



**Общество с ограниченной ответственностью  
"Аудит-Партнер-Тюмень"**

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»  
(СРО ААС) (ОРНЗ 11606065435 от 01.12.2016г.)

Адрес местонахождения: 625002,  
г.Тюмень, ул.Осипенко, д. 81  
Адрес для почтовых отправлений:  
625002, г. Тюмень, ул. Осипенко, д. 81

Тел/факс: (3452) 595-244  
E-mail: [auditpartner72@gmail.com](mailto:auditpartner72@gmail.com)  
Сайт: [www.partner-tyumen.ru](http://www.partner-tyumen.ru)

Исх. № 14/15/1/2017/АЗ

«31» марта 2017 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Собственникам  
Тюменского муниципального  
унитарного предприятия  
«Тюменские тепловые сети»

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» (ОГРН 1117232012952, дом 8, улица Одесская, г. Тюмень, Тюменская обл., 625023, Россия), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

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

*Аудиторское заключение  
годовой бухгалтерской отчетности  
Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» за 2016 год*

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 отчетность**

Руководство Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Руководство Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение

/Н.А. Листанина/

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудит-Партнер-Тюмень»,  
ОГРН 1027200776063,  
625002, Тюмень, улица Осипенко, дом 81,  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11606065435



«31» марта 2017 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	<b>Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"</b>		90902344		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7203262893		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей</b>	по ОКВЭД	40.30.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения</b> / <b>муниципальная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	42	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<b>625023, Тюменская обл, Тюмень г, Одесская ул, дом № 8</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	163 472	156 714	132 195
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	152 449	156 714	132 195
	Строительство объектов основных средств	11502	11 024	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	155
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>163 472</b>	<b>156 714</b>	<b>132 350</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	254	16	173
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2	-
	Дебиторская задолженность	1230	10 029	4 507	3 485
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	616	2 295	748
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	8 894	1 996	1 952
	Расчеты по налогам и сборам	12303	54	45	772
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	12	-	12
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	95 000	85 000	80 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 234	24 792	17 597
	Прочие оборотные активы	1260	173	174	27
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>119 689</b>	<b>114 491</b>	<b>101 282</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>283 161</b>	<b>271 205</b>	<b>233 632</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11 017	-	-
	в том числе: увеличение стоимости муниципального имущества		11 017	-	-
	Резервный капитал	1360	748	716	151
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	167 670	168 232	131 805
	в том числе:		-	-	-
	Стоимость имущества, переданного в хозяйственное ведение от учредителя	1371	160 855	160 855	132 058
	Непокрытый убыток, полученный за 2011 год	1372	-	-	(253)
	Нераспределенная прибыль	1373	6 815	7 377	-
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>279 435</b>	<b>268 948</b>	<b>231 956</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	43	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 771	1 658	1 134
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	436	453	2
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2 311	1 202	1 132
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	23	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	-	3	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	912	599	542
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 683</b>	<b>2 257</b>	<b>1 676</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>283 161</b>	<b>271 205</b>	<b>233 632</b>



Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел  
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
90902344		
7203262893		
40.30.5		
42	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	36 591	37 958
	Себестоимость продаж	2120	(29 225)	(26 539)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 366	11 419
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(14 510)	(11 166)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7 144)	253
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 604	11 163
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	8	249
	Прочие расходы	2350	(2 421)	(610)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 047	11 055
	Текущий налог на прибыль	2410	(230)	(2 241)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(63)	(30)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(43)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(6)	(155)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	768	8 659

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	768	8 659
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел  
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.

# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
90902344		
7203262893		
40.30.5		
42	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / муниципальная собственность

по ОКOPФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	100 000	-	-	151	131 805	231 956
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	37 456	37 456
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 659	8 659
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	28 797	28 797
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(464)	(464)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	(464)	(464)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-



реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	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	565	(565)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	100 000	-	-	716	168 232	268 948
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	11 017	-	768	11 785
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	768	768
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
увеличение стоимости муниципального имущества	3317	-	-	11 017	-	-	11 017
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	1 298	1 298
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	1 298	1 298
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	32	(32)	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	100 000	-	11 017	748	167 670	279 435

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	231 956	8 659	28 333	268 948
Корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	231 956	8 659	28 333	268 948
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	131 805	8 659	27 768	168 232
Корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	131 805	8 659	27 768	168 232
после корректировок					
До корректировок	3402	-	-	-	-
Корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	279 436	268 948	231 956



**Пантюшкин Павел  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

**Руководитель**  
(подпись)

28 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	<b>Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"</b>	ИНН	90902344		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7203262893		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей</b>	по ОКЕИ	40.30.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / муниципальная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	42	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	31 448	45 587
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	16 537	22 559
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 273	22 156
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	638	872
Платежи - всего	4120	(41 312)	(44 392)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 733)	(26 852)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 788)	(5 395)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 995)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(8 791)	(10 150)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(9 864)	1 195
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(163)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(163)
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	-	-

14

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(163)
--	------	---	-------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	180 604	176 163
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	-	-
проценты от размещения денежных средств на депозитном счете	4315	10 604	-
прочие поступления	4319	170 000	176 163
Платежи - всего	4320	(181 299)	(170 000)
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	-	-
платежи в бюджет за пользование муниципальным имуществом	4324	(1 299)	-
прочие платежи	4329	(180 000)	(170 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(695)	6 163
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(10 559)	7 195
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	24 792	17 597
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	14 233	24 792
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель  
(подпись)

Пантюшкин Павел  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

28 марта 2017 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**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

**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 давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	



**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 2016г.	-	11 389	-	(366)	11 024
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Котельная № 5 (Дружбы, 132, строение, 2)	5241	за 2016г.	-	11 017	-	-	11 017
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
Котельная № 6	5242	за 2016г.	-	6	-	-	6
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления	5243	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-
Насос Lowaga NSCE	5244	за 2016г.	-	166	-	166	-
	5254	за 2015г.	-	-	-	-	-
Мембранный расширительный бак	5245	за 2016г.	-	114	-	114	-
	5255	за 2015г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления генератор	5246	за 2016г.	-	85	-	85	-
	5256	за 2015г.	-	-	-	-	-
Счетчик электромагнитный ВСЭ-БИ ду80	5247	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2015г.	-	138	-	(138)	-
теплопроводная сеть 241м 4 км Червишевского тракта	5248	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2015г.	-	7 310	-	(7 310)	-
теплопроводная сеть 231м 4 км Червишевского тракта	5249	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2015г.	-	7 016	-	(7 016)	-
Здание котельной, ул. Большая Заречная, 101а, строение 1		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	11 556	-	(11 556)	-
Здание котельной, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	2 915	-	(2 915)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 209	9 353	9 470
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	* 5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	85 000	-	180 000	170 000	-	10 604	-	95 000	-	-
	5315	за 2015г.	80 000	-	170 000	165 000	-	11 163	-	85 000	-	-
в том числе:												
Банковский вклад (депозит)	5306	за 2016г.	85 000	-	180 000	170 000	-	10 604	-	95 000	-	-
	5316	за 2015г.	80 000	-	170 000	165 000	-	11 163	-	95 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	85 000	-	180 000	170 000	-	10 604	-	95 000	-	-
	5310	за 2015г.	80 000	-	170 000	165 000	-	11 163	-	85 000	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2016г.	16	-	50 681	(50 443)	-	-	-	-	254	-
	5420	за 2015г.	173	-	5 634	(5 791)	-	-	X	X	16	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	16	-	6 946	(6 708)	-	-	-	118	254	-
	5421	за 2015г.	173	-	5 634	(5 791)	-	-	-	-	16	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	43 735	(43 735)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	4 538	(31)	7 480	8	(2 150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 060	(31)	
	5530	за 2015г.	3 485	-	59 483	-	(58 430)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 538	(31)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	2 027	(31)	6 910	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 937	(31)
	5531	за 2015г.	1 952	-	44 963	-	(44 888)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 027	(31)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	2 294	-	232	-	(1 911)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	616	-
	5532	за 2015г.	748	-	10 477	-	(8 931)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 294	-
	5513	за 2016г.	217	-	338	8	(239)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	507	-
Прочая	5533	за 2015г.	784	-	4 043	-	(4 610)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217	-
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016г.	4 538	(31)	7 480	8	(2 150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 060	(31)
	5520	за 2015г.	3 485	-	59 483	-	(58 430)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 538

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	31	31	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	31	31	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	1 658	1 156	6	(233)	-	184	-	2 771	
	5580	за 2015г.	1 134	46 889	-	(47 413)	-	-	-	1 658	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	453	106	-	(123)	-	-	-	436	
	5581	за 2015г.	-	25 458	-	(25 909)	-	-	-	453	
авансы полученные	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	1 202	1 049	6	(107)	-	184	-	2 334	
	5583	за 2015г.	1 132	10 146	-	(10 216)	-	-	-	1 202	
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2016г.	3	1	-	(3)	-	-	-	1	
	5586	за 2015г.	-	3	-	-	-	-	-	3	
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2016г.	1 658	1 156	6	(233)	-	X	X	2 771	
	5570	за 2015г.	1 134	46 889	-	(47 413)	-	X	X	1 658	

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	6 708	5 526
Расходы на оплату труда	5620	8 978	5 726
Отчисления на социальные нужды	5630	2 192	1 532
Амортизация	5640	4 631	4 417
Прочие затраты	5650	21 226	20 504
Итого по элементам	5660	43 735	37 705
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	43 735	37 705

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

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	599	1 000	(687)	-	912
в том числе:						
оценочное обязательство на оплату отпусков и страховых взносов	5701	599	1 000	(687)	-	912

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2016г.	5910	-	-	-	-
за 2015г.	5920	-	-	-	-
за 2016г.	5911	-	-	-	-
за 2015г.	5921	-	-	-	-





**Тюменская область**  
**Тюменское муниципальное унитарное предприятие**  
**«ТЮМЕНСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»**

Фактический адрес: 625023 г.Тюмень, ул.Одесская, 8, .Юр.адрес: 625023 г.Тюмень, ул Одесская 8 , ИНН 7203262893 КПП 720301001  
ОГРН 1117232012952 ОКПО 90902344 р/сч 40702810400990004712 к/сч 301018102271020000613 БИК 047102613  
ПАО «ЗАПСИБКОМБАНК» г.Тюмень Тел. : (3452) 387-856, 693-543 , Адрес электронной почты: tmup\_teploseti@mail.ru

Исх. № 206 от 21.03.2017.

На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

**Пояснительная записка**  
**к отчету финансово-хозяйственной деятельности**  
**ТМУП «Тюменские тепловые сети»**  
**за 2016 год**

**1. Общие сведения**

Тюменское муниципальное унитарное предприятие «Тюменские тепловые сети» (далее - ТМУП «ТТС») создано распоряжением Главы Администрации города Тюмени от 28.02.2011года № 113-рк в целях обеспечения условий для организации в границах городского округа город Тюмень теплоснабжения.

В 2016 году ТМУП «ТТС» осуществляет деятельность в соответствии с Уставом и выполняет функции по предоставлению в аренду недвижимого имущества, находящегося по адресу: город Тюмень, ул. Одесская,8, выработке и передаче тепловой энергии от котельных.

Списочная численность персонала по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 10 человек.

**2. Основные элементы учетной политики предприятия**

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.2». Все первичные документы и сводные документы формируются в электронном виде и распечатываются на бумажных носителях.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль в учетной политике для целей налогового учета предприятие использует метод начисления.

Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, не относятся к основным средствам, а отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы для целей бухгалтерского и налогового учета по мере их отпуска в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материально-производственных запасов в производство или при их выбытии производится по средней себестоимости.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

В отчетности активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня отчетной даты.

## 3. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия

Доходы ТМУП «ТТС» за 2016 год составили 47 203,0 тыс. руб. Структура доходов представлена в таблице 1.

Таблица 1

## Структура доходов предприятия

( тыс. руб.)

Показатели	2016	2015	2014	Отклонение
1	2	3	4	5=2-3
Выручка от продаж, в том числе	47 203,0	49 370,0	17 970,0	- 2167,0
- агентский договор	-	-	6 181,0	- 6 181,0
- сдача в аренду недвижимого имущества	14 275,0	18 965,0	6 154,0	- 4 690,0,0
- поставка тепловой энергии	22 279,0	18 993,0	4 641,0	3 286,0
- обеспечение работоспособности тепловых сетей	37,0	-	-	37,0
-реализация материалов	-	147,0	148,0	-147,0
- проценты к получению по договору с банком	10 604,0	11 163,0	846,0	-559,0
- возмещение расходов по решению суда	-	17,0	-	-17,0
- доходы, полученных материалов при демонтаже ОС	-	75,0	-	-75,0
- штрафные санкции по договору	8,0	10,0	-	-2,0
Уровень рентабельности продаж, %	102	101	124	X
Уровень рентабельности, %	1,6	23	22	X

За 2016 год доля доходов по договору аренды недвижимого имущества 30%, по договору теплоснабжения 47%, проценты по вкладам 22%, прочие – 1%.

По сравнению с предшествующими отчетными периодами наблюдается изменение структуры выручки предприятия и снижение доходной части в 2016 году на 2 167,0 тыс. руб., в связи:

- со снижением в 2016 году процентной ставки по договору банковского вклада юридического лица;

- с тем, что в 2015 году по решению Арбитражного суда был получен дополнительный доход в размере 10 304 769,80 рублей (соглашение от 28.07.2015, подписанного между ПАО «СУЭНКО» и ТМУП «ТТС», об оплате стоимости за пользование нежилыми помещениями за период с 01.06.2014 по 30.06.2015).

На основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 33н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99» в отчете отдельно показаны управленческие расходы, которые отражаются на счете 26 в бухгалтерском учете.

Фактические расходы ТМУП «ТТС» за 2016 год составили 46 156,0 тыс. руб. Расшифровка по статьям затрат представлена в таблице 2.

Таблица 2

## Расходы ТМУП «ТТС» за отчетный период

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2016 год	2015 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
<b>1</b>	<b>Основные расходы (себестоимость продаж):</b>				
1.1	Фонд оплаты труда	1 952,0	1 208,0	744,0	Изменение тарифной ставки рабочего 1 разряда на основании индексации в соответствии с требованиями статьи 134 ТК РФ, увеличение численности персонала на 1 чел.
1.2	Страховые взносы	582,0	363,0	219,0	В связи с ростом фонда оплаты труда
1.3	Резерв на оплату отпусков	218,0	141,0	77,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого сотрудника в соответствии с

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2016 год	2015 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
					требованиями действующего законодательства РФ по бух. учету
1.4	Амортизация	4 631,0	4 417,0	214,0	Принятие на баланс теплосетевого комплекса 2,3 кварталах 2015 г.
1.5	Промышленная безопасность	27,0	-	27,0	Проведение обязательной экспертизы промышленной безопасности на Котельной № 6 в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.
1.6	Материальные затраты, в том числе покупка газа	6 267,0	5 372,0	895,0	Увеличение расходов за счет стоимости покупного газа для выработки тепловой энергии от котельной. Приобретение основных средств стоимостью до 40 000, 00 руб. для комплектации рабочих мест.
1.7	Электроэнергия	4 791,0	1 673,0	3 118,0	Рост затрат по электроэнергии обусловлен увеличением расходов на покупку услуг на основании заключенных договоров для нужд котельных. На котельной № 6 установлены электрические котлы.
1.8	Водоснабжение и водоотведение	10,0	7,0	3,0	Рост затрат на услуги обусловлен увеличением расходов на основании заключенных договоров для нужд котельных в 2016 году.
1.9	Страхование гражданской ответственности (СРО)	10,0	12,0	-2,0	Экономия расходов за счет снижения стоимости по договору страхования.
1.10	Расходы по содержанию и замене приборов учета	87,0	177,0	-90,0	В 2016 году мероприятия по поверке и замене приборов учета проведены при подготовке к ОЗП.
1.11	Аварийно-восстановительные работы на муниципальном имуществе	23,0	-	23,0	Расходы проведены на основании муниципального контракта от 12.04.2016 № 1 на проведение АВР на тепловых сетях, не переданных на обслуживание в специализированную организацию
1.12	Энергоаудит	-	579,0	-579,0	В 2015 году проведены работы по энергоаудиту котельных в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ
1.13	Прочие расходы	217,0	-	217,0	Изготовление технических планов на нежилые здания, разработка и согласование мероприятий по неблагоприятным метеорологическим условиям в соответствии п.3 ст. 19 96-ФЗ от 04.05.99г., разработка и изготовление планов эвакуации, кадастровые работы по земельным участкам, сбор за предоставление сведений в государственный кадастр недвижимости, проведение экспертизы тех. состояния здания котельной № 5, лабораторные исследования теплоносителя, агентское вознаграждение ОАО «ТРИЦ» по договору.
1.14	Капитальный ремонт муниципального имущества	3 314,0	7 128,0	-3 814,0	Проведение работ капитального характера по ремонту кровли, нежилых строений на производственной базе.
1.15	Техническое	6 119,0	5 189,0	930,0	Увеличение расходов по договорам технического

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2016 год	2015 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
	обслуживание и эксплуатация теплосетевого комплекса				обслуживания котельных, тепловых сетей, в связи с передачей муниципального имущества
1.16	Аренда земельного участка	803,0	-	803,0	Расходы с 2016 года по заключенным договорам на аренду земельного участка от 30.12.2015 № 88/20-М, от 08.02.2016 № 67/30-М, от 09.06.2016 № 90/20-М, от 27.06.2016 № 95/10-М
1.17	Гидрометеорологические услуги	3,0	3,0	-	Для учета ресурсов на котельной
1.18	Обслуживание и приобретение программных продуктов	24,0	15,0	9,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров. Стоимость обслуживания программных продуктов на 2016 год увеличена поставщиком услуг по условиям договора.
1.19	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	1,0	26,0	-25,0	Снижение расходов в связи с перераспределением затрат по видам деятельности
1.20	Содержание орг.техники	4,0	1,0	3,0	Фактические расходы за 2016 год на основании заключенного договора.
1.21	Обучение персонала	56,0	8,0	48,0	В 2016 году заключены договоры на проф. переподготовку персонала на основании ст.4 122-ФЗ от 02.05.2015.
1.22	Расходы по восстановлению и оформлению технической документации на котельные	-	3,0	-3,0	В 2015 году проведены работы по восстановлению технической документации на вновь переданные котельные
1.23	Вывоз ТБО и КГМ	15,0	5,0	10,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров в 2016 году.
1.24	Муниципальные услуги, связанные с оформлением земельных участков	-	3,0	-3,0	Расходы по оформлению земельных участков, на которых расположена производственная база в 2015 году.
1.25	Пожарная безопасность	-	1,0	- 1,0	В 2015 году заключен договор на проверку огнетушителей, находящихся на котельных
1.26	Плата за негативное воздействие на окружающую среду, разработка проектов предельно-допустимых выбросов и нормативов образования отходов и лимитов	20,0	184,0	-164,0	Обязательные расходы в соответствии с действующим законодательством РФ по охране окружающей среды.
1.27	Охрана труда	51,0	24,0	27,0	Проведение СОУТ на котельных № 5, 6.
1.28	Итого	29 225,0	26 539,0	18 955,0	
<b>2</b>	<b>Управленческие расходы:</b>				
2.1	Фонд оплаты труда	5 801,0	4 135,0	1 666,0	Изменение тарифной ставки рабочего 1 разряда на основании индексации в соответствии с требованиями статьи 134 ТК РФ, увеличение численности персонала на 1 чел., изменение оклада и выплат руководителю на основании трудового договора.
2.2	Страховые взносы	1 684,0	1 056,0	628,0	В связи с ростом фонда оплаты труда.
2.3	Капитальный ремонт	142,0	-	142,0	Капитальный ремонт кабинета, конструктивных элементов стр. 9.
2.4	Страхование объектов	1,0	-	1,0	Фактические расходы по страхованию гражданской

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2016 год	2015 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
	капитального строительства				ответственности по договору от 15.11.2016 № 1516GL0275.
2.5	Материальные затраты	320,0	154,0	166,0	В 2016 году дополнительно приобретена оргтехника для комплектации рабочих мест и установления программы АТС-Elastix.
2.6	Налог на имущество	3 395,0	3 358,0	37,0	Увеличение стоимости ОС, в связи с принятием на баланс теплосетевого комплекса 3 квартале 2015года, приобретение оборудования на котельные № 3, № 1.
2.7	Резерв на оплату отпусков	782,0	413,0	369,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого сотрудника
2.8	Расходы на проведение аудита	68,0	92,0	-24	Стоимость по итогам конкурса
2.9	Обслуживание и приобретение программных продуктов	271,0	183,0	88,0	С 01.01.16 увеличение стоимости услуг по договору, расходов по обслуживанию 1С, сопровождение программы 1С (налоговый учет).
2.10	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	80,0	46,0	34,0	С 01.01.16 увеличение стоимости и объема услуг.
2.11	Расходы на содержание и обслуживание оргтехники, компьютеров	285,0	216,0	69,0	Увеличение стоимости услуг по заправке картриджей. В 2016 году были проведены профилактические работы оргтехники (компьютеров). Увеличение объемов работ по сопровождению программ, в связи с обслуживанием котельных.
2.12	Охрана труда	41,0	36,0	5,0	Расходы по договору, проведение обучения персонала по охране труда
2.13	Обучение персонала	141,0	10,0	131,0	В 2016 году заключены договоры на проф. переподготовку персонала на основании ст.4 122-ФЗ от 02.05.2015.
2.14	Юридические услуги (консультационные)	371,0	272,0	99,0	Фактические расходы по договору
2.15	Транспортные услуги	962,0	918,0	44,0	Фактические расходы по договору
2.16	Расходы по ГО и ЧС	-	9,0	9,0	Расходы произведены в 2015 году на основании протокола АГТ
2.17	Плата за негативное воздействие на окружающую среду, разработка проектов предельно-допустимых выбросов и нормативов образования отходов и лимитов	1,0	61,0	-60,0	Обязательные расходы в соответствии с действующим законодательством РФ по охране окружающей среды.
2.18	Вывоз ТБО и КГМ	2,0	2,0	-	Фактические расходы по договору
2.19	Расходы по уборке прилегающей территории	23,0	33,0	-10,0	В 2015, 2016 годах заключены договора ГПХ на уборку прилегающей территории к котельным
2.20	Подготовка и обработка технической документации (СРО)	17,0	17,0	-	В 2015, 2016 годах произведены расходы на основании договора ГПХ по подготовке и обработке технической документации для предоставления отчетных данных в СРО
2.21	Прочие	123,0	155,0	-32,0	Изготовление вывески и табличек на кабинеты, подготовка отчетности по охране

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2016 год	2015 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
					окружающей среды, утилизация ламп, договор ГПХ, членские взносы СРО, содержание помещений, обслуживание СПЛИТ системы.
2.22	Итого	14 510,0	11 166,0	5 203,0	
<b>3</b>	<b>Внереализационные расходы:</b>				
3.1	Оценка рыночной стоимости материалов	-	5,0	5,0	В 2015 году проведена оценка рыночной стоимости насосов, демонтированных с котельной № 2, для дальнейшей их эксплуатации
3.2	Услуги банка	112,0	22,0	90,0	Рост расходов в связи увеличением объема операций по текущим платежам.
3.3	Страховые взносы	-	181,0	-181,0	Фактические расходы в 205 году по страховым взносам, начисленным по договорам ГПХ
3.4	Материальная помощь в связи с рождением ребенка	-	26,0	-26,0	Выплаты произведены в 2015 году на основании КД ТМУП «ТТС»
3.5	Реализация имущества (материалов)	-	134,0	-134,0	В 2015 году реализованы со склада невостребованные материалы.
3.6	Госпошлина	-	211,0	-211,0	Оплата госпошлины за выписку из ЕГРЮЛ, за регистрацию права хозяйственного ведения в 2015 году.
3.7	Арендная плата	2 309,0	-	2 309,0	Расходы с 2014г. по 2015г. на основании договора аренды земельного участка между департаментом земельных отношений и градостроительства АГТ и ТМУП «ТТС» от 30.12.2015 № 88/20-М.
3.8	Резерв по сомнительным долгам	-	31,0	-31,0	Создан в соответствии с действующим законодательством РФ
3.9	Итого	2 421,0	610,0	-1 811,0	
<b>4</b>	<b>Расходы всего</b>	<b>46 156,0</b>	<b>38 314,0</b>	<b>7 842,0</b>	

По результатам деятельности предприятия за 2016 год получена прибыль в размере 768,0 тыс. руб. По сравнению с итогами работы за 2015 год (8 659,0 тыс. руб.) снижение чистой прибыли составило 7 891,0 тыс. руб.

Уровень рентабельности в 2016 году ниже, чем в 2015 году, в связи со снижением доходной части предприятия в отчетном периоде.

На снижение финансового результата оказало влияние следующее:

- снижение на 3% тарифа на тепловую энергию с 01.01.2016 года по 30.06.2016 года на основании распоряжения департамента тарифной и ценовой политики Тюменской области от 30.11.2015 № 260/01-21 «О внесении изменений в распоряжение от 25.12.2014 № 299/01-21»;

- включение во внереализационные расходы затрат за 2014, 2015 годы по арендной плате за земельный участок на основании договора аренды от 30.12.2015 года № 88/20-М;

- плановое снижение доходной части предприятия с апреля 2016 года по поставке тепловой энергии в связи с межотопительным сезоном с 19.04.2016 по 18.09.2016;

- с 29.06.2016 года снижены банком проценты по договору банковского вклада юридического лица от 29.06.2016 № 1 в связи со снижением ставки рефинансирования ЦБ РФ с 13% годовых до 9,8%;

- снижение доходной части в связи с проведением плановых работ по подготовке к отопительному сезону котельных:

- № 1 профилактические работы с 01.06 - 13.06.2016 г.;

- № 2 профилактические работы с 16.06 - 29.06.2016 г.;

- 3.
- № 3 профилактические работы с 02.08 – 15.08.2016 г., замена задвижки в ТП потребителя с 23.08 – 24.08.2016 г., устранение повреждения на сетях с 07.09. – 30.09.2016 г.;
  - № 5 профилактические работы с 04.07. - 18.07.2016 г.;
  - № 6 проведение работ по реконструкции с 15.08.2016 по 06.09.2016 г.

С целью экономии средств предприятия произведено перераспределение функциональных обязанностей между персоналом предприятия, заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевого комплекса с подрядной организацией, оказание юридических услуг, обслуживание оргтехники и компьютеров (программное сопровождение). Фактическая численность персонала составляет 11 человек.

Численность персонала сформирована на основании обязательных требований действующего законодательства. Штатная численность предприятия составляет 62 человека.

Фонд оплаты труда персонала сформирован в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве РФ, Приказом Государственного комитета РФ по строительной, архитектурной и жилищной политике от 31.03.1999 № 81 «Об утверждении методических рекомендаций по организации оплаты труда работников жилищно-коммунального хозяйства». Тарифная ставка рабочего 1 разряда с 01.01.2016 года составляет 8 870,00 руб. с учетом коэффициента особенностей работ для организаций коммунального теплоснабжения по обслуживанию тепловых сетей и котельных -1,4. Оплата труда генерального директора рассчитана на основании трудового контракта, заключенного с Администрацией города Тюмени.

#### 4. Раскрытие существенных показателей структуры баланса

В соответствии с пунктом 3.16 Устава ТМУП «ТТС» и на основании приказа генерального директора ТМУП «ТТС» от 03.02.2017 № 11 в 2016 году создан резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, в размере 33,0 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль за период деятельности предприятия (с 30.03.2011 по 31.12.2016) составляет 6 815,0 тыс. руб.

Меры по экономии расходов приняты на основании приказа генерального директора ТМУП «ТТС» от 02.04.2012 № 12/1 «О введении режима экономии» с целью увеличения прибыли и выхода на безубыточный уровень работы.

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за период их эксплуатации с учетом стоимости работ по модернизации, реконструкции (незавершенное строительство) муниципального имущества.

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2016 года составляет 156 714,0 тыс. руб. Начисленная амортизация – 4 631,0 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2016 года – 152 449,0 тыс. руб.

В 2016 году приняты к учету на незавершенное строительство расходы:

- по реконструкции котельной № 5 в 2008-2009 гг. в размере 11 017,0 тыс. руб. на основании приказа департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени от 20.05.2016 № 32-34-146/6 и акта о приеме-передаче объектов нефинансовых активов;
- по определению направления трассы в размере 6,0 тыс. руб., в связи с проведением работ по реконструкции котельной № 6.

По состоянию на 31.12.2016 на балансе предприятия в составе основных средств числится имущество, представленное в таблице 3.

## Стоимость имущества ТМУП «ТТС»

руб.

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость	Стоимость, вновь принятого имущества на баланс в 2016 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2016
1	2	3	4	6	7
1	Нежилое строение 11, Одесская 8	45 969,87		45 969,87	-
2	Нежилое строение 2, Одесская 8	1,00		1,00	-
3	Нежилое строение 6, Одесская 8	772 144,70		58 033,58	714 111,12
4	Нежилое строение 8, Одесская 8	1,00		1,00	-
5	Нежилое строение 7, Одесская 8	589 969,65		69 201,10	520 768,55
6	Нежилое строение 1, Одесская 8	1,00		1,00	-
7	Нежилое строение 10, Одесская 8	114 904,25		80 706,69	34 197,56
8	Нежилое строение 9, Одесская 8	3 637 292,68		189 499,97	3 447 792,71
9	Нежилое строение 5, Одесская 8	205 183,00		131 584,75	73 598,25
10	Нежилое строение 13, Одесская 8	439 489,89		320 122,20	119 367,69
11	Нежилое строение 14, Одесская 8	6 916,97		6 916,97	-
12	Нежилое строение 12, Одесская 8	1 288 447,61		223 583,45	1 064 864,16
13	Нежилое строение 15, Одесская 8	2 001 924,51		124 199,13	1 877 725,38
14	Нежилое строение, Одесская 8	607 001,88		275 485,75	331 516,13
15	Нежилое строение 3, Одесская 8	238 194,51		44 193,36	194 001,15
16	Нежилое строение 4, Одесская 8	1 049 197,71		217 967,24	831 230,47
17	Компьютер	54 825,54		54 825,54	-
18	Компьютер	51 066,97		51 066,97	-
19	Компьютер	41897,46		41897,46	-
20	Котельная (здание), 4 км Червишевского тракта, 3, строение 8	94 443 556,30		5 180 448,26	89 263 108,04
21	Теплотрасса 81 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	3 796 313,94		355 051,56	3 441 262,88
22	Теплотрасса 139 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	6 464 055,90		604 552,00	5 859 503,90
23	Теплотрасса 393 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	18 156 290,64		1 698 070,40	16 458 220,24
24	Котельная (здание), ул. Большая Заречная, 101а, строение 1	11 556 026,57		396 108,30	11 159 918,27
25	Теплопроводная сеть 231 м, 4 км Червишевского тракта, 11	7 016 436,71		240 289,00	6 776 147,71
26	Теплопроводная сеть 241 м, тп1-4 км Червишевского	7 309 588,01		250 328,40	7 059 259,61



№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость	Стоимость, вновь принятого имущества на баланс в 2016 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2016
1	2	3	4	6	7
	тракта, 11				
27	Здание котельной, Товарное шоссе, 15, строение 1	2 915 424,57		121 476,00	2 793 948,57
28	Здание котельной, Дружбы, 132, строение 2	1,00			1,00
29	Здание котельной, Мельникайте, 49, строение 1	1,00		1,00	-
30	Здание котельной, Электросетей, 1, строение 1	1,00			1,00
31	Счетчик электромагнитный ВСЭ-БИ ду 80	137 795,00		27 558,96	110 236,04
32	Насос Lowara NSCE		83 108,00	15 723,12	67 384,88
33	Насос Lowara NSCE		83 109,06	15 723,33	67 385,73
34	Мембранный расширительный бак		113 882,08	9 378,53	104 503,55
35	Шкаф управления Гранатор		85 492,68	7 040,60	78 452,08
36	Итого	162 939 920,84	365 591,82	10 857 005,99	152 448 506,67

#### 4.2. Операции в иностранной валюте

Хозяйственные операции в иностранной валюте за отчетный период на предприятии не проводились.

#### 4.3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических расходов на приобретение. Списание материально-производственных запасов при их выбытии и отпуске в производство оценено по средней себестоимости.

Остаток материальных ценностей по состоянию на 31.12.2016 года составляет 254,0 тыс. руб.

#### 4.4. Арендованное имущество

В 2016 году ТМУП «ТТС» с департаментом земельных отношений и градостроительства Администрации города Тюмени подписаны договоры аренды земельных участков (далее – договоры), расположенных по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1. В соответствии с пунктом 2.2 договоров действие договоров распространяется с момента их регистрации в органе, осуществляющим государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним. Стоимость арендной платы по договорам:

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8, за период с 01.06.2014 по 30.09.2016 года составила 2 890,8 тыс. руб. Арендная плата в 2016 году составляет 193,9 тыс. руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1, составила с 27.01.2016 по 30.09.2016 9,8 тыс. руб. Арендная плата в 2016 году составляет 3,7 тыс. руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Дружбы, 132, строение 2, составила с 26.05.2016 по 30.09.2016 1,3 тыс. руб. Арендная плата в 2016 году составляет 0,8 тыс. руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей составила с 10.05.2016 по 30.09.2016 0,9 тыс. руб. Арендная плата в 2016 году составляет 0,3 тыс. руб./в квартал.

#### 4.5. Займы и кредиты

За отчетный период предприятие не пользовалось и не предоставляло кредиты и займы. На отчетную дату задолженность отсутствует.

#### 4.6. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия по состоянию на 31.12.2016 года составляет 14 234,0 тыс. руб., на депозитном счете – 95 000,0 тыс. руб.

#### 4.7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 10 029,0 тыс. руб. Структура дебиторской задолженности представлена в таблице 4.

Таблица 4

Структура дебиторской задолженности.

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Дебиторская задолженность на 31.12.2016, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	ПАО «СУЭНКО»	аренда нежилых помещений от 28.07.2015 № 15/1	1 383,0	Задолженность за декабрь 2016 г.
2	ФБУ «Тюменский ЦСМ»	аренда нежилых помещений от 01.11.2014 № 6	22,0	Задолженность за декабрь 2016 г.
3	ООО «УК «Север»	Договор теплоснабжения от 06.11.2015 № 43	1 083,0	Текущая задолженность
4	ОАО «ТРИЦ»	Договор оказания услуг по начислению и учету денежных средств	2 819,0	Текущая задолженность
5	УФНС ТО	Государственный контракт на теплоснабжение	921,0	Задолженность за июль-сентябрь 2016 года, декабрь 2016 года.
6	Государственное автономное учреждение здравоохранения Тюменской области "Многопрофильный клинический медицинский центр "Медицинский город"	Договор теплоснабжения от 30.12.2015 № 79/16-ГК	2 666,0	Задолженность за декабрь 2016 г.
7	ООО «БИЗНЕСОПРОВОЖДЕНИЕ»	Договор от 05.12.2016 № 13/2016	15,0	Предоплата по договору
8	ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Договор поставки от 01.10.2014 № 63-5-56-4162/14Д	384,0	Предоплата по условиям договора
9	ООО «Еврокреп»	Договор поставки от 22.12.2016 № 572	4,0	Предоплата по условиям договора
10	ООО «Жилстройсервис»	Договор поставки от 23.12.2016 № 53	2,0	Предоплата по условиям договора
11	ООО «ЗапсибЦЭП»	Оказание услуг от 01.07.2016 № 97	15,0	Предоплата по договору за оказание услуг
12	ООО «ИНСТРУМЕНТ-СЕРВИС»	Договор поставки от 28.12.2016 № 55	26,0	Предоплата по условиям договора
13	ОАО «Мобильные телесистемы»	Оказание услуг	1,0	Предоплата по договору

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Дебиторская задолженность на 31.12.2016, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
		связи от 18.08.2011 б/н		
14	ООО «Новые технологии»	Договор поставки от 23.12.2016 № КО-183-0678	65,0	Предоплата по условиям договора
15	ИП Суркова О.Б.	Договор поставки товара от 13.12.2016 № 72	10,0	Предоплата по условиям договора
16	ООО «Техногаз»	Договор поставки от 19.12.2016 № 50	82,0	Предоплата по условиям договора
17	ООО «Тюмень-Софт»	Договор на оказание услуг от 22.02.2017 № 18/217	13,0	Предоплата по договору
18	ИФНС № 3 по г.Тюмени		26,0	Переплата по НДС
19	Управление Росприроднадзора		26,0	Переплата в бюджет за размещение отходов и выбросов вредных веществ в окружающую среду
20	Северо-Уральское управление Ростехнадзора		1,0	Госпошлина за обучение
21	ФСС по г.Тюмени		453,0	Переплата за счет выплаты пособия по временной нетрудоспособности, по уходу за ребенком до 1,5 лет.
22	Комаров Г.Б.	Договор на оказание услуг	12,0	Предоплата по договору
23	Итого	X	10 029,0	

\*В соответствии с положением по подготовке бухгалтерской отчетности из дебиторской задолженности исключена стоимость резерва по сомнительным долгам в размере 31,0 тыс. руб.

Перечислены субсидии в 2017 году на возмещение платы за коммунальный ресурс, предоставленный в 2016 году:

- ОАО «ТРИЦ» - 2 434,0 тыс. руб.;
- ООО «УК «Север» - 415,0 тыс. руб.

Задолженность погашена в полном объеме:

- ПАО «СУЭНКО» 27.01.2017 (п/п от 10.01.2017 № 166, от 27.01.2017 № 40);
- ФБУ «Тюменский ЦСМ» 16.01.2017 (п/п от 16.01.2017 № 198562).

По погашению дебиторской задолженности, возникшей у Управления Федеральной налоговой службы по Тюменской области, сформировано исковое заявление в Арбитражный суд Тюменской области по взысканию задолженности с июля по сентябрь 2016 года. Задолженность за декабрь 2016 года за оказанные услуги по государственному контракту от 02.02.2017 № 13 погашена в полном объеме 28.02.2017 (п/п от 28.02.2017 № 352588).

Дебиторская задолженность, возникшая в результате перечисления предоплаты по условиям договора, будет учтена в счет будущих платежей за оказанные услуги по поставке товаров, услуг и ресурсов.

Переплата в ФСС РФ (далее – фонд) по страховым взносам возникла за счет выплаты больничного листа по беременности и родам, пособия по уходу за ребенком до 1,5 лет сотруднику ТМУП «ТТС» Смирновой Е.В. ТМУП «ТТС» запланировано обратиться с заявлением в фонд на возмещение расходов.

Просроченная дебиторская задолженность на предприятии отсутствует.

#### 4.8. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражены обязательства перед поставщиками, подрядчиками, бюджетом. Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 2 771,0 тыс. руб.

Таблица 5

Структура кредиторской задолженности.

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Кредиторская задолженность на 31.12.2016, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	АО «Трасса»	Договор об оказании услуг по вывозу ТБО от 01.01.2016 № ТКО-2016-05	2,0	Текущая задолженность за 2016 г.
2	ОАО "Тюменская энергосбытовая компания"	Договор энергоснабжения от 01.10.2014 № 14514	320,0	Текущая задолженность за декабрь 2016 г.
3	АО "Энергосбытовая компания "Восток"	Договор энергоснабжения от 19.03.2015 № 11505	10,0	Текущая задолженность за декабрь 2016 г.
4	ООО «Аркадия»	Договор на оказание услуг от 15.02.2016 № 3	86,0	Текущая задолженность за декабрь 2016 г.
5	ПАО «Вымпелком»	Договор на оказание услуг телефонной связи от 28.03.2016 № 59-1680/МГ	2,0	Текущая задолженность за декабрь 2016 г.
6	ООО «ЗапСибЦэп»	Договор от 10.02.2016 № 27/2016	5,0	Текущая задолженность за 2016 г.
7	ООО «Полное Право»	Договор от 03.12.2015 № 53	2,0	Задолженность за 2016 год
8	ООО «Практик-А»	Договор возмездного оказания услуг от 28.03.2016 № 16/2016	3,0	Текущая задолженность за 2016 г.
9	ПАО «СУЭНКО» филиал Тепло Тюмени	Договор теплоснабжения от 15.12.2015 Т-32953	6,0	Текущая задолженность за 2016 г.
10	ИФНС № 3, в том числе:		2 311,0	Задолженность по налогам за 4 квартал 2016
10.1.	<i>НДС</i>		<i>1 297,0</i>	<i>Задолженность за 4квартал 2016</i>
10.2.	<i>Налог на имущество</i>		<i>830,0</i>	<i>Задолженность за 4 квартал 2016</i>
10.3	<i>Налог на прибыль</i>		<i>184,0</i>	<i>Задолженность за 4 квартал 2016</i>
11	ПФ РФ		24,0	Задолженность по платежам в бюджет
12	Итого	X	2 771,0	X

На дату сдачи отчета кредиторская задолженность погашена в установленные сроки в полном объеме по платежам в бюджет, по услугам.

По состоянию на 31.12.2016 года просроченная кредиторская задолженность на предприятии отсутствует.

## 5. Налогообложение

При ведении бухгалтерского учета на предприятии применяются нормы Приказа Минфина Российской Федерации от 19.11.2002 № 114н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» «ПБУ 18/02».

Налоговая база по налогу на прибыль за 2016 года составляет 1 148,0 тыс. руб.

В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, Приказом Минфина Российской Федерации от 19.11.2002 № 114н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» «ПБУ 18/02» при формировании налоговой базы по налогу на прибыль исключены расходы и доходы:

- по основным средствам стоимостью менее 100 000,00 рублей в налоговом учете, но более 40 000,00 рублей в бухгалтерском учете, приобретенные в 2016 году (остаточная стоимость на 31.12.2016 - 213,0 тыс. руб.);

- по резерву на отпуск (312,0 тыс. руб.).

Величина условного расхода за отчетный период составила 1 328,0 тыс. руб., условного дохода – 1 119,0 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства – 63,0 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства – 43,0 тыс. руб.

Начисленный налог на прибыль за 2016 год – 230,0 тыс. руб.

За отчетный период начисленные и уплаченные в бюджет налоги и платежи, представлены в таблице 6.

Таблица 6

Налоги и платежи в бюджет, во внебюджетные фонды.

№ п/п	Наименование	Начислено, тыс. руб.	Уплачено, тыс. руб.
1	2	3	4
1	Налог на доходы физических лиц	1 176,0	1 203,0
2	Налог на имущество предприятия	3 398,0	2 568,0
3	Налог на прибыль	2 771,0	2 541,0
4	НДС	6 615,0	5 583,0
5	Госпошлина, прочие платежи в бюджет	9,0	36,0
6	Страховые взносы, в том числе	2887,0	3 155,0
6.1	- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности	653,0	945,0
6.2	- пенсионное страхование	1 763,0	1 744,0
6.3	- на медицинское страхование	455,0	450,0
6.4	- на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	16,0	16,0

Задолженность по уплате налогов, сборов и неналоговых платежей в бюджеты разных уровней за 2016 год отсутствует.

## 6. Уставный фонд и резервы

Уставный фонд ТМУП «ТТС» составляет 100 000,0 тыс. руб. Перечислен денежными средствами на расчетный счет предприятия.

В соответствии с пунктом 3.16 Устава ТМУП «ТТС» в 2016 году создан резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, в размере 33,0 тыс. руб.

Стоимость имущества, принятого сверхуставного капитала на праве хозяйственного ведения, отражена по строке 1371 бухгалтерского баланса на 31.12.2016.

## 7. Использование прибыли предприятия

В соответствии с Решением Тюменской городской Думы от 25.11.2010 № 563 «О методике расчета платежей за пользование муниципальным имуществом» (далее – Решение ТГД) произведены отчисления из чистой прибыли, полученной за 2015 год, в бюджет города Тюмени в размере 1 299,0 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 3.16 Устава ТМУП «ТТС» создан резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, в размере 33,0 тыс. руб.

## 8. Штрафы пени, неустойки

За отчетный период предприятием перечислены в бюджет пени по налогу на имущество в размере 1,0 тыс. руб.

## 9. Условные факты хозяйственной деятельности

На основании действующего законодательства Российской Федерации по бухгалтерскому учету в 2016 году по счету 96 создан резерв на оплату отпусков, резерв по сомнительным долгам в связи с просроченной задолженностью. Резерв по счету 14 под обесценивание материалов не создан, в связи с отсутствием на складе предприятия не ликвидных материалов.

## 10. Информация о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 1.3. Устава ТМУП «ТТС» учредителем предприятия является муниципальное образование городской округ город Тюмень в лице департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени (далее – собственник). Предприятие не вправе без согласования с собственником совершать крупные сделки. Контроль за деятельностью предприятия осуществляется собственником в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, муниципальными правовыми актами города Тюмени.

В отчетном году ТМУП «ТТС» перечислены денежные средства в размере 1 299,0 тыс. руб. в бюджет города Тюмени на основании Решения ТГД (15% от чистой прибыли по итогам работы предприятия за 2015 год).

## 11. Раскрытие информации о хозяйственной деятельности

В бухгалтерской (финансовой) отчетности вся информация о хозяйственной деятельности предприятия за 2016 год раскрыта полностью.

## 12. События после отчетной даты

События после отчетной даты по факту признания хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия, после подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год отсутствуют.

## 13. Обязательства по судебным и претензионным делам

В отчетном периоде обязательства по судебным и претензионным делам у предприятия приняты в производство Арбитражным судом Тюменской области от 16.11.2016 № А70-14022/2016. На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год предприятие не принимало участие в досудебных и судебных разбирательствах.

14. Ежегодный обязательный аудит

В соответствии со статьей 26 Федерального закона Российской Федерации от 14 ноября 2002 года № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» проведен обязательный ежегодной аудит бухгалтерской (финансовой отчетности) ТМУП «ТТС» обществом с ограниченной ответственностью «Аудит-Партнер-Тюмень» по договору от 27.03.2017 № 15, заключенного по итогам открытого конкурса. По итогам проведенного аудита получено аудиторское заключение.

15. Стратегические цели, задачи, перспективы

По результатам деятельности предприятие включено в программу «Выход предприятий ЖКХ на безубыточный уровень работы» на 2016 год.

ТМУП «ТТС» в 2016 году закрыло показатель по убыточности, возникший в отчетном периоде в результате принятия к учету стоимости арендной платы за 2014-2015 годы в размере 2 309,0 тыс. руб. по договору аренды земельного участка от 30.12.2015 № 88/20-М, заключенного между ТМУП «ТТС» и департаментом земельных отношений и градостроительства Администрации города Тюмени. В 2016 году выполнены запланированные ремонтные работы по восстановлению нежилых зданий (строений), находящихся на территории производственной базы.

Генеральный директор

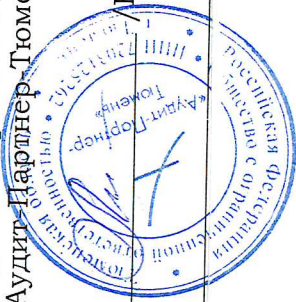


Заместитель генерального директора  
по финансам

П.В. Пантюшкин

М.А. Савельева

Пронумеровано, прошнуровано и скреплено  
печатью - *47 Серая Сивка*.  
Заместитель генерального директора  
ООО «Аудит-Партнер-Тюмень»



Н.А. Листанина/

