПС(пожар.безопасность) в кот. Ул.П.Курсанов, Московская,Г.Соколова	5242	за 2020г.	-	237	(237)	(237)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ограждение котельной ул. Радищева	5243	за 2020г.	-	210	(210)	(210)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Реконструкция котельной по ул.Г.Соколова	5244	за 2020г.	297	-	-	-	297
	5254	за 2019г.	297	-	-	-	297
Реконструкция тепловой сети от котельной №4 ул. Дохтурова к котельной №6 ул. Московская	5245	за 2020г.	-	877	-	-	877
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения за котельными (ул.Радищева,ул.Московская60,ул.Почтовая,ул.Ком мунистическая)	5246	за 2020г.	-	354	(354)	(354)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система тревожной сигнализации по котельным	5247	за 2020г.	-	45	(45)	(45)	-
	5257	за 2019г.	-	80	-	-	80
Тех. перевооружение ОПО кот.ул.Станционная(система теплоснабжения,замена котлов)	5248	за 2020г.	80	237	-	-	317
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Узел учета на теплотрассе у котельной ФОК	5249	за 2020г.	241	-	-	-	241
	5259	за 2019г.	-	241	-	-	241
Котел водогрейный Турботерм-Гарант ТТГ-5000		за 2020г.	3 957	-	(3 957)	(3 957)	-
		за 2019г.	-	3 957	-	-	3 957
Котел водогрейный Турботерм-Гарант ТТГ-5000		за 2020г.	3 957	-	(3 957)	(3 957)	-
		за 2019г.	-	3 957	-	-	3 957
КТПН-250/10/0,4-Т-в/к-У1		за 2020г.	560	-	-	-	560
		за 2019г.	560	-	-	-	560
Преобразователь частоты Е4-8400-025Н 18,5 кВт 380В, со съем. пультом		за 2020г.	-	40	(40)	(40)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты Е4-8400-040Н 30кВт 380В, со съем. пультом		за 2020г.	-	54	(54)	(54)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты Е4-8400-050Н 37кВт 380В, со съем. пультом		за 2020г.	-	72	(72)	(72)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Трансформатор ТМГ-250/10/0,4-У1		за 2020г.	186	-	-	-	186
		за 2019г.	186	-	-	-	186
Автомашина ГА3-31105 - Х9631105051296550		за 2020г.	-	99	(99)	(99)	-

	за 2019г.	за 2020г.	за 2019г.	за 2020г.	(%)	(%)
Узел регулировки параметров теплоносителя (ЦТП ул. Г. Соколова, 40)	-	-	536	-	(536)	(536)
Электрооборудование ГТП-14 (ул. Радищева)	-	-	250	-	(250)	(250)
Блок-контейнер (Бк-1 4000x2400x2360)	-	-	52	-	(52)	(52)
Котел отопительный ДКВР 10/13	-	-	286	-	(286)	(286)
Котел отопительный ДКВР 10/13	-	-	45	-	(45)	(45)
Насос ВЛ 80/2200-30/2, Wilo 2786238	-	-	175	-	(175)	(175)
Трансформатор ТМГ-630/10/0,4 треугольник/звезда (Кентау)	271	-	-	-	(271)	(271)
Ноутбук HP 15-da0244ur, 15.6"	-	-	50	-	(50)	(50)
Преобразователь частоты с управлением группой насосов E5-P7500-040N 30кВт 380В, ПЛК и пультом	-	-	62	-	(62)	(62)
Преобразователь частоты с управлением группой насосов E5-P7500-040N 30кВт 380В, ПЛК и пультом	-	-	62	-	(62)	(62)
Трансформатор ТМГ 160/10/0,4 ДУ (КТП-71)	-	-	128	-	(128)	(128)
Электроснабжение (проезд Станционный) пр. 1433м.	-	-	8 754	-	(8 754)	(8 754)
Насос "ин-лайн" IL 50/140-4/2, Wilo 2786092	56	-	-	-	(56)	(56)
Болт оцинкованный М16х70	1	-	-	-	(1)	(1)
Гайка оцинкованная М16	-	-	-	-	-	-
Гибкая вставка ф/ф Ду 50 Ру 16	1	-	-	-	(1)	(1)
Дисковый поворотный затвор Ду 125 Ру16	3	-	-	-	(3)	(3)
Дисковый поворотный затвор Ду 150 Ру16	21	-	-	-	(21)	(21)
Импульсная трубка прямая внутр. G1/2-наруж. G1/2, 25,0 МПа	4	-	-	-	(4)	(4)
Клапан 3-х ходовой смесит. Ду 125	1	-	-	-	(1)	(1)
Котел стальной водогрейный КСВа-3, 15Мвт (ВК-22)	35	-	-	-	(35)	(35)
Манометр с поверкой тип ТМ-510Р.00, 0..1,0 МПа	-	-	1 243	-	(1 243)	(1 243)
	-	-	-	-	-	-

	за 2019г.	2	(2)	
Обратный клапан межфланцевый Ду 125 Ру 16	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	4	(4)	-
Отвод кругозогнутый ст.20 90° 133x4	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	4	(4)	-
Стержень резьбовой оцинк. М16x1000 мм	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	2	(2)	-
Термометр биметаллический тип БТ-51.211. 0..+120°С	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	2	(2)	-
Трехходовой кран G1/2"ВР PN25 Tmax=120°С с фторопласт.проклад.	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	2	(2)	-
Фланец стальной плоский Ду125 Ру16 Ст.20	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	11	(11)	-
Фланец стальной плоский Ду150 Ру16 Ст.20	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	2	(2)	-
Электропривод 95-2М, 230В 50Гц 120 сек. 15Нм 3-х позиц., с выключ.	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	11	(11)	-
Блочно-модульная котельная 9,5МВт на ул.Радищева	за 2020г.	106	(106)	-
	за 2019г.	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	106	740
в том числе:			
Блочно-модульная котельная 9,5МВт на ул.Радищева	5261	106	-
Тепломеханическое оборудование котельной ул. Парижской Коммуны	5262	-	266
Тепломеханическое оборудование котельной Станционный проезд	5263	-	125
Барьер безопасности ограждения котельной ул.Радищева	5264	-	99
Электрооборудование ГКТП-14 (ул.Радищева)	5265	-	250
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	
												себе-стоимость	резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	3 952	-	323 276	(323 355)	-	-	-	-	X	3 873	-
	5420	за 2019г.	905	-	313 496	(310 449)	-	-	-	-	X	3 952	-
в том числе:													
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3 952	-	11 095	(11 174)	-	-	-	-	840	-
	5421	за 2019г.	905	-	15 476	(12 429)	-	-	-	-	1 810	3 952	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	312 181	(312 181)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	298 020	(298 020)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____
Ситников Максим
Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	169 331	(15 912)	26 654	-	(22 558)	-	1 221	-	174 648	(15 912)	
	5530	за 2019г.	181 512	(22 372)	27 296	10	(40 765)	-	15	1 264	169 331	(15 912)	
Авансы выданные	5511	за 2020г.	168 492	(15 912)	26 452	-	(15 278)	-	-	-	179 666	(15 912)	
	5531	за 2019г.	180 552	(22 372)	25 699	-	(37 759)	-	-	-	168 492	(15 912)	
Прочая	5512	за 2020г.	1 531	-	1 013	-	(1 294)	-	-	-	1 250	-	
	5532	за 2019г.	349	-	1 334	-	(152)	-	-	-	1 531	-	
Итого	5513	за 2020г.	(692)	-	(812)	-	(5 985)	-	-	-	(6 268)	-	
	5533	за 2019г.	612	-	263	10	(2 855)	-	15	1 264	(692)	-	
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	169 331	(15 912)	26 654	-	(22 558)	-	X	X	174 648	(15 912)	
	5520	за 2019г.	181 512	(22 372)	27 296	10	(40 765)	-	X	X	169 331	(15 912)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	90 705	36 090	1 678	(47 102)	82 594	1 221	-	-	82 594
	5580	за 2019г.	94 936	40 787	2 733	(49 030)	90 705	15	1 264	-	90 705
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	48 485	35 353	-	(12 573)	71 265	-	-	-	71 265
	5581	за 2019г.	53 645	9 177	-	(14 338)	48 485	-	-	-	48 485
авансы полученные	5562	за 2020г.	787	1 016	-	(172)	1 400	-	-	-	1 400
	5582	за 2019г.	242	717	-	(402)	787	-	-	-	787
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 624	1 516	75	(1 873)	6 563	-	-	-	6 563
	5583	за 2019г.	5 946	(89)	267	(1 780)	5 624	15	1 264	-	5 624
кредиты	5564	за 2020г.	30 000	-	1 586	(31 586)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	30 000	30 000	1 892	(31 892)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	366	-	-	(366)	-	-	-	-	30 000
	5585	за 2019г.	-	1 000	-	(634)	-	-	-	-	366
прочая	5566	за 2020г.	5 443	(1 794)	18	(301)	3 366	-	-	-	3 366
	5586	за 2019г.	5 103	(18)	574	(215)	5 443	-	-	-	5 443
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	90 705	36 090	1 678	(47 102)	82 594	X	X	X	82 594
	5570	за 2019г.	94 936	40 787	2 733	(49 030)	90 705	X	X	X	90 705

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Сптников Максим Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	10 728	11 641
Расходы на оплату труда	5620	56 236	49 902
Отчисления на социальные нужды	5630	16 965	15 048
Амортизация	5640	13 758	12 663
Прочие затраты	5650	214 494	208 766
Итого по элементам	5660	312 181	298 020
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	312 181	298 020

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



Руководитель _____
 (подпись)
 Ситников Максим
 Александрович
 (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

**Унитарное муниципальное предприятие
«Коммунальные электрические и тепловые сети»**

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

1. Информация об организации

1.1 Реквизиты юридического лица:

Полное наименование организации: **Унитарное муниципальное предприятие
«Коммунальные электрические и тепловые сети» (УМП «КЭ и ТС»)**

ИНН/КПП 4011002575 /401101001,

ОГРН 1024000694090

код ИФНС 4011, ОКПО 10843863, ОКОПФ 65243

Адрес в Российской Федерации: 249096 Калужская область, г.Малоярославец,
ул.Г.Соколова, д.33Б

ФИО, должность руководителя организации: Ситников Максим Александрович - директор
ФИО, должность главного бухгалтера организации: Юдина Марина Львовна – главный
бухгалтер.

Наименование, состав (фамилии и должности) членов контрольных органов
организации: - нет.

1.2.Среднесписочная численность работников основного состава – 123 чел. (2019г- 114
чел.), совместителей и работников, выполнявших работы по трудовым договорам составила
– 3,7 чел. (2019г-6,2 чел.) Списочная численность – 130 чел (2019 год -127 чел) Уменьшения
нет.

1.3. Размер уставного капитала организации: 116 856 730 руб.
Уставный капитал полностью оплачен.

1.4. Основные коды ОКВЭД ред.2:

35.12.1- Передача электроэнергии;

35.30.3-Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

1.5. Наличие лицензий: нет

1.6. Согласно п.п.1 п.1 ст.5 Федерального закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ «Об
аудиторской деятельности» ведение бухгалтерского учета и финансовая (бухгалтерская)
отчетность УМП «КЭ и ТС» подлежит обязательной аудиторской проверке. На
предприятии заключен договор с аудиторской фирмой ООО АФ «Аудитор - Сервис – К».

1.7. Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в
Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской
Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от
06.12.2011 N402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету
"Учетная политика организации "(ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства
финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N106н, Положения по ведению
бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом

Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы.

2.1. Краткая характеристика производственной деятельности организации:

Наименование	Сумма в тыс. руб. (без НДС)	Доля (%)
90.01.1 Выручка (с НДС)	278 907	100
Отопление	201 436	72,2
Горячее водоснабжение (ГВС:Компонент на холодную воду)	7 250	2,6
Электричество	65 944	23,6
Прочие доходы	4 277	1,5
90.02.1 Себестоимость	312 181	100
Отопление	229 155	73,4
Горячее водоснабжение (ГВС:Компонент на холодную воду)	7 658	2,5
Электричество	64 784	20,8
Прочие доходы	10 584	3,4

Выручка от основной деятельности за 2020 год составила 278 907 тыс. руб., за 2019 год -287 891 тыс.руб. Объем выручки относительно 2019 года снизился на 8 984 тыс. руб., в процентном соотношении на 3,1%.

Расходы за 2019 г. составили – 312 181 тыс. руб., за 2019 г.- 298 020 тыс. руб. Увеличение составило 14 161 тыс. руб., в процентном соотношении – 4,8 %.

Снижение выручки объясняется аномально теплым отопительным периодом 2019-2020 года. Рост себестоимости обусловлен повышением цен на топливно-энергетические ресурсы, опережающих рост тарифов на отопление и горячее водоснабжение.

Прочие доходы составили 4 277 тыс.руб., в том числе:

Использование опор 463
Контроль и надзор за строительством 216

Тех.присоединение 2085
Уличное освещение 735

Прочие расходы -10 584 тыс.руб. сложились из:

Расчеты с населением 5847
Тех.присоединение 4049
Уличное освещение 686

2.2. Средние за отчетный и предшествующий периоды показатели финансового положения организации Предприятия за отчетный и предшествующий периоды:

Наименование показателя	2020	2019	Изменени показател
Коэффициент текущей ликвидности	1,5	1,3	+1,2
Коэффициент финансовой устойчивости	0,63	0,60	+0,03
Коэффициент покрытия основных средств собственными средствами	1,39	1,23	+0,16
Коэффициент обеспеченности текущей деятельности собственными оборотными средствами	0,32	0,22	+0,1
Рентабельность по чистой прибыли	0,05	0,001	+0,049

Приведенные в таблице показатели за 2020 год относительно 2019 года улучшились.

Средняя ставка полученных за год Предприятием кредитов, займов:
Договор кредитный № 30/19 от 06.12.2019 ЭЛИТА ООО БАНК – 11,5 %.

Средняя заработная плата в организации: 36 871,18 руб. (в 2019г.-33 725,79 руб.)
Увеличение на 9,3%.

По результатам работы за год от всех видов деятельности предприятия получена прибыль в сумме 210 тыс. руб., в том числе

- убыток от основных видов деятельности- 33 274тыс.руб
- прибыль от прочих доходов – 33 484 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль – 58 тыс.руб.

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли не принимались.

2.3. Состояние расчетов с дебиторами и кредиторами:

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 г. составила -158 736 тыс.руб., в том числе:

Основная задолженность перед Предприятием - задолженность ТСЖ и управляющих компаний:

Наименование	сумма(тыс.руб)	%
ТСЖ "Северянин"	431	0,3
ТСЖ Радищева	13946	8,8
ТСН ОЛЬГИ КОЛЕСНИКОВОЙ	223	0,1
УК "Гарант" ООО	2632	1,7
УК "СИНЕРГИЯ"	1883	1,2
УК ЖЭУ-1	6953	4,4
УК Маклино	12407	7,8
УК Маклино-Т	1144	0,4
УК Союз	4898	3,1
УК Уют	8942	5,6
УК ЦЕНТР	11560	7,3
Управление энергетики и ЖКХ	34484	21,7
Больница	553	0,3
Гарант ООО	5610	3,5
Население (прямые договора)	29483	18,6

Непосредственное управление(д.288)	5815	3,7
Строитель-плюс	3344	2,1
Центрспецстрой	940	0,6
ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	4910	3,1
Прочие	8578	5,4
Всего дебиторская задолженность	158736	100,0

На Предприятии создан резерв сомнительных долгов, т.к. имеется дебиторская задолженность, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Кредиторская задолженность предприятия составила: - 82 594 тыс.руб.
в том числе:

перед поставщиками и подрядчиками -71 265 тыс.руб.:

из них:

перед поставщиками топливно-энергетических ресурсов- 68 146 тыс.руб.:

Водоканал	863
Калугарегионгаз	44 541
КАЛУЖСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ ПАО	11 160
Межрайгаз	8 717
ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	2 049
РЭМЭКС ТЕПЛОМАШ ООО	577
Стройзаказчик	239
Итого	68 146

Задолженность по краткосрочным займам и кредитам отсутствует.

На конец 31.12.2020 года наличие денежных средств -11 245тыс.руб., в том числе: на расчетном счете предприятия составило – 10 990 тыс. руб., в кассе предприятия остаток составил - 255 тыс. руб.

2.4.Раскрытие информации по ОНА, ОНО, ПНД и ПНР

По налоговому убытку ОНА не формируется, т.к. отложенные налоговые активы признаются только при существовании вероятности получения в будущем достаточной налогооблагаемой прибыли (п. 14 ПБУ 18/02).

2.5. Просроченной задолженности перед федеральным бюджетом, бюджетами субъектов РФ, местными бюджетами и внебюджетными фондами Предприятие не имеет.

2.6. Распространение коронавируса и введение ограничительных мер существенно не повлияло на финансовое положение Предприятия.

Деятельность Предприятия на период карантина не приостанавливалась. В настоящее время и в будущем отрицательного влияния коронавируса на финансовое положение не ожидается.

3.Инвестиционная деятельность

Основные средства первоначальной стоимостью 346 356 тыс.руб. находятся в хозяйственном ведении Предприятия представлены :

Группы основных средств	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	% износа
Здания	101 132	21 602	79 531	21,4
Сооружения	110 480	84 069	26 412	76,1
Машины и оборудование (кроме офисного)	129 772	95 064	34 701	73,3
Офисное оборудование	572	515	57	90,0
Транспортные средства	3998	3 915	83	97,9
Производственный и хозяйственный инвентарь	142	95	46	66,9
Другие виды основных средств	259	0	259	0
ВСЕГО:	346 356	205 260	141 096	59,3

Коэффициент износа 0,6.

Инвестиционная деятельность в 2020 г. не велась.

4. Факты неприменения правил бухгалтерского учета (ПБУ 4/99)

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не имелось.

5. Сведения об отчетности (ПБУ 4/99)

При составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним Предприятие придерживается принятых ею их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним не производилось.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

6. Сведения о связанных сторонах

6.1. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами).

Связанные стороны:

- Администрация МО ГП "Город Малоярославец" - учредитель,
- Директор Ситников М.А.,
- вид операций :

Получены субсидии от учредителя на возмещение затрат и программу энергосбережения в сумме 39 813 тыс. руб., на увеличение уставного фонда 13 550 тыс.руб.

6.2. Сделки, приравненные к сделкам с взаимозависимыми лицами, или приравненные к контролируемым не проводились.

7. Информация о бенефициарных владельцах:

Бенефициаров нет. Собственником Предприятия является Администрация МО ГП "Город Малоярославец".

8. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

Краткосрочные суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала) - 1 912,4 тыс. руб. (в т. ч. страховые взносы 431,2 тыс. руб.). Состав управленческого персонала: директор.

Долгосрочные суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения: выплаты долгосрочного характера не производились.

9. События после отчетной даты (п. 27 ПБУ 4/99).

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

10. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н.

Положения ПБУ 8/2010 не применяются, резервы на отпуска не создаются в связи с тем, что задолженность по отпускам имеет текущий характер и по сумме не является существенной (0,8% относительно себестоимости продаж).

11. Сведения об учетной политике и ее изменениях (ПБУ 1/2008)

Основные положения учетной политики:

1. Основные средства

- А) Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.
- Б) Переоценка ОС, относящихся к остальным группам, не производится.
- В) Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

2. Запасы

- А) Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01 и принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
- Б) Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.
- В) Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, производится следующим образом:
 - по средней стоимости.

3. Дебиторская задолженность

- А) Резерв в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательства должником.
- Б) Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам
- В) Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008).
- Г) При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.
- Д) Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

4. Расчеты по налогу на прибыль

- А) Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
- Б) В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

5. Оценочные обязательства

- А) Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
- Б) Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков на конец года отражается по результатам инвентаризации на 31 декабря.

6. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99.

7. Уровень существенности

Уровень существенности ошибок и показателей 5%.

В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

12. Непрерывность деятельности.

Руководство уверено, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем. Обесценение нефинансовых активов и запасов не ожидается. Потребности в создании резерва под кредитные потери, под убыточные договоры нет. Нарушение кредитных условий не предполагается. Проблем с трудовыми ресурсами нет.

13. Информация о судебных разбирательствах и претензиях

Общество являлось ответчиком по иску

ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»

дело № А23-8751/2020 на сумму 2135 тыс.руб. решение вынесено иски удовлетворены (обжалуется),

дело № А23-8067/2020 на сумму 7693 тыс.руб. решение вынесено иски удовлетворены,

дело №А23-6117/2020 на сумму 785 тыс. руб. решение вынесено иски удовлетворены,

дело № А23-6116/2020 на сумму 11626 тыс.руб. решение вынесено иски удовлетворены (обжалуется),

дело №А23-4398/2020 на сумму 1926 тыс. руб. дело прекращено,

дело № А23-4397/2020 на сумму 17762 тыс.руб. дело прекращено,

ПАО «КСК»

дело № А23-8066/2020 на сумму 625 тыс.руб. решение вынесено иски удовлетворены,

дело № А23-5324/2020 на сумму 3652 тыс.руб. решение вынесено иски удовлетворены частично,

дело № А23-4510/2020 на сумму 3110 тыс.руб. находится на рассмотрении арбитражного суда Калужской области.

14. Информация об основных статьях ОДДС:

Сальдо денежных средств на конец года 11 245 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства на расчетном счете 10 990 тыс. руб.;
- в кассе 255 тыс.руб.

Средства, полученные от покупателей (заказчиков) 246 176тыс. руб.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов – 181 256 тыс. руб., платежи в связи с оплатой труда работников (включая НДФЛ, страховые взносы)- 73 529 тыс. руб.,

Денежные потоки от инвестиционных операций:

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов -1 897 тыс.руб.

Денежные потоки от финансовых операций:

- по получению субсидий на увеличение уставного капитала 13 550 тыс. руб.
- платежи в связи с погашением векселей, возврат кредитов и займов – 30 000 тыс. руб.

Директор

Главный бухгалтер



М.А.Ситников

М.Л.Юдина

Прошнуровано, пронумеровано
и заверено печатью
На 37 листах
Директор ООО АФ «Аудитор-Сервис-К»
Т.И.Рычкова

