



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Аудит Анлимитед

Тел.: 8 (499) 938-84-00, 8 (903) 203-14-71

www.auditunlimited.ru; e-mail: info@auditunlimited.ru

№ 113/11-43

от «20» мая 2022г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности
Ульяновского муниципального унитарного
предприятия "Теплоком"
за 2021 год**

Москва – 2022 год

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности УМУП «Теплоком» (далее по тексту – Предприятие, ОГРН 1027301577478, 432017, Ульяновская обл., г. Ульяновск, пр-т Созидателей, 62), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В отчете о финансовых результатах не обеспечена сопоставимость данных отчетного периода 2021г. и аналогичного периода прошлого 2020 года в части показателей строки 2220 «Управленческие расходы». В следствие чего, строка 2120 «Себестоимость продаж» завышена, а строка 2220 «Управленческие расходы» занижена на сумму 21 905 тыс. руб. за 2020 год.

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 Предприятию 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 8 текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, в которых раскрыта информация о введении экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации. Данные события привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Эти факты могут указывать на наличие существенной неопределенности, которая может повлиять на деятельность Предприятия. Информация по этим фактам, раскрытая в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, является адекватной. Наше мнение не было модифицировано, в связи с этим обстоятельством.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия за предыдущий отчетный период (2020 год) был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 10.08.2021г.

Ответственность руководства и Собственника Предприятия за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Предприятия 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 Предприятие, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Собственник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской 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 выпуске 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 отчетности.

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

- 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 основой 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;
- 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 Предприятия;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Предприятия, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Предприятия 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 Предприятия 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 Предприятие утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- 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 Собственником Предприятия, доводя до его 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 аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение действует на основании доверенности № 01/100122 от 21.01.2022г. сроком до 31.12.2022г.

Квалификационный аттестат аудитора № 06-000676
ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21406037837

Генеральный директор аудиторской организации
Квалификационный аттестат аудитора № 05-000093
ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21606047638.

И.А. Рожкова



М.Г. Жданова

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Анлимитед".

Место нахождения: 109382, г. Москва, ул. Люблинская, д. 141, этаж 4, помещ./часть ком. VI/45
Телефон: 8 (499) 938-84-00

Основной государственный регистрационный номер – 1027700476836

ООО «Аудит Анлимитед» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Свидетельство о членстве № 24866 от 08.12.2020г. ОПНЗ: 12006340121), местонахождение: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	<u>Ульяновское Муниципальное Унитарное Предприятие "Теплоком"</u>	ИНН	20549490		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7328008028		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей</u>	по ОКПОФ / ОКФС	35.30.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Муниципальное Унитарное Предприятие / Муниципальная собственность</u>	по ОКЕИ	65243	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	<u>432072, Ульяновская обл, Ульяновск г, Созидателей пр-кт, дом № 62</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	20 199	19 165	31 688
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	14 240	12 801	481
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	34 438	31 966	32 169
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11 938	14 538	16 045
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 609	3 773	3 001
	Дебиторская задолженность	1230	411 481	433 450	781 654
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 056	61	14
	Прочие оборотные активы	1260	99	119	160
	Итого по разделу II	1200	429 183	451 941	800 874
	БАЛАНС	1600	463 621	483 907	833 043

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 240	6 240	6 240
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	162 722	162 722	162 722
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 309	9 295	5 930
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(34 099)	(38 503)	(39 248)
	Итого по разделу III	1300	141 172	139 754	135 644
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 111	115	151
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 111	115	151
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	312 742	338 205	692 004
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 035	2 109	2 244
	Прочие обязательства	1550	3 561	3 724	3 001
	Итого по разделу V	1500	318 338	344 038	697 248
	БАЛАНС	1700	463 621	483 907	833 043



Руководитель

КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Ульяновское Муниципальное Унитарное Предприятие "Теплоком"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	20549490		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей</u>	по ОКВЭД 2	7328008028		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Муниципальное Унитарное Предприятие / муниципальная собственность</u>	по ОКФС	35.30.5		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65243	14	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	203 658	186 936
	Себестоимость продаж	2120	(134 989)	(148 063)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	68 669	38 873
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(23 621)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	45 048	38 873
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	17 685	372 915
	Прочие расходы	2350	(58 633)	(423 160)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 100	(11 372)
	Налог на прибыль	2410	(2 557)	12 356
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 557)	12 356
	Прочее	2460	(1)	(239)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 542	745

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 542	745
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	6 240	-	172 017	-	(38 503)	139 754
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	100	-	4 628	4 728
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 542	1 542
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	100	X	3 086	3 186
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(3 086)	-	(223)	(3 309)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(3 086)	X	-	(3 086)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(223)	(223)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	6 240	-	169 031	-	(34 099)	141 172

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	135 644	745	3 365	139 754
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	135 644	745	3 365	139 754
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(39 248)	745	-	(38 503)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(39 248)	745	-	(38 503)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	141 172	139 754	135 644



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель филиала (подпись) _____

28 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация	<u>Ульяновское Муниципальное Унитарное Предприятие "Теплоком"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей</u>	по ОКПО	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Муниципальное Унитарное Предприятие / муниципальная собственность</u>	ИНН	20549490		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	7328008028		
		по ОКФС / ОКФС	35.30.5		
		по ОКЕИ	65243	14	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	37 544	42 280
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31 192	35 224
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 352	7 056
Платежи - всего	4120	(35 549)	(42 233)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(300)	(115)
в связи с оплатой труда работников	4122	(35 027)	(41 551)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(185)
прочие платежи	4129	(222)	(382)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 995	47
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 995	47
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	61	14
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 056	61
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 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	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		5120	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 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 2021 г.	243	3 298	-	(3 541)	-
	5250	за 2020 г.	-	4 800	-	(4 556)	243
в том числе:							
Шкаф управления "Грантор" АЭП40-013-54Ч-22А, 3х380 В, 5,5 кВт, ном=(10-13) А, IP54 (243484-17)	5241	за 2021 г.	243	(243)	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	243	-	-	243
ЦТП-25 МИК.	5242	за 2021 г.	-	281	-	(281)	-
ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. Львовск16ДБЛ672(гр. вод.ГВС.теп.уз)техпервооруж. нас. об-я- 07.11.21)	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение пр.Созидателей,62 (неотделимое улучшение - система отопления) дог.8398/3705	5243	за 2021 г.	-	165	-	(165)	-
ЦТП-26 МИК б.Львовский,9 (тех первооружение насосного оборудования (насос ЦО №1-11.2021г.)	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2021 г.	-	269	-	(269)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-5 МИК б-р Новосондецкий,22 (тех.первооружен. насосного оборудования (насос ЦО №2-11.2021г.)	5245	за 2021 г.	-	51	-	(51)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-26 МИК б.Львовский,9 (тех первооружение насосного оборудования (насос ГВС №2-11.2021г.)	5246	за 2021 г.	-	262	-	(262)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
УР-ДП по пр.Созидателей, 36-1 этап (замена трубопроводов от УТ-11 до УР-ДП)	5247	за 2021 г.	-	1 022	-	(1 022)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-24 МИК б.Киевский,4 (тех первооружение насосного оборуд. (насос ГВС) 08.2021 г.)	5248	за 2021 г.	-	86	-	(86)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-4 МИК.	5249	за 2021 г.	-	65	-	(65)	-
ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.пр.УльяновскДБЛ672(гр. вод.ГВС.тепл.уз)техпервооруж. нас. об-я 10.21г.)	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-1 МИК проспект Созидателей,48 (тех первооружение насос оборудован (насос ГВС №2) 10.2021г.)		за 2021 г.	-	142	-	(142)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-26 МИК б.Львовский,9 (тех первооружение электрооборудования (насос ГВС) 01.2021г.)		за 2021 г.	-	246	-	(246)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-1МИК проспект Созидателей,48		за 2021 г.	-	259	-	(259)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-5 МИК б-р Новосондецкий,22 (тех.первооружен. насосного оборудования (насос ГВС№2-06.2021г.)		за 2021 г.	-	66	-	(66)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП-1А ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.40летПоб14 ДБЛ672(гр вод.ГВС.тепл.узел)-техпервооруж. нас. об-я 06.11.21г.)		за 2021 г.	-	136	-	(136)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП2 МИК.		за 2021 г.	-	281	-	(281)	-
ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.пр.Ульяновск8ДБЛ672(гр вод ГВС.теп.уз)-техпервооруж. нас. об-я 06.08.21г)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЦТП3 МИК.		за 2021 г.	-	66	-	(66)	-
ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. пр.Лен.Ком.35ДБЛ672(гр. вод.ГВС.тепл.уз)техпервооруж. нас. об-я 06.21г.)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Участок тепловой сети от врезки в т/ сеть в ком.тоннеле до цоколя здания б-р Новосондецкий ,д.15Б		за 2021 г.	-	100	-	(100)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

Вышка-тура площадка 1,2х2м (ц.46320-00)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	46	(46)	-
ЦТП25 МИК. ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.б. Львовск16ДБП672(гр. вод.ГВС.тепл.уз)техпервооруж. нас. об-я 12.20г.)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	-	-	-
ЦТП-24 МИК б.Киевский,4 (тех первооружение электрооборудования (насосы) 04.09.2020 г.)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	83	(83)	-
ЦТП1А ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.40летПоб14 ДБП672(гр вод. ГВС.тепл.узеп)-техпервооруж. нас об-я 12.20г.)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	123	(123)	-
ЦТП2 МИК. ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.прУльяновск8ДБП672(гр.вод ГВС.тепл.уз)-техпервооруж. нас. об-я 12.20г)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	273	(273)	-
ЦТП3 МИК. ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.пр.Лен.Ком.35ДБП672(гр. вод.ГВС.тепл.уз)техпервооруж. нас. об-я 12.20г.)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	123	(123)	-
ЦТП-4 МИК. ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД.пр.УльяновскДБП672(гр. вод.ГВС.тепл.уз)техпервооруж. нас. об-я 12.20г.)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	65	(65)	-
ЦТП-1 МИК проспект Созидателей,48 (тех первооружение электрооборудования (насос ЦО 10.2020г.)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	115	(115)	-
ЦТП-5 МИК б-р Новосондецкий,22 (тех.первооружение электрооборудования (насосы) 10.12.2020г.)	за 2021 г. за 2020 г.	- -	107	(107)	-
Тепловые сети к ж. дому по пр-ту Генерала Тюленева, 6Б	за 2021 г. за 2020 г.	- -	1 009	(1 009)	-
Тепловые сети к ж.дому по ул. Нахимова, 15	за 2021 г. за 2020 г.	- -	1 652	(1 652)	-
Тепловые сети к ж. дому по ул. Нахимова,17	за 2021 г. за 2020 г.	- -	704	(704)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 230	1 191
в том числе:			
ЦТП-5 МИК б-р Новосондецкий,22 (тех первооружение насосного оборудования (насос ЦО №2-11.2021г)	5261	51	-
ЦТП-26 МИК б-р Львовский,9 (тех первооружение насосного оборудования (насос ГВС №2-11.2021г.)	5262	262	-
ЦТП-26 МИК б-р Львовский,9 (тех первооружение насосного оборудования (насос ЦО №1-11.2021г.)	5263	269	-
ЦТП-1 МИК. проспект Созидателей,48, кад.номер 73-24-021001:9834	5264	259	-
ЦТП-1А ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. 40лет Поб14(тех первооружение насос оборуад.(насосы ЦО и ГВС-06,11.21 г.)	5265	136	-
ЦТП-25МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. б-р Львовск,16 (тех первооружение насос.оборуд.(насосы 07,11.2021 г)	5266	281	-
ЦТП-4МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. пр.Ульяновс,22(тех первооружение насосн.оборудован (насос ЦО-10.2021 г.)	5267	65	-
ЦТП-5 МИК б-р Новосондецкий,22 (тех первооружение насосного оборудования (насос ГВС№2 06.2021г)	5268	66	-
УР-ДП по пр.Созидателей,36-1 этап (замена трубопроводов от УТ-11 до УР-ДП)	5269	1 022	-

ЦТП-1 МИК проспект Созидателей,48 (тех перевооружение насосн.оборудован (насос ГВС №2)10.2021 г.)	142	-
ЦТП-26 МИК 6-р Львовский,9 (тех перевооружение электрооборудования (насос ГВС)01.2021г.)	246	-
ЦТП-24 МИК 6.Киевский,4 (тех перевооружение насосн.оборудован. (насосГВС) 31.08.2021 г.)	86	-
ЦТП-2МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. пр.Ульян-й,8 (тех перевооружен.насосн. оборудован. (насосы 06.08.21г.)	281	-
ЦТП-3МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. пр.Лен.Комс.35(тех перевооружение насосного оборудования (насос 06.2021г)	66	-
ЦТП-2МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. пр.Ульян-й,8(тех перевооружение электрооборудования (насосы 12.2020 г.)	-	273
ЦТП-1А ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. 40лет Поб14(тех перевооружение электрооборудования (насосы 12.2020 г.)	-	123
ЦТП-3МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. пр.Лен.Комс.35(тех перевооружение электрооборудования (насосы 12.2020 г)	-	123
ЦТП-4МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. пр.Ульяновский(тех перевооружение электрооборудования (насос 12.2020 г.)	-	65
ЦТП-25МИК ТЕПЛОТЕХН.ОБОРУД. 6-р Львовск,16 (тех перевооружение электрооборудования (насос 12.2020 г)	-	83
ЦТП-5 МИК 6-р Новосондецкий,22 (тех перевооружение электрооборудования (насосы ЦО и ГВС10,12.2020 г)	-	107
ЦТП-24 МИК 6.Киевский,4 (тех перевооружение электрооборудования (насосы) 04.09.2020 г.)	-	303
ЦТП-1 МИК проспект Созидателей,48 (тех перевооружение электрооборудования (насос ЦО) 10.2020 г.)	-	115
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
Основные средства, полученные по договору безвозмездного пользования, дог. 672 от 12.08.2008 г.	5287	96 829	96 829	96 829



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	14 538	-	14 538	11 684	(14 283)	-	X	11 938	-	11 938	
	5420	за 2020 г.	16 045	-	16 045	10 546	(12 054)	-	X	14 538	-	14 538	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	13 754	-	13 754	6 163	(9 000)	-	-	10 917	-	10 917	
	5421	за 2020 г.	14 667	-	14 667	6 093	(7 006)	-	-	13 754	-	13 754	
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Топливо	5507	за 2021 г.	29	-	29	2 992	(2 999)	-	-	22	-	22	
	5527	за 2020 г.	45	-	45	2 655	(2 671)	-	-	29	-	29	
Запасные части	5508	за 2021 г.	15	-	15	349	(299)	-	-	65	-	65	
	5528	за 2020 г.	323	-	323	276	(584)	-	-	15	-	15	
Инвентарь и хоз.принадлежности	5509	за 2021 г.	383	-	383	677	(647)	-	-	613	-	613	
	5529	за 2020 г.	766	-	766	611	(994)	-	-	383	-	383	
Материалы спец.назнач.на складе		за 2021 г.	130	-	130	468	(331)	-	-	267	-	267	
		за 2020 г.	97	-	97	351	(318)	-	-	130	-	130	
Спецодежда в эксплуатации		за 2021 г.	228	-	228	331	(504)	-	-	55	-	55	
		за 2020 г.	149	-	149	318	(239)	-	-	228	-	228	
Прочие материалы		за 2021 г.	-	-	-	503	503	-	-	-	-	-	
		за 2020 г.	-	-	-	242	(242)	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 марта 2022 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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	446 606	(13 156)	21 713	-	(43 682)	-	(14 332)	(321 316)	-	-	-	-	-	435 229	(23 748)
	5530	за 2020 г.	781 654	-	600	-	(14 332)	-	-	-	-	1	-	-	-	446 606	(13 156)
в том числе:	5511	за 2021 г.	433 471	(13 156)	21 112	-	(43 608)	-	-	-	-	-	-	-	-	421 567	(23 748)
	5531	за 2020 г.	534 867	-	569	-	(14 288)	-	(87 677)	-	-	-	-	-	-	433 471	(13 156)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021 г.	5	-	337	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	337	-
	5532	за 2020 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Прочая	5513	за 2021 г.	13 130	-	264	-	(69)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 325	-
	5533	за 2020 г.	246 787	-	26	-	(44)	-	(233 639)	-	-	1	-	-	-	13 130	-
Авансы выданные	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	446 606	(13 156)	21 713	-	(43 682)	-	(14 332)	(321 316)	-	X	X	-	-	435 229	(23 748)
	5520	за 2020 г.	781 654	-	600	-	(14 332)	-	-	-	-	X	X	-	-	446 606	(13 156)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	379 186	366 114	410 569	397 414	748 129
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	366 114	366 114	397 510	384 355	501 422
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	13 072	-	13 059	13 059	246 707
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	338 205	45 791	37 891	(109 145)	-	-	-	312 742
	5580	за 2020 г.	692 003	85 978	51 700	(491 463)	(13)	-	-	338 205
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	199 179	30 903	-	(80 937)	-	-	-	149 145
	5581	за 2020 г.	603 442	60 379	-	(464 629)	(13)	-	-	199 179
авансы полученные	5562	за 2021 г.	2	2	-	(2)	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	4	2	-	(4)	-	-	-	2
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	18 413	9 251	16	(18 413)	-	-	-	9 267
	5583	за 2020 г.	16 247	17 004	1 409	(16 247)	-	-	-	18 413
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	111 250	80	37 569	(432)	-	-	-	148 467
	5586	за 2020 г.	63 258	34	49 489	(1 531)	-	-	-	111 250
Расчеты с персоналом	5567	за 2021 г.	2 005	2 282	-	(2 005)	-	-	-	2 282
	5587	за 2020 г.	2 854	2 005	-	(2 864)	-	-	-	2 005
Расчеты по социальному страхованию и пенсионному обеспечению	5568	за 2021 г.	7 356	3 275	306	(7 356)	-	-	-	3 581
	5588	за 2020 г.	6 198	6 554	802	(6 198)	-	-	-	7 356
Итого	5550	за 2021 г.	338 205	45 791	37 891	(109 145)	-	-	-	312 742
	5570	за 2020 г.	692 003	85 978	51 700	(491 463)	(13)	-	-	338 205

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	284 132	314 952	649 604
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	135 259	185 304	572 298
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	148 387	111 217	63 139
расчеты по налогам	5594	30	12	9 537
Расчеты по социальному страхованию и пенсионному обеспечению	5595	456	6 319	4 630



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	9 336	9 184
Расходы на оплату труда	5620	43 000	41 506
Отчисления на социальные нужды	5630	12 891	12 386
Амортизация	5640	2 265	3 306
Прочие затраты	5650	91 118	81 681
Итого по элементам	5660	158 610	148 063
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	158 610	148 063



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
Александрович

28 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 109	5 219	(5 286)	(6)	2 035
в том числе:						
оценочные резервы (судебные расходы)	5701	62	-	(56)	(6)	-
оценочные обязательства (резерв на отпуск)	5702	2 047	5 219	(5 231)	-	2 035



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



(Handwritten signature)

**КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



КАШИН ИГОРЬ
АЛЕКСАНДРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

28 марта 2022 г.

**УЛЬЯНОВСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
«ТЕПЛОКОМ»**

(УМУП «ТЕПЛОКОМ»)

ИНН: 7328008028, КПП: 732801001, ОГРН: 1027301577478,

адрес: 432059, г. Ульяновск, проспект Созидателей д. 62

Пояснения

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 01 января 2022 г.**

Место: г. Ульяновск

Дата: 28 марта 2021 г.

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность УМУП «Теплоком» сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации в соответствии с ФЗ №402 от 06.12.2011г. и ПБУ 4/99 Приказ Минфина России от 06.07.1999г. №43н. При формировании бухгалтерской отчетности данные на начало года и за 2021 год отражены в соответствии с показателями отчетности за предыдущий год.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

УЛЬЯНОВСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
«ТЕПЛОКОМ»

ИНН, КПП, ОГРН организации: -ИНН 7328008028, КПП 732801001, ОГРН 1027301577478

Юридический адрес: 432059, Г. Ульяновск, проспект Созидателей д. 62

Ф.И.О., должность руководителя: директор Кашин Игорь Александрович

ИНН руководителя организации (при наличии) 732814331275

Ф.И.О., должность главного бухгалтера: Михеева Татьяна Викторовна

ИНН главного бухгалтера организации (при наличии): 732812947622

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 124 человека

Среднегодовая численность работающих за предыдущий отчетный период 2020 год:
134 человека

Размер уставного капитала организации: 6 240 000 рублей

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде :

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 35.30.5.

Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей

Дополнительные виды деятельности

ОКВЭД 35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

ОКВЭД 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

ОКВЭД 42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи

ОКВЭД 96.04 Деятельность физкультурно- оздоровительная

Сведения о лицензиях организации:

Серия и номер лицензии ВХ-52 027705 Предостав 68

Дата лицензии 08.07.2019

Дата начала действия лицензии 08.07.2019 г.

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

Наименование лицензирующего органа Средне-Поволжское управление
Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Средняя заработная плата в организации за 2021 год – 32 251 руб.

Основные показатели деятельности организации за 2021 год:

Выручка по основному виду деятельности :

Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей

- 202 433 939,17 рублей.

по прочим видам деятельности - 1 224 514,62 рублей.

прочие доходы: 17 684 558,54 руб.

в том числе :

Реализация прочего имущества – 1 345 638,54руб.

Прибыль /убыток прошлых лет – 7 594 494,45 руб.

Доходы (расходы) по решению арбитражных судов - 8 161 467,10 руб.

Прочие доходы- 582 958,45 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции:

материальные затраты: 9 336 тыс. руб.

амортизация ОС: 2 265 тыс. руб.

фонд оплаты труда: 43 000 тыс. руб.

отчисления на соц. нужды – 12 891 тыс. руб.

прочие расходы: 91 118 тыс. руб.

в том числе:

покупка теплоэнергии в целях компенсации потерь- 67 396,0 тыс. руб.

тепловая энергия для собственных нужд – 996,1 тыс. руб.

эксплуатация коммунальных тоннелей – 4 239,0 тыс. руб.

электроэнергия – 5 702,5 тыс. руб.

аренда муниципального имущества – 2 840,9 тыс. руб.

оценочные обязательства и резервы- 3 447,3 тыс. руб.

услуги сторонних организаций -1 267,9 тыс. руб.

ремонт основных средств – 494,7 тыс. руб.

прочие производственные расходы - 4 733,6 тыс. руб.

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами за 2021 год не было.

Основным показателем качества работы теплосетевого предприятия является наличие (или отсутствие) перерывов в подаче теплоэнергии в связи с аварийными ситуациями на сетях предприятия и их продолжительность.

Перерывов в передаче теплоэнергии абонентам в связи с аварийными ситуациями на сетях предприятия за 12 месяцев 2021г. не было.

Данные за предыдущий отчетный период 2020 года, раскрывающие финансовое положение организации

Средняя заработная плата в организации за 2020 год – 28 350 руб.

Основные показатели деятельности организации за 2020 год:

Выручка по основному виду деятельности "производство и реализации

Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей
- 185 951 915,62 рублей.

по прочим видам деятельности - 984 506,36 рублей.

прочие доходы: 372 915 403,25 руб.

в том числе :

Реализация прочего имущества – 1 109 936,89 руб.

Прибыль /убыток прошлых лет - 2 088 890,15 руб.

Отчуждение имущества - 369 692 125,20 руб.

Прочие доходы- 24 451,01 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции:

материальные затраты: 9 184 тыс. руб.

амортизация ОС: 3 306 тыс. руб.

фонд оплаты труда: 41 506 тыс. руб.

отчисления на соц. нужды – 12 386 тыс. руб.

прочие расходы: 81 681 тыс. руб.

в том числе:

покупка теплоэнергии в целях компенсации потерь- 58 893,0 тыс. руб.

тепловая энергия для собственных нужд – 1 150,0 тыс. руб.

эксплуатация коммунальных тоннелей – 4 208,4 тыс. руб.

электроэнергия – 5 222,9 тыс. руб.

аренда муниципального имущества – 3 822,0 тыс. руб.

оценочные обязательства и резервы- 3 179,8 тыс. руб.

услуги сторонних организаций -1 342,1 тыс. руб.

ремонт основных средств – 338,6 тыс. руб.

прочие производственные расходы - 3 524,2 тыс. руб.

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами за 2020 год не было.

Основным показателем качества работы теплосетевого предприятия является наличие (или отсутствие) перерывов в подаче теплоэнергии в связи с аварийными ситуациями на сетях предприятия и их продолжительность.

Перерывов в передаче теплоэнергии абонентам в связи с аварийными ситуациями на сетях предприятия за 12 месяцев 2020г. не было.

2.1. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета.

Учетная политика для целей налогообложения разработана в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ, для целей бухгалтерского учета - в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Целью налогового учета организации признается формирование полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществленных в течении отчетного (налогового) периода, а так же обеспечение информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты налогов.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом № 298 от 30.12.2020 г.

2.2. Учет доходов и выручки.

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32 н.

2.1.1. Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие (п.4 ПБУ 9/99).

2.1.2. Доходами Организации от обычных видов деятельности признаются: доходы от деятельности по обеспечению работоспособности тепловых сетей и от прочей деятельности.

Остальные доходы являются прочими поступлениями (п.4 ПБУ 9/99).

2.1.3. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т. е. по отгрузке продукции, работ и услуг, и перехода права собственности на них.

2.3. Учет основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

2.3.1. В составе основных средств Общество учитывает активы, в отношении которых соблюдаются одновременно следующие условия:

- объект предназначен для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, для управленческих целей, для предоставления во временное пользование или владение,
- объект предназначен для использования в течение срока, продолжительностью свыше 12 месяцев,
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта,
- объект способен приносить доход в будущем,
- стоимость объекта составляет более 40 000 руб.

2.3.2. Активы, в отношении которых выполняются указанные условия, стоимостью 40 000 руб. за единицу и менее, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов (абз.4 п.5 ПБУ 6/01). В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется их количественно-суммовой учет на забалансовых счетах «Специальная

одежда в эксплуатации» и «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». Учет на забалансовых счетах осуществляется в разрезе подотчетных лиц, номенклатурных номеров ТМЦ.

2.3.3. Под основными средствами (ОС) в целях налогообложения понимается имущество, используемое в качестве средств труда для производства и реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг или для управления организацией, срок полезного использования которого более 12 месяцев и первоначальная стоимость превышает 100 000 руб. (абз. 1 п. 1 ст. 257 НК РФ).

Амортизируемым имуществом для налогового учета признается имущество, которое находится у налогоплательщика на праве собственности, применяется для извлечения дохода и стоимость которого погашается путем начисления амортизации.

2.3.4. По объектам ОС стоимостью равной или ниже 100 000 рублей признание расходов происходит в момент передачи их в эксплуатацию (п.п. 3 п. 1 ст.254 НК РФ).

2.2.5. Переоценка основных средств не производится.

2.3.6. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

2.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Резерв по сомнительным долгам создавался. Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 411 481 тыс. руб.

2.5. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в сумме 312 742 тыс. руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер, образовалась в декабре 2021 года. В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

2.6. Капитал и резервы

Добавочный капитал (без переоценки) строка 1350 баланса

По строке 1350 баланса отражено поступление имущества от собственника, в том числе за 2020 год и 2021 год:

<i>Строка 1350 ББ</i>	<i>2020 год</i>	<i>2021 год</i>
Поступление имущества в хозяйственное ведение от собственника	3365,2	100,0
передача материалов производство, полученных от собственника сверх уставного фонда распоряжение Администрации города Ульяновска №140 от 23.11.2017		(3086)
Итого	3365,2	(2986)

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из краткосрочную 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021 г.	446 606	(13 156)	21 713	-	(43 682)	-	(14 332)	(321 316)	-	-	1	-	435 229	(23 748)	(13 156)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020 г.	781 654	-	600	-	(14 332)	-	(14 332)	(321 316)	-	-	-	446 606	(13 156)	(13 156)	(13 156)
	5511	за 2021 г.	433 471	(13 156)	21 112	-	(43 608)	-	(43 608)	-	-	-	-	421 567	(23 748)	(23 748)	(23 748)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5531	за 2020 г.	534 867	-	569	-	(14 288)	-	(14 288)	(87 677)	-	-	-	433 471	(13 156)	(13 156)	(13 156)
	5512	за 2021 г.	5	-	337	-	(5)	-	(5)	-	-	-	-	337	-	-	-
	5532	за 2020 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-
	5513	за 2021 г.	13 130	-	264	-	(69)	-	(69)	-	-	-	-	13 325	-	-	-
	5533	за 2020 г.	246 787	-	26	-	(44)	-	(44)	(233 639)	-	-	1	13 130	-	-	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Итого	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5500	за 2021 г.	446 606	(13 156)	21 713	-	(43 682)	-	(43 682)	-	-	X	-	435 229	(23 748)	(23 748)	(23 748)
	5520	за 2020 г.	781 654	-	600	-	(14 332)	-	(14 332)	(321 316)	-	-	1	446 606	(13 156)	(13 156)	(13 156)

3.2. Учет материально-производственных запасов.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н применяется с 01.01.2021 года перспективно.

Учет приобретения материалов

В отношении материалов в организации применяются учетные цены. В качестве учетной цены принимается договорная цена, по которой приобретены материалы. Другие расходы, входящие в фактическую себестоимость материалов, учитываются отдельно в составе транспортно-заготовительных расходов (ТЗР).

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы". Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются. ТЗР учитываются на отдельном субсчете "Транспортно-заготовительные расходы" к счету 10.
(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008, Инструкция по применению Плана счетов)

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. (Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.
(Основание: пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019)

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.
(Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются.

(Основание: п. 3 ФСБУ 5/2019, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01)

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 10 "Материалы", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации. (Основание: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 10.1 ПБУ 16/02)

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	14 538	-	14 538	11 684	(14 283)	-	-	X	11 938	-	11 938
	5420	за 2020 г.	16 045	-	16 045	10 546	(12 054)	-	-	X	14 538	-	14 538
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	13 754	-	13 754	6 163	(9 000)	-	-	-	10 917	-	10 917
	5421	за 2020 г.	14 667	-	14 667	6 093	(7 006)	-	-	-	13 754	-	13 754
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топливо	5507	за 2021 г.	29	-	29	2 992	(2 999)	-	-	-	22	-	22
	5527	за 2020 г.	45	-	45	2 655	(2 671)	-	-	-	29	-	29
Запасные части	5508	за 2021 г.	15	-	15	349	(299)	-	-	-	65	-	65
	5528	за 2020 г.	323	-	323	276	(584)	-	-	-	15	-	15
Инвентарь и хоз.принадлежности	5509	за 2021 г.	383	-	383	877	(647)	-	-	-	613	-	613
	5529	за 2020 г.	766	-	766	611	(994)	-	-	-	383	-	383
Материалы спец.назнач.на складе		за 2021 г.	130	-	130	468	(331)	-	-	-	267	-	267
		за 2020 г.	97	-	97	351	(318)	-	-	-	130	-	130
Спецедежда в эксплуатации		за 2021 г.	228	-	228	331	(504)	-	-	-	55	-	55
		за 2020 г.	149	-	149	318	(239)	-	-	-	228	-	228
Прочие материалы		за 2021 г.	-	-	-	503	503	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	242	(242)	-	-	-	-	-	-

3.3. Учет расходов на производство.

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

3.3.1. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (п.4 ПБУ 10/99).

3.3.2. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг и их реализацией. Остальные расходы считаются прочими расходами (п.п. 4,5 ПБУ 10/99).

3.3.3. Учет расходов по обычным видам деятельности ведется на счетах 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства» по видам деятельности, номенклатурным группам и статьям затрат.

3.3.4. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи").(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))

3.7. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Предприятия на счетах в банках, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня. Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011.

По строке 4119 ОДДС отражен НДС и возврат денежных средств по прочим основаниям, в том числе за 2020 год и 2021 год:

Строка 4119 ОДДС	2020 год	2021 год
НДС	6944,9	6045,4
Возврат заработной платы	82,0	297,8
Возврат алиментов	6,0	4,0
Возврат налогов, сборов, платежей из бюджета	12,1	4,5
Прочие поступления	10,7	0,0
Итого	7055,7	6351,7

Сумма, отраженная в строке «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» за отчетный 2021 год и в строке «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» за предыдущий 2020 год Отчета о движении денежных средств в размере 61 тыс. руб. равна стр.1250 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года. Сумма, отраженная в строке «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» за отчетный 2021 год Отчета о движении денежных средств в размере 2056 тыс. руб. равна стр.1250 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года.

4. Сведения о связанных сторонах

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. Учредителем УМУП «ТЕПЛОКОМ» является УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ, ЭКОНОМИКИ И РАЗВИТИЯ КОНКУРЕНЦИИ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА УЛЬЯНОВСКА

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

за период 2021 года между УМУП «ТЕПЛОКОМ» и УПРАВЛЕНИЕМ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ, ЭКОНОМИКИ И РАЗВИТИЯ КОНКУРЕНЦИИ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА УЛЬЯНОВСКА действовали договора:

1. Аренды недвижимого имущества

Номер договора аренды, Адрес	Сумма за год
Договор 8400/3960 от 09.12.2005г. Ульяновский,10	446 516,00
Договор 8402/3892 от 09.12.2005 г. Туполева ,5	713 769,17
Договор 5984/3828 от 18.08.2005г Тельмана д. 46а	64 202,29
Договор 8398/3705 от 09.12.2005г. Созидателей д. 62	1 178 215,23
Договор 8401/1293 от 09.12.2005 Инженерный проезд	1 283 012,70
Договор 8407/908 от 09.12.2005 г. Гоголя,32а	174 058,81
Итого	3 859 774,20

2. Договор безвозмездного пользования 672 от 12.08.2008г.

3. Договор полного обслуживания 252 от 06.05.2003г.

4. Договор оказания услуг по охране имущества 282 от 15.12.2011 г.

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.

Директором УМУП «ТЕПЛОКОМ» является Кашин Игорь Александрович, так же в соответствии с п. 11ПБУ 11/2018, для целей раскрытия информации организацией установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу: директор и его заместители.

Сумма краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии, оплату ежегодного отпуска, другие выплаты в соответствии с законодательством, начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды, за отчетный год представлена в таблице:

Краткосрочные вознаграждения	Суммы, выплаченные в течение отчетного периода (2020 год), тыс. руб.	Суммы, выплаченные в течение отчетного периода (2021 год), тыс. руб.
Оплата труда за отчетный период	3 999,2	5 004,7
Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	1 936,8	2 438,0
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	348,8	413,1

Информация о вознаграждении директорам:

Сумму вознаграждений управленческому персоналу, подлежащую раскрытию в соответствии Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)" (Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2008 N 11749) **УМУП «ТЕПЛОКОМ» не раскрывает** в связи с тем, что данное раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон. В случае необходимости получения информации о вознаграждениях управленческого персонала, такая информация может быть предоставлена по письменному запросу на юридический адрес, указанный в реквизитах предприятия. Основания: п. 16 ПБУ 11/2008 г.

5. Информация по сегментам

Не раскрываются сведения по каждому покупателю (заказчику) в объеме, предусмотренном ПБУ 12/2010. **УМУП «ТЕПЛОКОМ» не раскрывает** данные сведения в связи с тем, что данное раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 12/2010, может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон. В случае необходимости получения информации о:

- а) наименование покупателя (заказчика);
- б) общая величина выручки от продаж такому покупателю (заказчику);
- в) наименование отчетного сегмента (отчетных сегментов), к которому относится данная выручка.

такая информация может быть предоставлена по письменному запросу на юридический адрес, указанный в реквизитах предприятия. Основания: п. 33 ПБУ 12/2010 г.

6. Наличие оценочных резервов на начало и конец отчетного периода, движение средств каждого резерва в течение отчетного периода

6.1. Фактические затраты на ремонт (текущий и капитальный) собственных и арендованных ОС в полной сумме списываются на счета затрат.

6.2. Организация формирует резерв по сомнительным долгам. Резерв создается в зависимости от периода просрочки исполнения обязательств в следующих размерах:

- период просрочки от 45 до 90 дней - 50%

- период просрочки более 90 дней - 100 %

Остаток резерва на начало года 13 155,5 тыс. руб.

Начислен 10 592,8 тыс. руб.

Погашен 0 тыс. руб.

Остаток на конец 23 748,4 тыс. руб.

В налоговом учете резерв создавался,

Остаток резерва на начало года: 0 руб.

Начислен 20 540,2 тыс. руб.

Погашен 39,8 тыс. руб.

Остаток на конец 20 500,4 тыс. руб.

7. Потенциальные обязательства

7.1. Оценочные обязательства

В целях равномерного учета предстоящих расходов на оплату отпусков работников организации формируется резерв. Размер резерва определяется по данным исходя из количества календарных дней предстоящего отпуска, среднего заработка каждого работника и суммарной ставки страховых взносов. Отчисления производятся на последнее число каждого месяца в состав расходов на оплату труда. В течении года резерв используется для покрытия сумм, начисленных в оплату отпусков.

Остаток резерва на начало года 2 046 тыс. руб.

Начислен резерв 5 219,6 тыс. руб.

Использован 5 230,6 тыс. руб.

Остаток на конец 2 035, 4 тыс. руб.

Оценочные резервы по судебным расходам за 2021 год

Остаток резерва на начало года 62,3 тыс. руб.

Начислен резерв 0 тыс. руб.

Использован 62,3 тыс. руб.

Остаток на конец 0 тыс. руб.

7.2. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у организации не имеется не отраженных в балансе условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010).

8. События после отчетной даты

УМУП «Теплоком» сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние,

движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не имеется. Частично сохраненные в 2022 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают. На дату составления отчетности 28 марта 2022 года экономические меры и ограничения, введенные в связи с проводимой РФ специальной операцией на Украине существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, колебание курса валют и ставки ЦБ РФ привело к увеличению экономической неопределенности.

Руководство УМУП «Теплоком» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности предприятия. Руководство УМУП «Теплоком» принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности УМУП «Теплоком» и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение УМУП «Теплоком». Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства УМУП «Теплоком» могут отличаться от фактических результатов.

9. Исправление ошибок

Информация об ошибках раскрывается в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде (пп. 1 п. 9 ПБУ 22/2010). При этом корреспондирующим счетом в записях является счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

В отчетном периоде существенных ошибок предшествующих отчетных периодов выявлено не было.

10. Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с требованием ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» Предприятием в 2020 году перспективным методом был произведен пересчет, связанный с изменением методов учета и учетной политики в соответствии с изменениями ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль»). Данная сумма

откорректировала финансовый результат (счет 99 «Прибыли и убытки») деятельности предприятия.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
Вычитаемые временные разницы (ОНА):	8 572,89	1 714,58	1 378,45	275,69
- по оценочным обязательствам	-	-	-	-
-по амортизируемому имуществу	836,31	167,26	22,24	4,45
-расходы будущих периодов (убытки текущего периода и прошлых лет в налоговом учете)	7 736,58	1 547,32	1 356,21	271,24
Налогооблагаемые временные разницы (ОНО):	20 902,88	4 180,57	923,12	184,62
- по резерву по сомнительным долгам	20 539,87	4 107,97	39,46	7,89
- по амортизируемому имуществу	363,01	72,60	713,68	142,73
-по признанию материальных расходов			169,98	33,99

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен (2557,06) тыс. руб.

11. Информация по прекращаемой деятельности

По состоянию на 31.12.2021г. УМУП «Теплоком» не принимало решения о прекращении каких-либо видов деятельности.

В течение 2021г. на финансово-хозяйственную деятельность организации государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) не оказали существенного влияния. В период пандемии Предприятие не прекращало свою деятельность. На деятельность Предприятия пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния: уровень доходов и объем платежей не снижался, объем услуг в 2021г. был достаточен для дальнейшего осуществления деятельности. На дату составления отчетности 28 марта 2022 года экономические меры и ограничения, введенные в связи с проводимой РФ специальной операцией на Украине существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают. Руководство предприятия полагает, что в дальнейшем, развитие ситуации с пандемией COVID-19 и проводимой специальной операцией на Украине не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Предприятия в течение ближайших 12 месяцев.

Директор

Кашин И.А.

Главный бухгалтер

Михеева Т.В.

