



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, оф.507

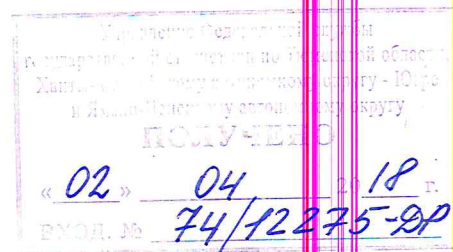
Тел.: (3452) 595-244
Факс: (3452) 595-244
E-mail: auditpartner72@gmail.com
Сайт: www.partner-tyumen.ru

Исх. № 13/25/08/2018/АЗ

«02» апреля 2018 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Тюменского муниципального
унитарного предприятия
«Тюменские тепловые сети»
за 2017 год**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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 2017 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 2017 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 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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.

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



/А.В. Богдашина/
аттестат № 01-001296 от 13.03.2013 г.
член СРО ААС, ОРНЗ 21706003585

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит-Партнер-Тюмень»,
ОГРН 1027200776063,
625002, Тюмень, улица Осипенко, дом 81, оф.507
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606065435

«02» апреля 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2017
Организация	Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"	по ОКПО 90902344		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7203262893		
Вид экономической деятельности	обеспечение работоспособности тепловых сетей	по ОКВЭД 35.30.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	унитарные предприятия, основанные на праве муниципальной собственности хозяйственного ведения / муниципальная собственность	42		14
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС		
Местонахождение (адрес)	625023, Тюменская обл, Тюмень г, Одесская ул, дом № 8	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	179 271	163 472	156 714
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	159 634	152 449	156 714
	Строительство объектов основных средств	11502	19 637	11 024	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	179 271	163 472	156 714
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	50	254	16
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2
	Дебиторская задолженность	1230	7 320	10 029	4 507
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	212	616	2 295
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	6 389	8 894	1 996
	Расчеты по налогам и сборам	12303	40	54	45
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	-	12	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100 000	95 000	85 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 217	14 234	24 792
	Прочие оборотные активы	1260	127	173	174
	Итого по разделу II	1200	116 715	119 689	114 491
	БАЛАНС	1600	295 986	283 161	271 205

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	21 886	11 017	-
	Резервный капитал	1360	850	748	716
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	169 837	167 670	168 232
	в том числе:				
	Стоимость имущества, переданного в хозяйственное ведение от учредителя		160 855	160 855	160 855
	Нераспределенная прибыль		8 982	6 815	7 377
	Итого по разделу III	1300	292 573	279 435	268 948
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	64	43	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	64	43	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 429	2 771	1 658
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	675	436	453
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 604	2 311	1 202
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	23	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	1	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	150	-	3
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	920	912	599
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 349	3 683	2 257
	БАЛАНС	1700	295 986	283 161	271 205

Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"	ИНН	90902344		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7203262893		
Вид экономической деятельности	обеспечение работоспособности тепловых сетей	по ОКВЭД	35.30.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	унитарные предприятия, основанные на праве муниципальной собственности	по ОКОПФ / ОКФС	42	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	41 249	36 591
	Себестоимость продаж	2120	(28 705)	(29 225)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 544	7 366
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(17 637)	(14 510)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 093)	(7 144)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	8 419	10 604
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	757	8
	Прочие расходы	2350	(937)	(2 421)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 146	1 047
	Текущий налог на прибыль	2410	(739)	(230)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(132)	(63)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(22)	(43)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1)	(6)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 384	768

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	2 384	768
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Пантюшкин Павел
Владимирович**
(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
90902344		
7203262893		
35.30.5		
42	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

по

ОКВЭД

деятельности обеспечение работоспособности тепловых сетей

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКПОФ / ОКФС

основанные на праве муниципальной собственности

по ОКЕИ

хозяйственного ведения / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	100 000	-	-	716	168 232	268 948
За 2016 г.	3210	-	-	11 017	-	768	11 785
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	768	768
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
увеличение стоимости имущества	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	11 017	-	-	11 017
в том числе:	3220	-	-	-	-	(1 298)	(1 298)
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 298)	(1 298)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	32	(32)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. За 2017 г.	3200	100 000	-	11 017	748	167 670	279 435
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 384	2 384
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 384	2 384
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	(115)	(115)
Уменьшение капитала - всего:							
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	(115)	(115)
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	10 869	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	102	(102)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	100 000	-	21 886	850	169 837	292 573

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
До корректировок	3400	268 948	768	9 719
До корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	268 948	768	9 719
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	168 232	768	(1 330)
До корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	168 232	768	(1 330)
До корректировок	3402	-	-	-
До корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-
				279 435
				279 435
				167 670
				167 670
				167 670
				167 670

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	292 573	279 435	268 948



Пантюшкин Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

21 марта 2018 г. _____

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
Тюменское муниципальное унитарное предприятие "Тюменские тепловые сети"		по ОКПО	31	12	2017
Организация		ИНН	90902344		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7203262893		
Вид экономической деятельности	обеспечение работоспособности тепловых сетей	по ОКПОФ / ОКФС	35.30.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	унитарные предприятия, основанные на праве муниципальной собственности	по ОКЕИ	42	14	
Основанные на праве хозяйственного ведения / собственность			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	44 471	31 448
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	29 097	16 537
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 307	14 273
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 067	638
Платежи - всего	4120	(43 312)	(41 312)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 513)	(21 733)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 565)	(10 788)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(865)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 369)	(8 791)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 159	(9 864)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 452)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 452)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 452)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	18 419	180 604
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	8 419	10 604
прочие поступления	4319	10 000	170 000
Платежи - всего	4320	(15 142)	(181 299)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
платежи в бюджет за пользование муниципальным имуществом	4324	(115)	(1 299)
прочие платежи	4329	(15 027)	(180 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 277	(695)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 016)	(10 559)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14 233	24 792
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 217	14 233
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

**Пантюшкин Павел
 Владимирович**

(расшифровка подписи)

21 марта 2018 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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

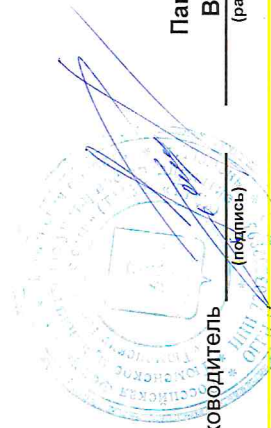
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
 (подпись)
 Пантюшкин Павел
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	163 306	(10 857)	16 900	-	-	(9 714)	-	180 205	(20 571)
	5210	за 2016г.	162 940	(6 226)	366	-	-	(4 631)	-	163 306	(10 857)
в том числе: Здания	5201	за 2017г.	119 912	(7 486)	5 797	-	-	(8 023)	-	125 709	(15 508)
	5211	за 2016г.	119 912	(4 451)	-	-	-	(3 034)	-	119 912	(7 486)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017г.	503	(75)	234	-	-	(170)	-	737	(245)
	5212	за 2016г.	138	-	366	-	-	(75)	-	503	(75)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2017г.	148	(148)	-	-	-	-	-	148	(148)
	5213	за 2016г.	148	(148)	-	-	-	-	-	148	(148)
Сооружения	5204	за 2017г.	42 743	(3 148)	10 869	-	-	(1 521)	-	53 611	(4 669)
	5214	за 2016г.	42 743	(1 627)	-	-	-	(1 521)	-	42 743	(3 148)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	11 024	25 514	-	(16 900)	19 637
	5250	за 2016г.	-	11 389	-	(366)	11 024
в том числе:							
	Котельная 1	за 2017г.	-	28	-	-	28
	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Котельная № 5 (Дружбы, 132, строение, 2)	5242	за 2017г.	11 017	808	-	160	11 665
	5252	за 2016г.	-	11 017	-	-	11 017
Котельная № 6	5243	за 2017г.	6	8 388	-	484	7 910
	5253	за 2016г.	-	6	-	-	6
Котельная 2	5244	за 2017г.	-	17	-	-	17
	5254	за 2016г.	-	-	-	-	-
Котельная № 3 Товарное шоссе, 15, строение 1	5245	за 2017г.	-	188	-	171	17
	5255	за 2016г.	-	-	-	-	-
Гидропневмоаккумулятор REFLEX	5246	за 2017г.	-	61	-	61	-
	5256	за 2016г.	-	-	-	-	-
Котел отопительный Электрический ZOTA LUX-100	5247	за 2017г.	-	55	-	55	-
	5257	за 2016г.	-	-	-	-	-
АСДР Комплексон-6 система химводоподготовки	5248	за 2017г.	-	85	-	85	-
	5258	за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 15)	5249	за 2017г.	-	5	-	5	-
	5259	за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 7)		за 2017г.	-	5	-	5	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 6)		за 2017г.	-	5	-	5	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 13)		за 2017г.	-	5	-	5	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 41 (Строение 9)		за 2017г.	-	3	-	3	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 41 (Строение 7)		за 2017г.	-	3	-	3	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 41 (Строение 6)		за 2017г.	-	3	-	3	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 41 (Строение 13)		за 2017г.	-	3	-	3	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Здание котельной № 7, г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение 1		за 2017г.	-	4 982	-	4 982	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Газопровод наружный, протяженность 13-12 м		за 2017г.	-	10 690	-	10 690	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Газопровод наружный, протяженность 133 м		за 2017г.	-	178	-	178	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-

Газопровод наружный, протяженность 112 м	за 2017г.	-	-	-	-
	за 2016г.	-	-	-	-
Шкаф управления	за 2017г.	-	-	-	-
	за 2016г.	-	-	-	-
Насос Lowaga NSCE	за 2017г.	-	-	-	-
	за 2016г.	-	166	-	166
Мембранный расширительный бак	за 2017г.	-	-	-	-
	за 2016г.	-	114	-	114
Шкаф управления генератор	за 2017г.	-	-	-	-
	за 2016г.	-	85	-	85

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	8 845	9 209	9 353
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Пантюшкин Павел Владимирович
 _____ (расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

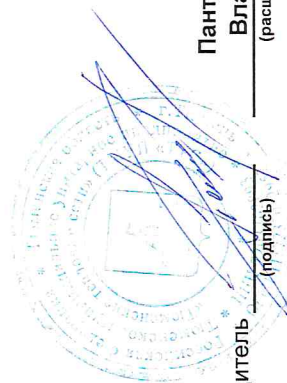
21

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2017г. за 2016г. за 2017г. за 2016г.	- - 95 000 85 000	- - - -	- - 15 000 180 000	- - 10 000 170 000	- - - -	- - 8 419 10 604	- - - -	100 000 95 000	- -
в том числе:											
банковский депозит	5306 5316	за 2017г. за 2016г.	95 000 85 000	- -	15 000 180 000	10 000 170 000	- -	8 419 10 604	- -	100 000 95 000	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2017г. за 2016г.	95 000 85 000	- -	15 000 180 000	10 000 170 000	- -	8 419 10 604	- -	100 000 95 000	- -

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Пантюшкин Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2018 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	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 2017г.	254	-	36 129	(36 333)	-	-	X	50	-	
	5420	за 2016г.	16	-	50 681	(50 443)	-	-	X	254	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	254	-	7 425	(7 628)	-	-	3	50	-	
	5421	за 2016г.	16	-	6 946	(6 708)	-	-	118	254	-	
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	28 705	(28 705)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2016г.	-	-	43 735	(43 735)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года		поступление						выбыло		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва														
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	10 060	(31)	6 051	702	(8 964)	8	(2 150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 865	(545)	
	5530	за 2016г.	4 538	(31)	7 480	8	(2 150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 060	(31)
в том числе:	5511	за 2017г.	8 937	(31)	6 389	-	(8 391)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 934	(545)
	5531	за 2016г.	2 027	(31)	6 910	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 937
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	616	-	155	-	(559)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	212	-
	5532	за 2016г.	2 294	-	232	-	(1 911)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	616	-
Авансы выданные	5513	за 2017г.	507	-	(493)	-	702	(14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	719	-
	5533	за 2016г.	217	-	338	-	8	(239)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	507	-
Прочая	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	10 060	(31)	6 051	702	(8 964)	8	(2 150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 865	(545)
	5520	за 2016г.	4 538	(31)	7 480	8	(2 150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 060

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

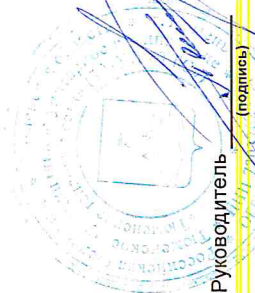
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	514	514	-	-	31	31
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	514	514	-	-	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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	2 771	814	1	(1 173)	-	-	-	15	2 429
	5580	за 2016г.	1 658	1 156	6	(233)	-	-	184	-	2 771
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	436	665	-	(426)	-	-	-	-	675
	5581	за 2016г.	453	106	-	(123)	-	-	-	-	436
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	2 334	(1)	1	(746)	-	-	-	15	1 604
	5583	за 2016г.	1 202	1 049	6	(107)	-	-	184	-	2 334
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	1	150	-	(1)	-	-	-	-	150
	5586	за 2016г.	3	1	-	(3)	-	-	-	-	1
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	2 771	814	1	(1 173)	-	X	X	X	2 429
	5570	за 2016г.	1 658	1 156	6	(233)	-	X	X	X	2 771

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 Пантюшкин Павел

 Владимирович

 (расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	7 628	6 708
Расходы на оплату труда	5620	11 928	8 978
Отчисления на социальные нужды	5630	3 185	2 192
Амортизация	5640	4 699	4 631
Прочие затраты	5650	18 902	21 226
Итого по элементам	5660	46 342	43 735
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	46 342	43 735

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



Руководитель _____

(подпись)

Пантюшкин Павел

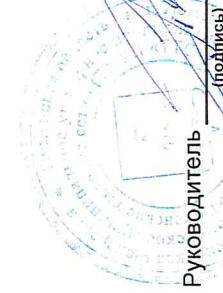
Владимирович

(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

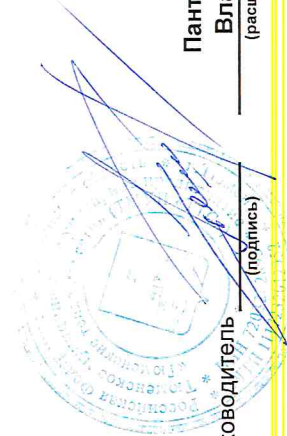
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	912	1 297	(1 289)	-	920
в том числе: оценочное обязательство на оплату отпусков и страховых взносов	5701	912	1 297	(1 289)	-	920

Руководитель _____ (подпись)

 Пантюшкин Павел
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

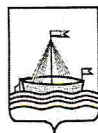
Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2017г.	5910	-	-	-	-
за 2016г.	5920	-	-	-	-
за 2017г.	5911	-	-	-	-
за 2016г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Пантюшкин Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.



Тюменская область Тюменское муниципальное унитарное предприятие «ТЮМЕНСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»

ул. Одесская, 8, г. Тюмень, 625023 ИНН 7203262893 КПП 720301001 ОГРН 1117232012952 ОКПО 90902344 р/сч 40702810906280002188 Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбург г. Екатеринбург, БИК 046577952 к/сч 30101810400000000952 тел: (3452) 693-543, 387-856, e-mail: tmup_teploseti@mail.ru, официальный сайт: www.tmup-ts.ru

Пояснительная записка к отчету финансово-хозяйственной деятельности ТМУП «Тюменские тепловые сети» за 2017 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 2017 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 2017 года составляет 13 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 2017 год составили 50 425,0 тыс. руб. Структура доходов представлена в таблице 1.

Таблица 1

Структура доходов предприятия

(тыс. руб.)

Показатели	2017	2016	2015	Отклонение
1	2	3	4	5=2-3
Выручка от продаж, в том числе	41 249,0	36 591,0	37 958,0	4 658,0
- сдача в аренду недвижимого имущества	14 290,0	14 275,0	18 965,0	15,0
- поставка тепловой энергии	26 959,0	22 279,0	18 993,0	4 680,0
- обеспечение работоспособности тепловых сетей	-	37,0	-	- 37,0
-реализация материалов	-	-	147,0	-
- проценты к получению по договору с банком	8 419,0	10 604,0	11 163,0	- 2 185,0
- возмещение расходов по решению суда	52,0	-	17,0	52,0
- доходы полученных материалов при демонтаже ОС	-	-	75,0	-
- штрафные санкции по договору	702,0	8,0	10,0	694,0
- прочие	3,0	-	-	3,0
Уровень рентабельности продаж, %	107	102	101	X
Уровень рентабельности, %	5,1	1,6	23	X

За 2017 год доля доходов от общего дохода составляет:

- по сдаче в аренду недвижимого имущества - 28%;
- по поставке тепловой энергии - 53%;
- по процентам по вкладам - 17%;
- по прочим – 2%.

По сравнению с предшествующими отчетными периодами наблюдается изменение структуры выручки предприятия и увеличение доходной части в 2017 году по сравнению с 2016 годом на 3 222,0 тыс. руб., в связи:

- с ростом доходной части по основному виду деятельности, в связи с изменениями тарифов на тепловую энергию на основании решения органа регулирования с 01.07.2017 года и ежегодной индексацией стоимости арендной платы по договору аренды нежилых помещений (строений) от 01.01.2014 № 6;

- с получением дополнительного дохода на основании решений Арбитражного суда Тюменской области в 2017 году в размере 754,0 тыс. руб.

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 2017 год составили 47 279,0 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
		2017 год	2016 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
1	Основные расходы (себестоимость продаж):				
1.1	Фонд оплаты труда	2 868,0	1 952,0	916,0	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	861,0	582,0	279,0	В связи с ростом фонда оплаты труда

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2017 год	2016 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
1.3	Резерв на оплату отпусков	317,0	218,0	99,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого сотрудника в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ по бух. учету
1.4	Амортизация	4 700,0	4 631,0	69,0	Принятие на баланс теплосетевого комплекса в 4 квартале 2017 г. Приобретение и установка оборудования на котельных. Установка частотных преобразователей на котельной №3, №5 в связи с реализацией программы по энергосбережению и энергоэффективности
1.5	Промышленная безопасность	-	27,0	27,0	Проведение в 2016 году обязательной экспертизы промышленной безопасности на Котельной № 6 в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.
1.6	Материальные затраты, в том числе покупка газа	7 377,0	6 267,0	1 110,0	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	3 861,0	4 791,0	-930,0	Снижение расходов по электроэнергии в связи с переводом котельной № 6 на другой вид топлива – газ.
1.8	Водоснабжение и водоотведение	5,0	10,0	-5,0	Фактические расходы за 2017 год.
1.9	Страхование гражданской ответственности (СРО)	-	10,0	-10,0	В 2017 году расходы отражены в составе общезксплуатационных расходов.
1.10	Расходы по содержанию и замене оборудования	559,0	87,0	472,0	В 2017 году проведены мероприятия по поверке и замене приборов учета. При подготовке к ОЗП осуществлена промывка котлов на котельных.
1.11	Аварийно-восстановительные работы на муниципальном имуществе	-	23,0	23,0	Расходы проведены в 2016 году на основании муниципального контракта от 12.04.2016 № 1 на проведение АВР на тепловых сетях, не переданных на обслуживание в специализированную организацию
1.12	Прочие расходы	331,0	217,0	114,0	- Проведение экспертизы ЛСМР в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ в сфере закупок. - Подготовка тех. отчетов о неизменности процессов по котельным. - Проведение испытаний и оформление документации по

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2017 год	2016 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
					проведенным испытаниям заземляющих устройств, оформление тех. паспортов на заземляющие устройства дымовых труб и котельных.
1.13	Капитальный ремонт муниципального имущества	1 300,0	3 314,0	-3 814,0	Проведение работ капитального характера по ремонту кровли, нежилых строений на производственной базе.
1.14	Техническое обслуживание и эксплуатация теплосетевого комплекса	5 338,0	6 119,0	-781,0	Снижение стоимости по договору технического обслуживания и эксплуатации теплосетевого комплекса
1.15	Аренда земельного участка	897,0	803,0	94,0	Фактические расходы 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.
1.16	Гидрометеорологические услуги	3,0	3,0	-	Для учета ресурсов на котельной
1.17	Обслуживание и приобретение программных продуктов	50,0	24,0	26,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров. Стоимость обслуживания программных продуктов на 2017 год увеличена поставщиком услуг по условиям договора.
1.18	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	1,0	1,0	-	Фактические расходы
1.19	Содержание орг.техники	-	4,0	-4,0	Фактические расходы за 2016 год на основании заключенного договора.
1.20	Обучение персонала	26,0	56,0	-30,0	В 2017 году заключены договоры на обучение персонала в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ по эксплуатации теплосетевого комплекса, реализации Федерального закона РФ от 05.04.2013 № 44-ФЗ
1.21	Вывоз ТБО и КГМ	28,0	15,0	13,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров в 2017 году.
1.22	Пожарная безопасность	99,0	-	99,0	В 2017 году заключен договор на разработку оперативного плана тушения по объектам, находящимся в хозяйственном ведении ТМУП «ТТС»
1.23	Расходы за негативное воздействие на окружающую среду, разработка проектов предельно-допустимых выбросов и нормативов образования отходов и лимитов	81,0	20,0	-61,0	Обязательные расходы в соответствии с действующим законодательством РФ по охране окружающей среды.
1.24	Охрана труда	3,0	51,0	-48,0	Проведение СОУТ, медосмотр персонала
1.25	Итого	28 705,0	29 225,0	-520,0	
2	Управленческие расходы:				
2.1	Фонд оплаты труда	9 039,0	5 801,0	3 238,0	Изменение тарифной ставки

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2017 год	2016 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
					рабочего 1 разряда на основании индексации в соответствии с требованиями статьи 134 ТК РФ, увеличение численности персонала на 2 чел., изменение оклада и выплат руководителю на основании трудового договора.
2.2	Страховые взносы	2 324,0	1 684,0	640,0	В связи с ростом фонда оплаты труда.
2.3	Капитальный ремонт	66,0	142,0	-76,0	Капитальный ремонт кабинета, конструктивных элементов стр. 9.
2.4	Страхование объектов капитального строительства	12,0	1,0	11,0	Фактические расходы по страхованию гражданской ответственности по договору от 15.11.2016 № 1516GL0275.
2.5	Материальные затраты	139,0	320,0	-181,0	Фактические расходы за 2017 год
2.6	Налог на имущество	3 320,0	3 395,0	-75,0	Фактические расходы за 2017 год
2.7	Резерв на оплату отпусков	980,0	782,0	198,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого сотрудника
2.8	Расходы на проведение аудита	85,0	68,0	17,0	Стоимость по итогам конкурса
2.9	Обслуживание и приобретение программных продуктов	303,0	271,0	32,0	Фактические расходы по заключенным договорам
2.10	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	78,0	80,0	-2,0	Фактические расходы
2.11	Расходы на содержание и обслуживание оргтехники, компьютеров	23,0	285,0	-262,0	Фактические расходы по заключенным договорам
2.12	Охрана труда	58,0	41,0	17,0	Расходы по договору на проведение периодических мед. осмотров
2.13	Обучение персонала	92,0	141,0	-49,0	Обучение персонала по Федеральному закону РФ от 05.04.2013 № 44-ФЗ, по бухгалтерскому учету
2.14	Юридические услуги (консультационные)	31,0	371,0	-340,0	Фактические расходы по договорам
2.15	Транспортные услуги	875,0	962,0	-87,0	Фактические расходы по договору
2.16	Расходы за негативное воздействие на окружающую среду, разработка проектов предельно-допустимых выбросов и нормативов образования отходов и лимитов	1,0	1,0	-	Обязательные расходы в соответствии с действующим законодательством РФ по охране окружающей среды.
2.17	Вывоз ТБО и КГМ	3,0	2,0	1,0	Фактические расходы по договору
2.18	Расходы по уборке прилегающей территории	-	23,0	-23,0	В 2016 году заключен договор ГПХ на уборку прилегающей территории к котельным
2.19	Подготовка и обработка технической документации (СРО)	-	17,0	-17,0	В 2016 году произведены расходы на основании договора ГПХ по подготовке и обработке технической документации для предоставления отчетных данных в СРО

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2017 год	2016 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
2.20	Прочие	208,0	123,0	85,0	Установка оборудования для МГН в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ, расходы на поставку тепловой энергии на хозяйственные нужды ТМУП «ТТС», подготовка отчетности по охране окружающей среды, договор ГПХ, членские взносы СРО, изготовление штендера, обслуживание СПЛИТ системы.
2.21	Итого	17 637,0	14 510,0	3 127,0	
3	Внереализационные расходы:				
3.1	Штрафы, пени, неустойки	58,0	-	58,0	Просрочка платежа по договору аренды земельного участка, штрафные санкции Ростехнадзора
3.2	Услуги банка	128,0	112,0	16,0	Рост расходов в связи увеличением объема операций по текущим платежам.
3.3	Страховые взносы	12,0	-	12,0	Фактические расходы в 2017 году по страховым взносам, начисленным на материальную помощь к юбилею
3.4	Материальная помощь к юбилею	40,0	-	40,0	Выплаты произведены в 2017 году на основании КД ТМУП «ТТС»
3.5	Госпошлина	112,0	-	112,0	Оплата госпошлины за выписку из ЕГРЮЛ, за регистрацию права хозяйственного ведения в 2015 году. Возмещение по решению Арбитражного суда ТО ПАО «СУЭНКО»
3.6	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.
3.7	Резерв по сомнительным долгам	514,0	-	514,0	Создан в соответствии с действующим законодательством РФ
3.8	Прочие расходы	73,0	-	73,0	Расходы по решению Арбитражного суда ТО
3.9	Итого	937,0	2 421,0	-1 484,0	
4	Расходы всего	47 279,0	38 314,0	8 965,0	

По результатам деятельности предприятия за 2017 год получена прибыль в размере 2 383,0 тыс. руб. По сравнению с итогами работы за 2016 год (768,0 тыс. руб.) рост чистой прибыли составил 1 615,0 тыс. руб.

Уровень рентабельности в 2017 году выше, чем в 2016 году, в связи с увеличением доходной части предприятия в отчетном периоде.

На рост финансового результата оказало влияние следующее:

- увеличение тарифа на тепловую энергию с 01.07.2017 года по 31.12.2017 года на основании решения органа регулирования;

- включение во внереализационные доходы возмещение расходов по решению Арбитражного суда Тюменской области;

- увеличение стоимости услуг по договору аренды нежилых помещений (строений) от 01.01.2014 № 6, в связи с индексацией стоимости арендной платы по условиям договора.

С целью экономии средств предприятия произведено перераспределение функциональных обязанностей между персоналом предприятия, заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевого комплекса с подрядной организацией. Фактическая численность персонала составляет 13 человек.

Численность персонала сформирована на основании обязательных требований действующего законодательства. Штатная численность предприятия составляет 69 человек.

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 01.01.2017 года составляет 9 526,00 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 2017 году начислен 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 101,0 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль за период деятельности предприятия (с 30.03.2011 по 31.12.2017) составляет 8 981,0 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 01.01.2017 года составляет 152 449,0 тыс. руб. Начисленная амортизация – 9 714,0 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2017 года – 159 634,0 тыс. руб.

В 2017 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;

- реконструкция котельной № 6 – 7 904,0 тыс. руб.;

- разработка ПСД на монтаж пожарно-охранной сигнализации и системы видеонаблюдения на котельные № 1,2,3, 5 – 79,0;

- корректировка рабочего проекта по реконструкции котельной № 5 – 598,0 тыс. руб.;

Проведение экспертизы ЛСМР по реконструкции котельной № 5 – 33,0 тыс. руб.

В 2017 году на основании приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- от 25.10.2017 № 3129 – газопроводы протяженностью: 133м Большая Заречная; 112 м Товарное шоссе, 15; 1312м гп1 4 км Червишевского тракта/, 11, строение3;

- от 05.12.2017 № 3438 – здание котельной г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение, 1.

По состоянию на 31.12.2017 на балансе предприятия в составе основных средств числится имущество, представленное в таблице 3.

Таблица 3

Стоимость имущества ТМУП «ТТС»

руб.

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость	Стоимость, вновь принятого имущества на баланс в 2017 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2017
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		69 837,02	702 307,68
4	Нежилое строение 8, Одесская 8	1,00		1,00	-
5	Нежилое строение 7, Одесская 8	589 969,65		83 275,90	506 693,75
6	Нежилое строение 1, Одесская 8	1,00		1,00	-
7	Нежилое строение 10, Одесская 8	114 904,25		97 121,61	17 782,64
8	Нежилое строение 9, Одесская 8	3 637 292,68		238 930,85	3 398 361,83
9	Нежилое строение 5, Одесская 8	205 183,00		158 347,75	46 835,25
10	Нежилое строение 13, Одесская 8	439 489,89		385 231,80	54258,09
11	Нежилое строение 14, Одесская 8	6 916,97		6 916,97	-
12	Нежилое строение 12, Одесская 8	1 288 447,61		269 058,05	1 019 389,56
13	Нежилое строение 15, Одесская 8	2 001 924,51		149 459,97	1 852 464,54
14	Нежилое строение, Одесская 8	607 001,88		331 516,75	275 485,13
15	Нежилое строение 3, Одесская 8	238 194,51		53 181,84	185 012,67
16	Нежилое строение 4, Одесская 8	1 049 197,71		262 299,56	786 898,15
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		7 571 424,38	86 872 131,92
21	Теплотрасса 81 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	3 796 313,94		518 920,78	3 277 393,16
22	Теплотрасса 139 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	6 464 055,90		883 576,00	5 580 479,90
23	Теплотрасса 393 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	18 156 290,64		2 481 795,20	15 674 495,44
24	Котельная (здание), ул. Большая Заречная, 101а, строение 1	11 556 026,57		602 773,50	10 953 253,07
25	Теплопроводная сеть 231 м, 4 км Червишевского тракта, 11	7 016 436,71		384 462,40	6 631 974,31
26	Теплопроводная сеть 241 м, тп1-4 км Червишевского	7 309 588,01		400 525,44	6 909 062,57

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость	Стоимость, вновь принятого имущества на баланс в 2017 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2017
1	2	3	4	6	7
	тракта, 11				
27	Здание котельной, Товарное шоссе, 15, строение 1	2 915 424,57	171 069,80	196 993,46	2 889 500,91
28	Здание котельной, Дружбы, 132, строение 2	1,00	160 443,97	2 468,11	157 976,56
29	Здание котельной, Мельникайте, 49, строение 1	1,00		1,00	-
30	Здание котельной, Электросетей, 1, строение 1	1,00	484 204,42	2 128,38	482 077,04
31	Счетчик электромагнитный ВСЭ-БИ ду 80	137 795,00		55 117,92	82 677,08
32	Насос Lowara NSCE	83 108,00		42 677,04	40 430,96
33	Насос Lowara NSCE	83 109,06		42 677,61	40 431,45
34	Мембранный расширительный бак	113 882,08		25 456,01	88 426,07
35	Шкаф управления Гранатор	85 492,68		19 110,20	66 382,48
36	Здание котельной, г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение 1		4 981 510,00	4 981 510,00	-
37	Газопровод наружный 133м, ул. Большая Заречная		178 173,29		178 173,29
38	Газопровод наружный протяженностью 112м, ул. Товарное шоссе, 15		1,00		1,00
39	Газопровод наружный протяженностью 1312м, гп1 4 км Червишевского тракта, 11, строение, 3		10 690 409,28		10 690 409,28
40	АСДР Комплексон-6 система химводоподготовки		84 652,00		84 652,00
41	Шкаф ВРУ 11 (строение 6)		5 353,77	5 353,77	-
42	Шкаф ВРУ 11 (строение 7)		5 353,77	5 353,77	-
43	Шкаф ВРУ 11 (строение 15)		5 353,77	5 353,77	-
44	Шкаф ВРУ 11 (строение 13)		5 353,77	5 353,77	-
45	Шкаф ВРУ 41 (строение 13)		2 922,93	2 922,93	-
46	Шкаф ВРУ 41 (строение 6)		2 922,93	2 922,93	-
47	Шкаф ВРУ 41 (строение 9)		2 922,93	2 922,93	-
48	Шкаф ВРУ 41 (строение 7)		2 922,93	2 922,93	-
49	Котел отопительный электрический ZOTALUX-100		55 000,00	6 470,60	48 529,40
50	Гидропневмоаккумулятор REFLEX		61 307,63	7 212,70	54 094,93
51	Итого	152 448 506,67	16 899 878,19	20 570 893,06	159 634 497,79

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 31.12.2017 года составляет 50,0 тыс. руб.

4.4. Арендованное имущество

С 2016 года 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 01.01.2017 по 31.12.2017 года составила 1 066,0 тыс. руб. Арендная плата в 2017 году составляет 266,6 тыс. руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1, составила с 01.01.2017 по 31.12.2017 17,0 тыс. руб. Арендная плата в 2017 году составляет 4,2 тыс. руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Дружбы, 132, строение 2, составила с 01.01.2017 по 31.12.2017 3,8 тыс. руб. Арендная плата в 2017 году составляет 0,9 тыс. руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей составила с 01.01.2017 по 31.12.2017 0,8 тыс. руб. Арендная плата в 2017 году составляет 0,2 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 31.12.2017 года составляет 9 217,0 тыс. руб., на депозитном счете – 100 000,0 тыс. руб.

4.7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 7 320,0 тыс. руб. Структура дебиторской задолженности представлена в таблице 4.

Таблица 4

Структура дебиторской задолженности.

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Дебиторская задолженность на 31.12.2017, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	АО «УСТЭК»	аренда нежилых помещений от 28.07.2015 № 15/1	1 383,0	Задолженность за декабрь 2017 г.
2	АО «УТСК»	Договор теплоснабжения от 26.10.2016 № 66/ТТС/2016	5 006,0,0	Задолженность за декабрь 2017 г.
3	ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Договор поставки от 01.10.2014 № 63-5-56-4162/14Д	55,0	Предоплата по условиям договора
4	ОАО «Мобильные телесистемы»	Оказание услуг связи от 18.08.2011 б/н	2,0	Предоплата по договору
5	ОАО "Тюменская энергосбытовая компания"	Договор энергоснабжения от	155,0	Предоплата по договору

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Дебиторская задолженность на 31.12.2017, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
		01.10.2014 № 14514		
6	ИФНС № 3 по г.Тюмени		665,0	Переплата по НДФЛ, страховым взносам ФСС, ПФ, ФОМС
7	Управление Росприроднадзора		18,0	Переплата в бюджет за размещение отходов и выбросов вредных веществ в окружающую среду
8	Расчеты с персоналом		36,0	Выплата отпускных
9	Итого	X	7 320,0	

*В соответствии с положением по подготовке бухгалтерской отчетности из дебиторской задолженности исключена стоимость резерва по сомнительным долгам в размере 545,0 тыс. руб.

На дату предоставления отчета задолженность покупателями погашена в полном объеме.

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 пособия по временной нетрудоспособности сотрудникам ТМУП «ТТС». 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 2 429,0 тыс. руб.

Таблица 5

Структура кредиторской задолженности.

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Кредиторская задолженность на 31.12.2017, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	ООО «Элепром»	Договор об оказании услуг от 20.07.2017 № 48; 49	40,0	Текущая задолженность за 2017 г.
2	АО «УТСК»	Договор теплоснабжения от 13.01.2017 № Т-32953	5,0	Текущая задолженность за декабрь 2017 г.
3	АО "Энергосбытовая компания "Восток"	Договор энергоснабжения от 19.03.2015 № 11505	8,0	Текущая задолженность за декабрь 2017 г.
4	ООО «Аркадия»	Договор на оказание услуг от 15.02.2016 № 3	71,0	Текущая задолженность за декабрь 2017 г.
5	ПАО «Вымпелком»	Договор на оказание услуг телефонной связи от 28.03.2016 № 59-1680/МГ	1,0	Текущая задолженность за декабрь 2017 г.
6	ООО «Тюменьсвязьсервис»	Договор на оказание услуг телефонной связи от 28.03.2016 № 59-1680/МГ	1,0	Текущая задолженность за 2017 г.
7	ООО «Полное Право»	Договор от 03.12.2015 № 53	2,0	Задолженность за 2017 год
8	ООО «Жилстройсервис»	Договора	532,0	Текущая задолженность за

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Кредиторская задолженность на 31.12.2017, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
		На техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевых комплексов		2017 г.
9	ИП Коба Ю.В.	Договор на оказание услуг от 21.12.2017 № 87	15,0	Текущая задолженность за 2017 г.
10	ИФНС № 3, в том числе:		1 604,0	Задолженность по налогам за 4 квартал 2017
10.1.	НДС		716,0	Задолженность за 4 квартал 2017
10.2.	Налог на имущество		829,0	Задолженность за 4 квартал 2017
10.3	Налог на прибыль		59,0	Задолженность за 4 квартал 2017
11	ООО «ОНИС»	Контракт на монтаж системы ОПС от 12.12.2017 № 81	16,0	Обеспечение Исполнения контракта
12	ИП Астанин Л.В.	Контракт на оказание транспортных услуг от 09.01.2018 № 1	134,0	
13	Итого	X	2 429,0	X

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

По состоянию на 31.12.2017 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 2017 года составляет 3 696,0 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 2017 году (остаточная стоимость на 31.12.2017 - 321,0 тыс. руб.);

- по резерву на отпуск (421,0 тыс. руб.);

- резерв по сомнительным долгам (514,0 тыс. руб.).

Величина условного расхода за отчетный период составила 1 130,0 тыс. руб., условного дохода – 501,0 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства – 132,0 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства – 22,0 тыс. руб.

Начисленный налог на прибыль за 2017 год – 739,0 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	1 692,0	1 687,0
2	Налог на имущество предприятия	3 320,0	3 320,0
3	Налог на прибыль	739,0	865,0
4	НДС	7 425,0	8 006,0
5	Госпошлина, прочие платежи в бюджет	202,0	193,0
6	Страховые взносы, в том числе	3 478,0	3 667,0
6.1	- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности	275,0	426,0
6.2	- пенсионное страхование	2 518,0	2 550,0
6.3	- на медицинское страхование	659,0	665,0
6.4	- на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	26,0	26,0

Задолженность по уплате налогов, сборов и неналоговых платежей в бюджеты разных уровней за 2017 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 2017 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 101,0 тыс. руб.

Стоимость имущества, принятого сверхуставного капитала на праве хозяйственного ведения, отражена по строке 1371 бухгалтерского баланса на 31.12.2017.

В 2017 году на основании приказов департамента имущественных отношений от 25.10.2017 № 3129, от 05.12.2017 № 3438 в хозяйственное ведение ТМУП «ТТС» передано имущество:

- газопроводы протяженностью: 133м Большая Заречная; 112 м Товарное шоссе, 15; 1312м гп1 4 км Червишевского тракта/, 11, строениеЗ;
- здание котельной г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение, 1.

Стоимость имущества, переданного сверх уставного капитала в хозяйственное ведение ТМУП «ТТС» отражена по строке 1350 бухгалтерского баланса в размере 10 869,0 тыс. руб.

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 2016 год, в бюджет города Тюмени в размере 115,0 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 101,0 тыс. руб.

8. Штрафы пени, неустойки

За отчетный период предприятием перечислены в бюджет:

- штраф по постановлению о назначении административного штрафа Североуральским управлением Ростехнадзора в размере 50,0 тыс. руб.;
- пени по договору аренды земельного участка за просрочку платежа по договору в размере 8,0 тыс. руб.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

На основании действующего законодательства Российской Федерации по бухгалтерскому учету в 2017 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

Тюменское муниципальное унитарное предприятие «Тюменские тепловые сети» (далее – ТМУП «ТТС») создано распоряжением Администрации города Тюмени от 28.02.2011 № 113-рк «О создании Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» (в редакции распоряжения Администрации города Тюмени от 04.04.2011 № 171-рк) с 100% долей уставного капитала муниципального образования городской округ город Тюмень (Администрации города Тюмени).

Учредителем предприятия является муниципальное образование городской округ город Тюмень в лице департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени (далее – собственник). Имущество, переданное ТМУП «ТТС» собственником на праве хозяйственного ведения, находится в муниципальной собственности города Тюмени.

Органом, осуществляющим полномочия собственника имущества ТМУП «ТТС» является департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени. ТМУП «ТТС» не вправе без согласования с собственником совершать крупные сделки.

Контроль за деятельностью ТМУП «ТТС» осуществляется собственником в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, муниципальными правовыми актами города Тюмени.

Предприятие ежегодно перечисляет в бюджет города Тюмени часть прибыли от использования переданного имущества в порядке и размерах, установленных Решением ТГД. В отчетном году ТМУП «ТТС» перечислены денежные средства в размере 115,0 тыс. руб. в бюджет города Тюмени (на основании Решения ТГД - 15% от чистой прибыли по итогам работы предприятия за 2016 год).

ТМУП «ТТС» на основании пункта 2 распоряжения Администрации города Тюмени от 28.02.2011 № 113-рк «О создании Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» (в редакции распоряжения Администрации города Тюмени от 04.04.2011 № 171-рк) закреплено в ведении департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени.

Департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени занимается организацией деятельности в границах городского округа город Тюмень теплоснабжением. Учитывая основную цель создания ТМУП «ТТС» - обеспечение бесперебойного теплоснабжения потребителей, департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени является территориальным, отраслевым (функциональным) органом Администрации города Тюмени, осуществляющим функции контроля деятельности ТМУП «ТТС» в пределах своих полномочий, определенных муниципальными правовыми актами Администрации города Тюмени и действующим законодательством Российской Федерации.

ТМУП «ТТС» возглавляет генеральный директор, назначаемый на должность и освобождаемый от должности распоряжением Администрации города Тюмени. Генеральный директор действует на принципе единоначалия и подотчетен собственнику. Генеральный директор действует от имени предприятия без доверенности и представляет его интересы на территории муниципального образования городской округ город Тюмень и за его пределами. Компетенция заместителей генерального директора ТМУП «ТТС» установлена генеральным директором.

С целью экономии средств предприятия произведено перераспределение функциональных обязанностей между персоналом предприятия, заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевого комплекса котельной № 1, № 2, № 3, № 6 с подрядной организацией. Фактическая численность персонала составляет 13 человек.

Численность персонала сформирована на основании обязательных требований действующего законодательства. Штатная численность предприятия составляет 69 человек.

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 01.01.2017 года составляет 9 526,00 руб. с учетом коэффициента особенностей работ для организаций коммунального теплоснабжения по обслуживанию тепловых сетей и котельных -1,4.

Фактическая среднемесячная оплата труда работников предприятия без основного управленческого персонала за 2017 год составила 12 479,99 рублей/в месяц (приведена среднемесячная заработная плата уборщика производственных и служебных помещений и слесаря по обслуживанию котельного оборудования на котельной № 5. Указанные сотрудники являются внешними совместителями и приняты на 0,5 ставки. Производственный персонал в ТМУП "ТТС" в 2017 году отсутствует, так как заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевого комплекса).

Соотношение среднемесячной оплаты труда работников организации (без основного управленческого персонала) и основного управленческого персонала - 19,39%.

Оплата труда управленческого персонала за 2017 год составила 11 071,2 тыс. руб., отпускные – 990,1 тыс. руб., материальная помощь в соответствии с Коллективным договором ТМУП «ТТС» - 577,9 тыс. руб., НДФЛ – 1 635,8 тыс. руб., страховые взносы – 3 336,2 тыс. руб., страховые взносы от НС и ПЗ – 25,1 тыс. руб.

Оплата труда генерального директора рассчитана на основании трудового контракта, заключенного с Администрацией города Тюмени. Оплата труда генерального директора включает:

а) должностной оклад - фиксированный размер оплаты труда за исполнение должностных обязанностей определенной сложности за календарный месяц без учета компенсационных, стимулирующих и социальных выплат;

б) компенсационные выплаты - ежемесячные доплаты и надбавки к должностному окладу компенсационного характера, связанные со сложностью и напряженностью труда, иные выплаты, предусмотренные действующим законодательством;

в) стимулирующие выплаты - доплаты и надбавки к должностному окладу стимулирующего характера (ежемесячная надбавка за выслугу лет), премии.

На основании постановления Администрации города Тюмени от 30.01.2017 № 44-пк «Об утверждении Положения об оплате труда руководителей муниципальных унитарных предприятий города Тюмени» премирование генерального директора производится по итогам работы за квартал (отчетный период) за фактически отработанное время (за исключением случаев привлечения работника к работе в выходные и нерабочие праздничные дни) в пределах 6 должностных окладов руководителя предприятия в год с учетом выполнения целевых показателей эффективности работы руководителя предприятия (далее - целевые показатели). Целевые показатели и критерии их оценки утверждены приказом департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени от 01.02.2017 № 32-34-33/7 « Об утверждении целевых показателей эффективности работы руководителей муниципальных предприятий и критерии их оценки».

Должностной оклад заместителя генерального директора по финансам установлен в соответствии с постановлением Администрации города Тюмени от 30.01.2017 № 44-пк «Об утверждении Положения об оплате труда руководителей муниципальных унитарных предприятий города Тюмени». Оплата труда заместителя генерального директора по финансам включает: должностной оклад, компенсационные выплаты, предусмотренные Коллективным договором ТМУП «ТТС», ежемесячную надбавку за выслугу лет, премии. Премия заместителю генерального директора по финансам начисляется в соответствии с Положением о премировании работников ТМУП «ТТС».

В соответствии с Порядком размещения информации о среднемесячной заработной плате руководителей, их заместителей муниципальных унитарных предприятий города Тюмени, утвержденным постановлением Администрации города Тюмени от 30.01.2017 № 44-пк «Об утверждении Положения об оплате труда муниципальных унитарных предприятий

города Тюмени» информация о среднемесячной заработной плате генерального директора ТМУП "ТТС" и заместителя генерального директора размещена в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" на официальном сайте Администрации города Тюмени.

В 2017 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- от 25.10.2017 № 3129 – газопроводы протяженностью: 133м Большая Заречная; 112 м Товарное шоссе, 15; 1312м гп1 4 км Червишевского тракта/, 11, строение3;

- от 05.12.2017 № 3438 – здание котельной г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение, 1.

Данные по стоимости имущества представлены в таблице.

Таблица

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость, руб.
1	Здание котельной, г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение 1	4 981 510,00
2	Газопровод наружный 133м, ул. Большая Заречная	178 173,29
3	Газопровод наружный протяженностью 112м, ул. Товарное шоссе, 15	1,00
4	Газопровод наружный протяженностью 1312м, гп1 4 км Червишевского тракта, 11, строение, 3	10 690 409,28

11. Раскрытие информации о хозяйственной деятельности

В бухгалтерской (финансовой) отчетности вся информация о хозяйственной деятельности предприятия за 2017 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 2017 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 и рассмотрены. На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 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 27.03.2018 № 25, заключенного по итогам открытого конкурса. По итогам проведенного аудита получено аудиторское заключение.

15. Непрерывность деятельности

ТМУП «ТТС» по итогам работы за 2017 год получена прибыль в размере 2 384,0 тыс. руб., коэффициент текущей ликвидности - 48. Стоимость чистых активов величина положительная и составляет 292 573,0 тыс. руб. ТМУП «ТТС» осуществляет деятельность в соответствии с Уставом за счет собственных средств без привлечения заемного капитала. Отсутствует просроченная кредиторская и дебиторская задолженность. Платежи по обязательствам проводятся своевременно в установленные сроки. Предприятие финансово устойчиво, является платежеспособным и способно продолжать свою деятельность непрерывно.

16. Стратегические цели, задачи, перспективы

ТМУП «ТТС» в 2017 году получена прибыль в размере 2 383,0 тыс. руб. В 2018 году запланировано провести работы капитального характера:

- по строительству газовой котельной на основании Соглашения о предоставлении субсидии на осуществление капитальных вложений на строительство газовой котельной для обеспечения жилых домов по ул. Октябрьская от 07.08.2018 № 16, заключенного между департаментом городского хозяйства Администрации города Тюмени и ТМУП «ТТС»;
- по реконструкции нежилого строения 3, расположенного по адресу: город Тюмень, Одесская, 8;
- закрытие выполненных работ по реконструкции котельной № 6, расположенной по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей, 1, строение 1;
- на котельных № 7, № 8 (переданных в хозяйственное ведение ТМУП «ТТС» в декабре 2017 года и в феврале 2018 года).

Генеральный директор

П.В. Пантюшкин



Заместитель генерального директора по финансам

М.А. Савельева



21 марта 2018 года

Пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью - *49/сервис-кембли*.

Руководитель задания по аудиту
ООО «Аудит-Партнер-Тюмень»

[Handwritten signature]
/ А.В. Богданина /

