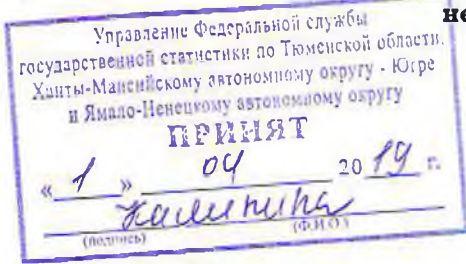


**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора**



Учредителю Тюменского муниципально-го унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» (ОГРН 1117232012952, 625023, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, 8), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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.

Прочие сведения

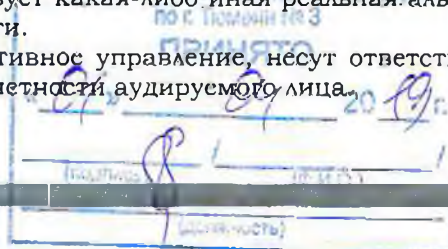
Аудит годовой бухгалтерской отчетности Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 02 апреля 2018 года.

**Ответственность руководства и лиц,
отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую
бухгалтерскую отчетность**

Руководство 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 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 ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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 осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



В.Н. Зюсько

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество «АНТ Аудит»,
ОГРН 1037200577281,

625048, Тюмень, улица Холодильная, 71А

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606065413

29 марта 2019 года

Всего сброшюровано 6 лист а



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018	
Организация ТЮМЕНСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ	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 Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 625023, Тюменская обл, Тюмень г, Одесская ул, д. № 8				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1; 1.2; 1.3	Нематериальные активы	1110	-	-	-
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	174 935	179 271	163 472
	в том числе:				
2.1; 2.3; 2.4	Основные средства в организации	11501	153 755	159 634	152 449
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	21 180	19 637	11 024
2.1; 2.3; 2.4	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5144	-	-
3.1; 3.2	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
1.5	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	180 079	179 272	163 472
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1; 4.2	Запасы	1210	24	50	254
	в том числе:				
	Материалы	12101	24	50	254
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1; 5.2	Дебиторская задолженность	1230	14 792	7 320	10 029
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4 089	212	616
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	9 206	6 389	8 894
	Расчеты по налогам и сборам	12303	74	40	54
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	752	643	453
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	671	-	12
3.1; 3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	109 700	100 000	95 000
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	109 700	100 000	95 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 791	9 217	14 234
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	5 791	9 217	14 234
	Прочие оборотные активы	1260	133	127	173
	Итого по разделу II	1200	130 440	116 715	119 689
	БАЛАНС	1600	310 519	295 986	283 161

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	24 908	21 886	11 017
	Резервный капитал	1360	1 031	850	748
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1 031	850	748
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	173 562	169 837	167 670
	в том числе:				
	Стоимость имущества, переданного в хозяйственное ведение от учредителя		160 855	160 855	160 855
	Нераспределенная прибыль		12 707	8 982	6 815
	Итого по разделу III	1300	299 501	292 573	279 435
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3; 9	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	64	64	43
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	64	64	43
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3; 9	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3; 5.4	Кредиторская задолженность	1520	5 438	2 429	2 771
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 833	675	436
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	3 150	1 604	2 311
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	321	-	23
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	1
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	134	150	-
9	Доходы будущих периодов	1530	4 474	-	-
	в том числе:				
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15302	4 474	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 042	920	912
	Резервы предстоящих расходов прочие	15401	1 042	920	912
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 954	3 349	3 683
	БАЛАНС	1700	310 519	295 986	283 161

Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	ТЮМЕНСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ		90902344		
Идентификационный номер налогоплательщика	"ТЮМЕНСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"	ИНН	7203262893		
Вид экономической деятельности	Обеспечение работоспособности тепловых сетей	по ОКВЭД	35.30.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальные унитарные предприятия / собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	48 550	41 249
	Себестоимость продаж	2120	(29 677)	(28 705)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 873	12 544
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(20 312)	(17 637)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 439)	(5 093)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 674	8 419
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	333	757
	Прочие расходы	2350	(225)	(937)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 343	3 146
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 069)	(739)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(132)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	(22)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(10)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 264	2 384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	4 264	2 384
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел

Владимирович

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация ТЮМЕНСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
"ТЮМЕНСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Обеспечение работоспособности тепловых сетей

Организационно-правовая форма / форма собственности
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2018
90902344		
7203262893		
35.30.5		
65243	14	
384		

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 2016 г.	3100	100 000	-	11 017	748	167 670	279 435
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 384	2 384
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 384	2 384
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(115)	(115)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(115)	(115)
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	10 869	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	102	(102)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	100 000	-	21 886	850	169 837	292 573
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 264	4 264
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 264	4 264
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(358)	(358)
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	(358)	(358)
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	3 022	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	181	(181)	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	100 000	-	24 908	1 031	173 562	299 501

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

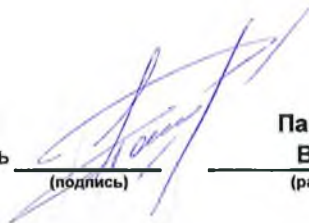
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	303 975	292 573	279 435

Руководитель

(подпись)

**Пантюшкин Павел
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **"ТЮМЕНСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Обеспечение работоспособности тепловых сетей**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
90902344		
7203262893		
35.30.5		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	47 731	44 471
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31 780	29 097
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 649	14 307
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 302	1 067
Платежи - всего	4120	(46 325)	(43 312)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 258)	(19 513)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 676)	(16 565)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 007)	(865)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(5 384)	(6 369)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 406	1 159
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 448)	(9 452)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 448)	(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	(1 448)	(9 452)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	757 639	18 419
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	757 639	18 419
Платежи - всего	4320	(761 023)	(15 142)
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	(358)	(115)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(760 665)	(15 027)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 384)	3 277
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 426)	(5 016)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 217	14 233
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 791	9 217
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел

Владимирович

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	180 205	(20 571)	5 198	-	-	(5 933)	-	-	185 403	(26 504)
	5210	за 2017г.	163 306	(10 857)	16 900	-	-	(9 714)	-	-	180 205	(20 571)
в том числе: Здания	5201	за 2018г.	125 709	(15 508)	1 298	-	-	(3 069)	-	-	127 007	(18 578)
	5211	за 2017г.	119 912	(7 486)	5 797	-	-	(8 023)	-	-	125 709	(15 508)
Сооружения	5202	за 2018г.	53 611	(4 669)	3 470	-	-	(2 671)	-	-	57 081	(7 341)
	5212	за 2017г.	42 743	(3 148)	10 869	-	-	(1 521)	-	-	53 611	(4 669)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018г.	737	(245)	343	-	-	(188)	-	-	1 081	(433)
	5213	за 2017г.	503	(75)	234	-	-	(170)	-	-	737	(245)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018г.	148	(148)	-	-	-	-	-	-	148	(148)
	5214	за 2017г.	148	(148)	-	-	-	-	-	-	148	(148)
Офисное оборудование	5205	за 2018г.	-	-	86	-	-	(4)	-	-	86	(4)
	5215	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	7 359	(1 912)	-	-	-	(303)	-	-	(7 359)	(2 215)
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	19 637	6 741	-	(5 198)	21 180
	5250	за 2017г.	11 024	25 514	-	(16 900)	19 637
в том числе:							
Котельная № 5 (Дружбы, 132, строение, 2)	5241	за 2018г.	11 665	173	-	190	11 648
	5251	за 2017г.	11 017	808	-	160	11 665
Котельная 1	5242	за 2018г.	28	132	-	160	-
	5252	за 2017г.	-	28	-	-	28
Система ОПС и видеонаблюдения котельная 1	5243	за 2018г.	-	28	-	-	28
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
Система ОПС и видеонаблюдения котельная 2	5244	за 2018г.	-	17	-	-	17
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Система ОПС и видеонаблюдения котельная 3	5245	за 2018г.	-	17	-	-	17
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Котельная № 3 Товарное шоссе, 15, строение 1	5246	за 2018г.	17	73	-	90	-
	5256	за 2017г.	-	188	-	171	17
Котельная 2	5247	за 2018г.	17	52	-	69	-
	5257	за 2017г.	-	17	-	-	17
Котельная № 6	5248	за 2018г.	7 910	250	-	-	8 160
	5258	за 2017г.	6	8 388	-	484	7 910
Котельная, г. Тюмень, ул. Октябрьская	5249	за 2018г.	-	42	-	-	42
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
Нежилое строение 1 этажное общая площадь 317,6 кв. м лит А2,А23 ул.Одесская 8 строение 3		за 2018г.	-	1 269	-	-	1 269
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Процессор AMD Ryzen 5 2400G AM4 (YD2400C5M4MFB) (3.6GHz/Radeon Vega) OEM 1		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Процессор AMD Ryzen 5 2400G AM4 (YD2400C5M4MFB) (3.6GHz/Radeon Vega) OEM 2		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Куллер для процессора Deepcool GAMMAXX200 T(Soc-FM2+,AM3+,1150,1151,155) 1		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Куллер для процессора Deepcool GAMMAXX200 T(Soc-FM2+,AM3+,1150,1151,155) 2		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Материнская плата ASUS PRIME A320M-K Soc-AM4 AMD A320 2xDD mATX AC 97 8c Операт. память Crucial 1		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Материнская плата ASUS PRIME A320M-K Soc-AM4 AMD A320 2xDD mATX AC 97 8c Операт. память Crucial 2		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 1Тb Toshiba (64Mb, SATA600, 7200об/мин.) HDWD110UZSVA 1		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 1Тb Toshiba (64Mb, SATA600, 7200об/мин.) HDWD110UZSVA 2		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Оптический привод DVD-RW LITE-JN IHAS 122,		за 2018г.	-	-	-	-	-

SATA, черный OEM 1		за 2017г.	-	-	-	-	-
Оптический привод DVD-RW LITE-JN IHAS 122,		за 2018г.	-	-	-	-	-
SATA, черный OEM 2		за 2017г.	-	-	-	-	-
Корпус (ATX) Foxline (450W,2xUSB2.0,w/powcord)		за 2018г.	-	-	-	-	-
FL-301+FZ450R 1		за 2017г.	-	-	-	-	-
Корпус (ATX) Foxline (450W,2xUSB2.0,w/powcord)		за 2018г.	-	-	-	-	-
FL-301+FZ450R 2		за 2017г.	-	-	-	-	-
Монитор Iiyama 23.6"ProLite XB2481HS-B1 черный		за 2018г.	-	-	-	-	-
VA LED 6 ms 16:9 DVI HDMI M/M 1		за 2017г.	-	-	-	-	-
Монитор Iiyama 23.6"ProLite XB2481HS-B1 черный		за 2018г.	-	-	-	-	-
VA LED 6 ms 16:9 DVI HDMI M/M 2		за 2017г.	-	-	-	-	-
Клавиатура Logitech K 120 (920-002522) 1		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Клавиатура Logitech K 120 (920-002522) 2		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Мышь Logitech M100 Jptical Mouse Black USB (910-005003) 1		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Мышь Logitech M100 Jptical Mouse Black USB (910-005003) 2		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Система диспетчеризации		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Система ОПС и видеонаблюдения котельная 6		за 2018г.	-	116	-	116	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Котельная № 7, ул. Луначарского, 18, строение, 1		за 2018г.	-	114	-	114	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Котельная № 8		за 2018г.	-	113	-	113	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Компьютер 1		за 2018г.	-	43	-	43	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Компьютер 2		за 2018г.	-	43	-	43	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Газопровод наружный, протяженность 112 м		за 2018г.	-	85	-	85	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения котельной № 5		за 2018г.	-	167	-	167	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Система охранно-пожарной сигнализации котельной № 5		за 2018г.	-	60	-	60	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть, 86 м, л. Электросетей, 1		за 2018г.	-	502	-	502	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание, газовая котельная, г. Тюмень, ул. Казаровская		за 2018г.	-	562	-	562	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Сеть горячего водоснабжения, протяженность 86 м, ул. Электросетей, 1, строение 1		за 2018г.	-	247	-	247	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть котельная № 3		за 2018г.	-	2 636	-	2 636	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Гидропневмоаккумулятор REFLEX		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	61	-	61	-
Котел отопительный Электрический ZOTA LUX-100		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	55	-	55	-
АСДР Комплексон-6 система химводоподготовки		за 2018г.	-	-	-	-	-

Гидравлический разделитель Ду 100 мм	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
ГРПШ-01-2Н-УХЛ-1 газорегуляторный пункт шкафной с обогревом с 2-мя регуляторами	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Клапан ВН4Н-0,5 запорный с эл/магнитным приводом, Ду 100, РУ 50 кПа, фл	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Коллектор 200x200, L=2,5 м на 8 портов	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный с атомосферной горелкой ROSSEN RS-A400	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Насос Wilo CronoLain-il 40/150-3/2	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Счетчик газа СТГ 80-160-2, Ду 80 мм, Q-160 м3/ч	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф общекотельной автоматики ША напольный 1900x790x380	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф узла учета газа ЩМП-5	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф узла учета тепла ЩМП-5	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Щит аварийного ввода резерва, комплектный ЩАВР ВРУ-21 П	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты Grandrive 201607PFD7500083	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты Grandrive 201607PFD7500086	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты Grandrive 201609PFD7500101	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты Grandrive 201609PFD7500113	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
ЩИТ ЩО70-1-61 без счетчика	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Комплексон-6	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
АСДР Комплексон-6 система химводоподготовки	за 2017г.	-	-	85	-	85
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 15)	за 2017г.	-	-	5	-	5
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 7)	за 2017г.	-	-	5	-	5
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 6)	за 2017г.	-	-	5	-	5
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 11 (Строение 13)	за 2017г.	-	-	5	-	5
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 41 (Строение 9)	за 2017г.	-	-	3	-	3
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 41 (Строение 7)	за 2017г.	-	-	3	-	3
	за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкаф ВРУ 41 (Строение 6)	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-

	за 2018г.	-	-	3	-	3	-
	за 2017г.	-	-	3	-	3	-
Здание котельной № 7, г.Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение 1	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	-	4 982	-	4 982	-
Газопровод наружный, протяженность 1312 м	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	-	10 690	-	10 690	-
Газопровод наружный, протяженность 133 м	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	-	178	-	178	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	821	-
в том числе:			
Установка частотных преобразователей на котельной № 2	5261	69	-
Установка системы диспетчеризации на котельных № 7, 8, 1, 3	5262	319	-
Установка системы химводоподготовки на котельных № 7, 8	5263	158	-
Замена газового оборудования (прибор учета) на котельной № 5	5264	190	-
Замена ГРПШ на газопроводе наружном, протяженностью 112м	5265	85	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 493	8 845	9 209
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	837	-	-
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)

14 марта 2019 г.

Пантюшкин Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	100 000	-	760 665	750 965	-	6 674	-	109 700	-
	5315	за 2017г.	95 000	-	15 000	10 000	-	8 419	-	100 000	-
в том числе: банковский депозит	5306	за 2018г.	100 000	-	760 665	750 965	-	6 674	-	109 700	-
	5316	за 2017г.	95 000	-	15 000	10 000	-	8 419	-	100 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	100 000	-	760 665	750 965	-	6 674	-	109 700	-
	5310	за 2017г.	95 000	-	15 000	10 000	-	8 419	-	100 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

14 марта 2019 г.

**Пантюшкин Павел
Владимирович**

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Пантюшкин Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г. _____

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	7 865	(545)	14 411	43	(7 271)	-	(560)	-	15 047	(256)	
	5530	за 2017г.	10 060	(31)	6 066	702	(8 964)	-	-	-	7 865	(545)	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	6 934	(545)	9 206	-	(6 679)	-	(560)	-	9 462	(256)	
	5531	за 2017г.	8 937	(31)	6 389	-	(8 391)	-	-	-	6 934	(545)	
Авансы выданные	5512	за 2018г.	212	-	4 087	-	(211)	-	-	-	4 089	-	
	5532	за 2017г.	616	-	155	-	(559)	-	-	-	212	-	
Прочая	5513	за 2018г.	719	-	1 118	43	(382)	-	-	-	1 497	-	
	5533	за 2017г.	507	-	(478)	702	(14)	-	-	-	719	-	
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2018г.	7 865	(545)	14 411	43	(7 271)	-	(560)	X	15 047	(256)	
	5520	за 2017г.	10 060	(31)	6 066	702	(8 964)	-	-	X	7 865	(545)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	256	-	545	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	256	-	545	-	-	-
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					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	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	2 429	3 679	10	(680)	-	-	5 438
	5580	за 2017г.	2 771	829	1	(1 173)	-	-	2 429
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	675	1 822	-	(664)	-	-	1 833
	5581	за 2017г.	436	665	-	(426)	-	-	675
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	1 604	1 857	10	-	-	-	3 471
	5583	за 2017г.	2 334	14	1	(746)	-	-	1 604
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	150	-	-	(16)	-	-	134
	5586	за 2017г.	1	150	-	(1)	-	-	150
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018г.	2 429	3 679	10	(680)	-	X	5 438
	5570	за 2017г.	2 771	829	1	(1 173)	-	X	2 429

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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)

14 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	9 007	7 628
Расходы на оплату труда	5620	13 832	11 928
Отчисления на социальные нужды	5630	3 756	3 185
Амортизация	5640	5 008	4 699
Прочие затраты	5650	18 386	18 902
Итого по элементам	5660	49 989	46 342
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	49 989	46 342

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

Руководитель

(подпись)

**Пантюшкин Павел
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 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	920	1 474	(1 352)	-	1 042
в том числе: оценочное обязательство на оплату отпусков работникам с учетом страховых взносов	5701	920	1 474	(1 352)	-	1 042

Руководитель

(подпись)

**Пантюшкин Павел
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	134	-	-
в том числе:				
обеспечение исполнения контракта	5801	134	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Пантюшкин Павел
Владимирович**

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018г.		за 2017г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	4 474		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	4 474		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2018г.	5910	-	-	-	-
	за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2018г.	5911	-	-	-	-
	за 2017г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пантюшкин Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 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-tts.ru

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ТМУП «Тюменские тепловые сети»
за 2018 год

1. Общие сведения

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

Полное наименование предприятия: Тюменское муниципальное унитарное предприятие «Тюменские тепловые сети»

Сокращенное наименование предприятия: ТМУП «ТТС»

Учредителем ТМУП «ТТС» является муниципальное образование городской округ город Тюмень в лице департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени.

Права собственника имущества и учредителя ТМУП «ТТС» осуществляют департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени и департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени в соответствии с полномочиями, определенными Уставом Предприятия.

В 2018 году ТМУП «ТТС» осуществляет деятельность в соответствии с Уставом: обеспечение работоспособности тепловых сетей, производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работников на предприятии за отчетный период составила 16 человек, за предыдущий отчетный период – 15 человек.

1.2 Юридический адрес: 625023, Тюменская область, город Тюмень, ул. Одесская, 8.

Органы управления:

- муниципальное образование городской округ город Тюмень в лице департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени;

- исполнительный орган в лице генерального директора предприятия.

Описание деятельности в соответствии с Уставом: Предприятие осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие основные виды деятельности, соответствующие цели его создания:

Осуществляет производство и передачу тепловой энергии.

Обеспечивает эксплуатацию и техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты котельных, тепловых сетей централизованного теплоснабжения.

Проводит аварийно-восстановительный ремонт (т.е. выявляет и устраняет повреждения (аварии и (или) инциденты) на котельных, тепловых пунктах и тепловых сетях централизованного теплоснабжения.

Предприятие передает в аренду закрепленное на праве хозяйственного ведения недвижимое имущество по согласованию с Департаментом в порядке, установленном муниципальными правовыми актами.

В рамках действующего законодательства и заключенных соглашений обеспечивает выдачу технических условий подключения объектов капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения; выдачу условий подключения объектов капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения, необходимых для разработки проектной документации строительства (реконструкции) объекта капитального строительства; выдачу документов, подтверждающих соответствие объекта капитального строительства выданным условиям подключения к сетям инженерно-технического обеспечения.

Выполняет мероприятия по подключению объектов капитального строительства к инженерным сетям коммунального комплекса города Тюмени.

Осуществляет распределение газообразного топлива; торговлю газообразным топливом, подаваемым по распределительным сетям.

Осуществляет деятельность по обеспечению работоспособности газопроводов и газораспределительных сетей.

Обеспечивает эксплуатацию и техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты газораспределительного и регулирующего оборудования, газораспределительных сетей.

Проводит аварийно-восстановительный ремонт (т.е. выявляет и устраняет повреждения (аварии и (или) инциденты) на газораспределительном и регулирующем оборудовании, газораспределительных сетях.

Осуществляет передачу электроэнергии.

Осуществляет распределение электроэнергии и торговлю электроэнергией.

Осуществляет деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей.

Обеспечивает эксплуатацию и техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты электрических сетей.

Проводит аварийно-восстановительный ремонт (т.е. выявляет и устраняет повреждения (аварии и (или) инциденты) на электрических сетях.

Осуществляет производство земляных работ.

Осуществляет производство общестроительных работ по прокладке трубопроводов инженерных систем с их оформлением и передачей в муниципальную собственность города Тюмени, работ по реконструкции существующего инженерного оборудования коммунального комплекса для обеспечения подключения объектов капитального строительства к инженерным сетям города Тюмени.

Осуществляет монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений:

- производство электромонтажных работ;
- производство изоляционных работ;
- производство санитарно-технических работ;
- монтаж прочего инженерного оборудования.

Заключает договоры на поставку ресурсов, необходимых для обеспечения бесперебойной работы объектов инженерной инфраструктуры, оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту технологического оборудования, поставке материалов и оборудования, а также юридической и правовой поддержке, необходимой для осуществления деятельности Предприятия.

Осуществляет управление эксплуатацией нежилого фонда».

Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности: Бухгалтерская (финансовая) отчетность ТМУП «ТТС», составленная за отчетный период, завершившийся 31 декабря 2018 г., сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», исходя из действующих в РФ правил, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3». 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.

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.

Основная информация по учетной политике ТМУП «ТТС», утвержденной приказом генерального директора от 30.06.2011 № 12 «Об учетной политике организации ТМУП «Тюменские тепловые сети» приведена в Таблице 1.

Основная информация из учетной политики.

Таблица 1

<p>Основные средства и незавершенное капитальное строительство</p>	<p>В составе основных средств ТМУП «ТТС» учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев.</p> <p>К основным средствам относятся здания, сооружения, оборудование, вычислительная техника, земельные участки и т.д.</p> <p>Стоимость основных средств, полученных от собственника в хозяйственное ведение сверх уставного капитала, оценивается исходя из данных, указанных в передаточных актах.</p> <p>Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом.</p> <p>Срок полезного использования определяется комиссией, назначенной приказом руководителя.</p> <p>Объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе материально-производственных запасов.</p>
<p>Нематериальные активы (НМА)</p>	<p>При отнесении объектов в состав НМА предприятие руководствуется критериями, указанными в ПБУ 14/2007. Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный номер, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определённых самостоятельных функций. Срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя.</p>
<p>Доходные вложения в материальные активы</p>	<p>Отражается информация по объектам основных средств, предоставленных в аренду на период свыше 12 мес.</p>
<p>Материально-производственные запасы</p>	<p>Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на их приобретение (изготовление).</p> <p>Списание стоимости материально-производственных запасов при их отпуске (выбытии) производится следующими способами по средней себестоимости.</p> <p>Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение срока полезного использования. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.</p>
<p>Финансовые вложения</p>	<p>Единицей учета финансовых вложений является серия, партия, однородная совокупность финансовых вложений. Учет по единице бухгалтерского учета ведется в отдельном журнале. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав расходов в том отчетном периоде, когда ценные бумаги приняты к учету.</p> <p>Корректировка финансовых вложений производится ежеквартально.</p> <p>При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная</p>

	<p>стоимость не определяется, предприятием оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.</p> <p>Проведение проверки на наличие устойчивого снижения стоимости финансовых вложений осуществляется один раз в квартал по состоянию на дату составления промежуточной бухгалтерской отчетности.</p>
<p>Доходы и расходы</p>	<p>Доходами предприятия признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящие к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственника имущества).</p> <p>Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности предприятия подразделяются на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - доходы от обычных видов деятельности; - прочие доходы. <p>Доходы от обычного вида деятельности – выручка от реализации товаров, работ, услуг, продукции.</p> <p>Выручка признается в том отчетном периоде, в котором предприятие признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления денежных средств или иного имущества.</p> <p>Учет выручки осуществляется по видам деятельности.</p> <p>Доходы отличные от обычного вида деятельности считаются прочими доходами. Прочие доходы учитываются на счете 91.</p> <p>Расходами предприятия признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - расходы по обычным видам деятельности; - прочие расходы. <p>Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выпуском и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполненными работ, оказанными услуг.</p> <p>Оценка расходов по обычным видам деятельности производится в соответствии с ПБУ 10/99. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором, они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Учет затрат от продажи продукции, товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, ведется по видам деятельности.</p> <p>Обычным видом деятельности – производство и передача тепловой энергии.</p> <p>По способу включения в себестоимость затраты группируются на прямые и косвенные.</p> <p>Прямые расходы – расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются на счете 20.</p> <p>Косвенные затраты — это расходы, связанные с управлением и обслуживанием производственного процесса, учетные на счете 26 списываются в конце каждого месяца в дебет счета 20.</p> <p>Расходы распределяются между видами деятельности, работ и услуг пропорционально сумме полученного дохода посредством включения этих расходов в себестоимость.</p> <p>Прочие расходы учитываются на счете 91.</p> <p>В состав расходов будущих периодов относятся затраты, произведенные предприятием в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отвечающие признакам признания активов, установленными правовыми нормативными актами по бухгалтерскому учету, и подлежит списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида. Списание РБП регулируются предприятием самостоятельно, если иное не предусмотрено действующим законодательством.</p>
<p>Дебиторская</p>	<p>и Учет дебиторской и кредиторской задолженности осуществляется в</p>

кредиторская задолженность	соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме выставленных покупателям счетов по обоснованным ценам и тарифам, и стоимостью, указанной в договоре. Кредиторская задолженность поставщикам и прочим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам. В бухгалтерском учете списанию подлежит задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальные для взыскания по истребованиям. Общий срок исковой давности устанавливается в три года. Дебиторская задолженность списывается в состав прочих расходов на основании приказа руководителя с приложением первичных документов и учитывается в течение 5 лет с момента списания на забалансовый счет. Суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, подлежат списанию с баланса с зачислением в состав прочих доходов.
Оценочные обязательства	Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работников, увеличенная на сумму страховых взносов. Предприятие создает резерв на оплату отпусков по каждому работнику. Резерв по сомнительным долгам создается при наличии задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается с минусом величины созданного резерва.
Инвентаризация активов и обязательств	Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. Для проведения инвентаризации создается комиссия и приказ о проведении инвентаризации. Результаты инвентаризации отражаются в данных бухгалтерского учета на дату по состоянию на которую проводилась инвентаризация.
Уровень существенности	Уровень существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности утверждается в размере 5% от валюты баланса с учетом перечня показателей.

3. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия

3.1. Доходы ТМУП «ТТС» за 2018 год

Доходы ТМУП «ТТС» за 2018 год составили 55 557,0 тыс. руб. Структура доходов представлена в таблице 2.

Структура доходов предприятия

Таблиц

(тыс. руб. без НДС)

Показатели	2018	2017	2016	Отклонение
1	2	3	4	5=2-3
Выручка от продаж, в том числе	48 550,0	41 249,0	36 591,0	7 301,0
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	14 941,0	14 290,0	14 275,0	651,0
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	33 609,0	26 959,0	22 279,0	6 650,0
- обеспечение работоспособности тепловых сетей	-	-	37,0	-
-реализация материалов	-	-	-	-
- проценты к получению по договору с банком	6 674,0	8 419,0	10 604,0	- 1 745,0
- возмещение расходов по решению суда	-	52,0	-	- 52,0
- штрафные санкции по договору	43,0	702,0	8,0	- 659,0
- прочие	290,0	3,0	-	287,0

Показатели	2018	2017	2016	Отклонения
1	2	3	4	5=2-3
Итого доходы	55 557,0	50 425,0	47 240,0	5 132,0
Уровень рентабельности, %	8,8	5,1	1,6	X

За 2018 год доля доходов от общего дохода составляет:

- по сдаче в аренду недвижимого имущества - 27%;
- по поставке тепловой энергии - 61%;
- по процентам по вкладам - 12%.

По сравнению с предшествующими отчетными периодами наблюдается изменение структуры доходов предприятия и их рост в 2018 году по сравнению с 2017 годом на 5 132 тыс. руб., в связи:

- с ростом доходной части по основному виду деятельности, в связи с изменением тарифов на тепловую энергию на основании решения органа регулирования с 01.07.2018 года и ежегодной индексацией стоимости арендной платы по договору аренды нежилых помещений (строений) от 01.01.2014 № 6;

- с заключением договора аренды от 28.09.2018 № 86 за пользование нежилыми помещениями (строениями), принадлежащими ТМУП «ТТС» на праве хозяйственного ведения, а также предоставления права пользования, расположенного под ними земельного участка по стоимости, определенной на основании отчета об оценке объекта оценки;

- с принятием котельной № 8, расположенной по адресу: город Тюмень, ул. Казаровская, на праве хозяйственного ведения на основании приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 15.12.2017 № 3580;

- с получением дополнительного дохода в виде пени за нарушение сроков исполнения контракта от 19.12.2017 № 85, заключенного с ООО «Си Групп Проект».

3.2 Расходы ТМУП «ТТС» за 2018 год

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» составили:

- за 2017 год - 47 279,0 тыс. руб.;
- за 2018 год - 50 214,0 тыс. руб. Расшифровка по статьям затрат представлена в

таблице 2.

Таблица

Расходы ТМУП «ТТС» за 2017, 2018 годы

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2018 год	2017 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
1	Основные расходы (себестоимость продаж):				
1.1	Фонд оплаты труда	(3 220,0)	(2 868,0)	352,0	Изменение тарифной ставки рабочего 1 разряда на основании индексации в соответствии с требованиями статьи 134 ТК РФ, увеличением фактической численности работников на 2 чел.
1.2	Страховые взносы	(965,0)	(861,0)	104,0	В связи с ростом фонда оплаты труда
1.3	Резерв на оплату отпусков	(355,0)	(317,0)	38,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого сотрудника в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ по бух. учету

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2018 год	2017 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
1.4	Амортизация	(5 003,0)	(4 700,0)	303,0	Принятие на баланс теплосетевого комплекса в квартале 2018 г. Приобретены и установка оборудования котельных. Установлено частотных преобразователей на котельной № 2 в связи реализацией программы энергосбережению энергоэффективности.
1.5	Промышленная безопасность	(415,0)	-	27,0	Проведение в 2018 году обязательной экспертизы промышленной безопасности на Котельных № 1,2,3,4,5 соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.
1.6	Материальные затраты, в том числе покупка газа	(8 784,0)	(7 377,0)	1 110,0	Увеличение расходов за счет роста стоимости и объема покупного газа для выработки тепловой энергии от котельных. Объем покупного газа увеличивается в 2018 году сравнению с 2017 годом, в связи с принятием хозяйственное ведение котельной № 8.
1.7	Электроэнергия	(1 709,0)	(3 861,0)	- 2 152,0	Экономия расходов за счет выполнения мероприятий по программе энергосбережения энергоэффективности.
1.8	Водоснабжение и водоотведение	(11,0)	(5,0)	-5,0	Фактические расходы за 2018 год. Увеличение объема потребления, в связи принятием в хозяйственное ведение котельной № 8.
1.9	Страхование гражданской ответственности (ОПО)	(11,0)	-	11,0	В 2018 году застрахованы в соответствии с действующим законодательством газопроводы, находящиеся на балансе предприятия.
1.10	Расходы по содержанию оборудования	(869,0)	(559,0)	310,0	В 2018 году проведение мероприятия по проверке замене приборов учета. Подготовка к осуществлению промывки котельных.
1.11	Госпошлина	(148,0)	-	109,0	Госпошлина, оплаченная бюджет за оформление сделки по муниципальному имуществу.
1.12	Прочие расходы	(204,0)	(412,0)	-208,0	Проведение мероприятий экологической безопасности соответствии с требованиями действующего законодательства (подготовка и сдача отчетов по экологии, лабораторные исследования и оценка аэродинамических параметров на источниках выбросов, разработка паспорта опасного отхода IV класса, проведение лабораторных исследований отхода, расходы за негативное воздействие

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2018 год	2017 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
					окружающую среду); - Снос зеленых насаждений (котельная № 3); - Услуги по поддержанию в постоянной готовности сил и средств к реагированию на ЧС, профилактике их возникновения; - Кадастровые работы по подготовке межевого плана по формированию части земельного участка для приемки в аренду (котельная № 7).
1.13	Капитальный ремонт муниципального имущества	(428,0)	(1 300,0)	-3 814,0	Проведение работ по установке ограждения на котельной № 4 (исполнение предписания Ростехнадзора) и капитального характера по ремонту: - оборудования на котельных № 5,6; - тепловых камер от тепловой сети котельной № 1; - внутренней системы газоснабжения на котельной № 8; - котлов на котельной №4.
1.14	Техническое обслуживание и эксплуатация теплосетевого комплекса	(6 380,0)	(5 338,0)	1 042,0	Увеличение стоимости по договору технического обслуживания и эксплуатации теплосетевого комплекса в связи с принятием в хозяйственное ведение котельных.
1.15	Аренда земельного участка	(935,0)	(897,0)	38,0	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	(4,0)	(3,0)	1,0	Для учета ресурсов на котельной. Рост стоимости за услуги в связи с увеличением количества теплосетевого имущества в 2018 году.
1.17	Обслуживание и приобретение программных продуктов	(26,0)	(50,0)	-24,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров.
1.18	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	(26,0)	(1,0)	25,0	Фактические расходы. Рост расходов на услуги в связи с установкой систем диспетчеризации на котельных.
1.19	Оценка имущества	(125,0)	-	125,0	Проведение оценки рыночной стоимости права пользования объектами оценки объектов недвижимости в количестве 15 шт. по адресу: Одесская, 8, для заключения договора аренды.
1.20	Обучение персонала	(20,0)	(26,0)	-6,0	В 2018 году заключены договоры на обучение персонала в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ по эксплуатации теплосетевого

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2018 год	2017 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
					комплекса, реализации Федерального закона РФ от 05.04.2013 № 44-ФЗ.
1.21	Вывоз ТБО и КГМ	(30,0)	(28,0)	2,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров в 2018 году. Рост расходов на услуги связан с увеличением количества теплосетевого имущества, принятого в хозяйственное ведение в отчетном году.
1.22	Пожарная безопасность	-	(99,0)	- 99,0	В 2017 году проведена разработка оперативного плана тушения по объектам, находящимся в хозяйственном ведении ТМУП «ТТС».
1.23	Охрана труда	(9,0)	(3,0)	6,0	Проведение СОУТ, медосмотр персонала. Рост расходов в связи с проведением СОУТ на вновь принятом в 2018 году теплосетевом имуществе.
1.24	Итого	(29 677,0)	(28 705,0)	-972,0	
2	Управленческие расходы:				
2.1	Фонд оплаты труда	(10 612,0)	(9 039,0)	1 573,0	Изменение тарифной ставки рабочего 1 разряда на основании индексации в соответствии с требованиями статьи 134 ТК РФ, изменение оклада и выплат руководителю на основании трудового договора.
2.2	Страховые взносы	(2 791,0)	(2 324,0)	467,0	В связи с ростом фонда оплаты труда.
2.3	Капитальный ремонт	-	(66,0)	-66,0	В 2017 году проведен капитальный ремонт кабинета, конструктивных элементов стр. 9.
2.4	Страхование объектов капитального строительства	(11,0)	(12,0)	-1,0	Фактические расходы по страхованию гражданской ответственности по договору № 15-17-00-FR005132 от 01.11.2017.
2.5	Материальные затраты	(224,0)	(139,0)	-85,0	Фактические расходы за 2018 год
2.6	Налог на имущество	(3 469,0)	(3 320,0)	149,0	Фактические расходы за 2018 год.
2.7	Резерв на оплату отпусков	(1 118,0)	(980,0)	138,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого сотрудника
2.8	Расходы на проведение аудита	(76,0)	(85,0)	-9,0	Стоимость по итогам конкурса
2.9	Обслуживание и приобретение программных продуктов	(372,0)	(303,0)	69,0	Фактические расходы по заключенным договорам
2.10	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	(78,0)	(78,0)	-0	Фактические расходы
2.11	Расходы на содержание и обслуживание оргтехники, компьютеров	(17,0)	(23,0)	-6,0	Фактические расходы по заключенным договорам
2.12	Охрана труда	(5,0)	(58,0)	-53,0	Расходы по договору на проведение периодических мед. осмотров.
2.13	Обучение персонала	(369,0)	(92,0)	277,0	Обучение персонала по: - Федеральному закону РФ от

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.		Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2018 год	2017 год		
1	2	3	4	5=3-4	6
					05.04.2013 № 44-ФЗ; - бухгалтерскому (налоговому учету); - тарифному регулированию (повышение квалификации); - управлению предприятиями ЖКХ (повышение квалификации); - пожарно-техническому минимуму.
2.14	Юридические услуги (консультационные)	(37,0)	(31,0)	6,0	Фактические расходы по договорам
2.15	Транспортные услуги	(974,0)	(875,0)	99,0	Фактические расходы по контракту
2.16	Вывоз ТБО и КГМ	(6,0)	(3,0)	1,0	Фактические расходы по договору
2.17	Амортизация	(4,0)	-	4,0	Начисление амортизации компьютеров, приобретенных в 2018 году.
2.18	Прочие	(149,0)	(209,0)	-60,0	-Подготовка отчетности по охране окружающей среды; - членские взносы СРО, - обслуживание СПЛИТ системы; - лицензия Windows 10 на 2 рабочих места.
2.19	Итого	(20 312,0)	(17 637,0)	2 676,0	
3	Прочие расходы:				
3.1	Штрафы, пени, неустойки	-	(58,0)	-58,0	В 2017 году за просрочка платежа по договору аренды земельного участка, штрафные санкции Ростехнадзора
3.2	Услуги банка	(118,0)	(128,0)	-10,0	Фактические расходы на банковские услуги по операциям на текущие платежи в отчетном периоде.
3.3	Страховые взносы	(14,0)	(12,0)	2,0	Фактические расходы в 2018 году по страховым взносам, начисленным на материальную помощь к юбилею.
3.4	Материальная помощь к юбилею	(91,0)	(40,0)	51,0	Выплаты произведены в 2018 году на основании распоряжения от 06.11.2018 № 5701-л.
3.5	Госпошлина	-	(112,0)	-112,0	В 2017 году госпошлина за выписку из ЕГРЮЛ, за регистрацию права хозяйственного ведения в 2017 году. Возмещение по решению Арбитражного суда ТО ПАО «СУЭНКО».
3.6	Резерв по сомнительным долгам	-	(514,0)	-514,0	Создан в 2017 году в соответствии с действующим законодательством РФ.
3.7	Прочие расходы	(2,0)	(73,0)	-71,0	Фактические расходы за 2018 год
3.8	Итого	(225,0)	(937,0)	-712,0	
4	Расходы всего	(50 214,0)	(47 279,0)	2 935,0	

Данные по себестоимости по видам деятельности представлены в таблице 4.

Раскрытие себестоимости по видам деятельности представлена.

Таблице
(тыс. руб.)

№ п/п	Вид деятельности	2018 год	2017 год
1	2	3	4
1	производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	(28 245,0)	(26 105,0)
2	аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	(1 432,0)	(2 600,00)
3	Итого	(29 677,0)	(28 705,0)

Себестоимость за 2018 год превышает аналогичный показатель за 2017 год на 972,0 тыс. руб. за счет роста расходов по основному виду деятельности в связи с увеличением объемов производства, связанных с обслуживанием принятых в 2018 году котельной и сетей.

По результатам деятельности предприятия за 2018 год получена прибыль в размере 4 257,0 тыс. руб. По сравнению с итогами работы за 2017 год (2 384,0 тыс. руб.) рост чистой прибыли составил 1 873,0 тыс. руб.

Уровень рентабельности в 2018 году выше, чем в 2017 году, в связи с увеличением доходной части предприятия в отчетном периоде.

На рост финансового результата оказало влияние следующее:

- величина среднегодового тарифа на тепловую энергию в 2018 году выше, чем в 2017 году в соответствии с решением органа регулирования;

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

- изменение размера арендной платы по договору аренды от 28.09.2018 № 86 за пользование нежилыми помещениями (строениями), принадлежащими ТМУП «ТТС» на праве хозяйственного ведения, а также предоставления права пользования расположенного под ними земельного участка по стоимости, определенной на основании отчета об оценке объекта оценки;

- рост доходов по основному виду деятельности в связи с принятием котельной № 8 расположенной по адресу: город Тюмень, ул. Казаровская, на праве хозяйственного ведения на основании приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 15.12.2017 № 3580;

- получение дополнительного дохода в виде пени за нарушение сроков исполнения контракта от 19.12.2017 № 85, заключенного с ООО «Си Групп Проект».

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

Численность персонала сформирована на основании обязательных требований действующего законодательства. Штатная численность предприятия составляет 69,14 человек. Фактическая численность персонала составляет 18 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 01.01.2018 года составляет 9 907,00 руб. для организаций коммунального теплоснабжения по обслуживанию тепловых сетей и котельных. 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 07.03.2019 № 18 в 2018 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, размере 181,0 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль за период деятельности предприятия (с 30.03.2011 по 31.12.2018) составляет 12 702,0 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

4.1.1. Имущество, находящееся в хозяйственном ведении ТМУП ТТС»

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

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2017 года составляет 159 634 тыс. руб. Начисленная амортизация за отчетный период – (26 504,0) тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2018 года – 158 899,0 тыс. руб.

Информация по имуществу представлена в таблице 5.

Таблица

Стоимость имущества ТМУП «ТТС».

тыс. ру

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость	Стоимость, вновь принятого имущества на баланс в 2018 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2018
1	2	3	4	6	7
1	Нежилое строение 11, Одесская 8	46,0		(46,0)	-
2	Нежилое строение 2, Одесская 8	-		-	-
3	Нежилое строение 6, Одесская 8	772,0		(81,0)	691,0
4	Нежилое строение 8, Одесская 8	-		-	-
5	Нежилое строение 7, Одесская 8	590,0		(97,0)	493,0
6	Нежилое строение 1, Одесская 8	-		-	-
7	Нежилое строение 10, Одесская 8	115,0		(114,0)	1,0
8	Нежилое строение 9, Одесская 8	3 637,0		(288,0)	3 349,0
9	Нежилое строение 5, Одесская 8	205,0		(185,0)	20,0
10	Нежилое строение 13, Одесская 8	439,0		(439,0)	-
11	Нежилое строение 14, Одесская 8	7,0		(7,0)	-
12	Нежилое строение 12, Одесская 8	1 288,0		(315,0)	973,0
13	Нежилое строение 15, Одесская 8	2 002,0		(175,0)	1 827,0
14	Нежилое строение, Одесская 8	607,0		(388,0)	219,0

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость	Стоимость, вновь принятого имущества на баланс в 2018 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2018
1	2	3	4	6	7
15	Нежилое строение 3, Одесская 8	238,0		(6,0)	176,0
16	Нежилое строение 4, Одесская 8	1 049,0		(307,0)	742,0
17	Компьютер	55,0		(55,0)	-
18	Компьютер	51,0		(51,0)	-
19	Компьютер	42,0		(42,0)	-
20	Котельная (здание), 4 км Червишевского тракта, 3, строение 8	94 444,0	160,0	(9 962,0)	84 641,0
21	Теплотрасса 81 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	3 796,0		(683,0)	3 113,0
22	Теплотрасса 139 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	6 464,0		(1 163)	5 301,0
23	Теплотрасса 393 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	18 156,0		(3 266,0)	14 890,0
24	Котельная (здание), ул. Большая Заречная, 101а, строение 1	11 556,0	69,0	(810,0)	10 815,0
25	Теплопроводная сеть 231 м, 4 км Червишевского тракта, 11	7 016,0		(529,0)	6 487,0
26	Теплопроводная сеть 241 м, тп1-4 км Червишевского тракта, 11	7 310,0		(551,0)	6 759,0
27	Здание котельной, Товарное шоссе, 15, строение 1	3 086,0	90,0	(274,0)	2 902,0
28	Здание котельной, Дружбы, 132, строение 2	160,0	190,0	(6,0)	343,0
29	Здание котельной, Мельникайте, 49, строение 1	-		-	-
30	Здание котельной, Электросетей, 1, строение 1	484,0		(15,0)	469,0
31	Счетчик электромагнитный ВСЭ-БИ ду 80	138,0		(83,0)	55,0
32	Насос Lowara NSCE	83,0		(70,0)	13,0
33	Насос Lowara NSCE	83,0		(70,0)	13,0
34	Мембранный расширительный бак	114,0		(42,0)	72,0
35	Шкаф управления Гранатор	85,0		(31,0)	54,0
36	Здание котельной, г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение 1	4 982,0	114,0	(4 982,0)	113,0
37	Газопровод наружный 133м, ул. Большая Заречная	178,0		(4,0)	174,0

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость	Стоимость, вновь принятого имущества на баланс в 2018 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2018
1	2	3	4	6	7
38	Газопровод наружный протяженностью 112м, ул. Товарное шоссе, 15	-	85,0	(1,0)	84,0
39	Газопровод наружный протяженностью 1312м, гп1 4 км Червишевского тракта, 11, строение, 3	10 690,0		(221,0)	10 469,0
40	АСДР Комплексон-6 система химводоподготовки	85,0		(54,0)	31,0
41	Шкаф ВРУ 11 (строение 6)	5,0		(5,0)	-
42	Шкаф ВРУ 11 (строение 7)	5,0		(5,0)	-
43	Шкаф ВРУ 11 (строение 15)	5,0		(5,0)	-
44	Шкаф ВРУ 11 (строение 13)	5,0		(5,0)	-
45	Шкаф ВРУ 41 (строение 13)	3,0		(3,0)	-
46	Шкаф ВРУ 41 (строение 6)	3,0		(3,0)	-
47	Шкаф ВРУ 41 (строение 9)	3,0		(3,0)	-
48	Шкаф ВРУ 41 (строение 7)	3,0		(3,0)	-
49	Котел отопительный электрический ZOTALUX-100	55,0		(14,0)	41,0
50	Гидропневмоаккумулятор REFLEX	61,0		(16,0)	45,0
51	Система охранно-пожарной сигнализации видеонаблюдения		116,0	(21,0)	95,0
52	Нежилое здание котельной № 8		675,0	(23,0)	652,0
53	Сеть горячего водоснабжения, протяженность 86м, ул. Электросетей, 1, строение 1		24,0	(247,0)	-
54	Система видеонаблюдения котельной № 5		167,0		167,0
55	Система охранно-пожарной сигнализации котельной № 5		60,0		60,0
56	Тепловая сеть 164 м, котельная № 3		2 636,0	(176,0)	2 459,0
57	Тепловая сеть 86 м, котельная № 6		502,0	(502,0)	-
58	Компьютер 1		43,0	(2,0)	41,0
59	Компьютер 2		43,0	(2,0)	41,0
60	Итого	180 205,0	5 198,0	(26 504,0)	158 899,0

4.1.2. Капитальные вложения

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;
- корректировка рабочего проекта по реконструкции котельной № 5 – 598,0 тыс. руб.;
- проведение экспертизы ЛСМР по реконструкции котельной № 5 – 33,0 тыс. руб.;
- реконструкция котельной № 6 – 8 160,0 тыс. руб.;
- ПСД на монтаж пожарно-охранной сигнализации и системы видеонаблюдения котельных № 1,2,3 – 62,0 тыс. руб.;
- строительство котельной по ул. Октябрьская (соглашение от 07.03.2018 № 16) – 42 тыс. руб.;
- ПСД на реконструкцию нежилого строения 3 по адресу: л. Одесская, 8 - 1 269,0 тыс. руб.

В 2018 году на основании приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- от 15.12.2017 № 3580 – газовая котельная, назначение: нежилое здание;
- от 30.07.2018 № 3088 – сеть горячего водоснабжения, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей 1, строение 1;
- от 28.11.2018 № 4582 – тепловая сеть, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей, тепловая сеть, протяженностью 164 м по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе.

В 2018 году на теплосетевом имуществе проведены работы капитального характера, увеличивающие стоимость основных средств:

- установка частотных преобразователей на котельной № 2 (программа энергосбережения и энергоэффективности) – 69,0 тыс. руб.;
- замена ГРПШ на газопроводе наружном, протяженностью 112м – 85,0 тыс. руб.;
- замена газового оборудования (прибор учета) на котельной № 5 – 190,0 тыс. руб.;
- установка системы диспетчеризации на котельных № 7, 8, 1, 3 – 319,0 тыс. руб.;
- установка системы химводоподготовки на котельных № 7, 8 – 158,0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 на балансе предприятия в составе основных средств числится имущество, представленное в таблице 3.

Приобретены 2 компьютера стоимостью 86,0 тыс. руб.

4.1.3 Арендное имущество

С 2016 года у ТМУП «ТТС» заключены с департаментом земельных отношений градостроительства Администрации города Тюмени договоры аренды земельных участков (далее – договоры). 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. Размер арендной платы по договорам:

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8. Арендная плата в 2018 году составляет 228,5 тыс. руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1. Арендная плата в 2018 году составляет 4,2 тыс. руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Дружба, 132, строение 2. Арендная плата в 2018 году составляет 0,9 тыс. руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей. Арендная плата в 2018 году составляет 0,2 тыс. руб./в квартал;
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Октябрьская (строительство котельной). Арендная плата в 2018 году составляет 11,0 тыс. руб./в квартал.

Стоимость арендованного имущества отражена на забалансовом счете «Арендное имущество» в размере, указанном в договоре на дату его заключения.

В 2017 году стоимость арендной платы по договорам составила:

- 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.

4.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

В доходных вложениях в материальные ценности обобщена информация о наличии имущества, предоставленного ТМУП «ТТС» за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода по договорам аренды нежилых помещений (строений). С 2018 года по строке 1160 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость имущества, переданного по договорам аренды нежилых помещений (строений) в аренду в размере 5 144,0 тыс. руб., за исключением стоимости строения 9 по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8. Данный объект основного средства учтен в составе основных средств, так как передан в частичное пользование по договору аренды. Строение 9 используется ТМУП «ТТС» для размещения работников.

4.2. Операции в иностранной валюте

Хозяйственные операции в иностранной валюте за 2017 год, 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 – 50,0 тыс. руб., за отчетный период составляет 24,0 тыс. руб.

4.5. Займы и кредиты

В 2017 году ТМУП «ТТС» не пользовались и предприятию не предоставлялись кредиты и займы.

За отчетный период предприятие не пользовалось и не предоставляло кредиты и займы.

4.6. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия по состоянию на 31.12.2017 года составлял 9 217,0 тыс. руб., на депозитном счете – 100 000,0 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия по состоянию на 31.12.2018 года составляет 5 791,0 тыс. руб., на депозитном счете – 109 700,0 тыс. руб.

При составлении отчета о движении денежных средств применялись следующие подходы:

- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность предприятия, сколько

деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;

- Из состава платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги исключены оплаты по расходам непроизводственного назначения. Указанные платежи отражены в составе прочих платежей;

- В составе платежей, связанных с оплатой труда работников учтены платежи по выплате заработной платы, страховых взносов, НДФЛ.

- В составе прочих расходов отражены услуги банка, прочие расходы.

- Рассчитанная сумма НДС свернуто показана в качестве денежного потока по текущим операциям: положительное значение – по строке «прочие поступления»; отрицательное значение – по строке «прочие платежи». Данные представлены в таблице 6.

Таблица 6
тыс. руб.

Вид движения	приток	отток	Форма ОДДС
		За 2017	
косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей/заказчиков.	7 260,0	(7 929,0)	(669,0)
		За 2018	
платежей поставщикам/подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации	8 334,0	(7 200,0)	1 134,0

4.7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года составляла 7 320,0 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками заказчиками – 212,0 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 6 389,0 тыс. руб.;
- прочие – 719,0 тыс. руб.

На отчетную дату дебиторская задолженность составляет 14 792,0 тыс. руб. Структура дебиторской задолженности представлена в таблице 7.

Таблица 7

Структура дебиторской задолженности.

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Дебиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	АО «УСТЭК»	Договор аренды нежилых помещений от 28.09.2018 № 86	1 729,0	Задолженность за декабрь 2018 г.
2	АО «УСТЭК»	Договор теплоснабжения от 31.01.2018 № 10	7 477,0	Задолженность за декабрь 2018 г.
3	ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Договор от 03.07.2018 № ВГ/ТЦЮ-100/1322/18 (подключение)	147,0	Предоплата по условиям договора
4	АО "Газпром Энерго сбыт"	Договор энергоснабжения от 01.10.2014 № 14514	33,0	Предоплата по договору
5	ООО ИП «Управление ЖКХ»	Договор от 24.12.2018 №2019-ЖКХВВ-1У/252-1/113	80,0	Предоплата по договору
6	ПАО «МТС»	Договор от 19.12.2016 № 172371672796	1,0	Переплата по договору
7	ПАО «СУЭНКО»	Контракт на подключение от 18.06.2018 № ТЮ-18-0387-200	4,0	Предоплата по контракту

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Дебиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
8	ООО «Теплогаз»	Договор от 20.10.2017 № 71	21,0	Предоплата по условия договора за поставку оборудования на котельную № 8
9	ООО «Тюмень Водоканал»	Контракт от 27.08.2018 № 086в/18 (подключение)	3 803,0	Предоплата по условия контракта
10	Налоги и сборы		826,0	- Переплата за счет выплаты пособия по временной нетрудоспособности; - доплата в ПФР, ФФОМС на основании требования ИФНС № 3; - платежи за негативное воздействие на окружающую среду; - переплата по НДФЛ.
11	Департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени	Соглашение от 07.03.2018 № 16	671,0	Остаток денежных средств на лицевом счете ТМУП «ТТС», перечисленных для реализации услуг по договору от 27.08.2018 № 086в/18 (подключение)
12	Итого	X	14 792,0	

*В соответствии с положением по подготовке бухгалтерской отчетности из дебиторской задолженности исключена стоимость резерва по сомнительным долгам в размере 256,0 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 расчетах за оказанные услуги по поставке товаров, услуг и ресурсов (с НДС).

Переплата в ФСС РФ (далее – фонд) по страховым взносам возникла за счет выплаты пособия по временной нетрудоспособности работникам ТМУП «ТТС». Просроченная дебиторская задолженность в отчетном периоде на предприятии отсутствует.

4.8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года составляла 2 429,0 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 675,0 тыс. руб.;
- по расчетам по налогам и сборам – 1 604,0 тыс. руб.;
- прочие расчеты – 150,0 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражены обязательства перед поставщиками, подрядчиками, бюджетом. Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 5 438,0 тыс. руб.

Таблица 8

Структура кредиторской задолженности.

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Кредиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Кредиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
1	ИП Астанин	Договор от 09.01.2018 № 1	83,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
2	ООО «Бином»	Договор от 13.11.2018 № 99, от 26.11.2018 № 100	411,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
3	АО "Энергосбытовая компания "Восток"	Договор энергоснабжения от 19.03.2015 № 11505	18,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
4	ООО «Газпром Межрегионгаз Север»	Договор от 30.08.2017 № 63-5-56-4162/18; № 63-5-56-4162/18Д	332,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
5	ПАО «Вымпелком»	Договор на оказание услуг телефонной связи от 28.03.2016 № 59-1680/МГ	1,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
6	ООО «Тюменьсвязьсервис»	Договор на оказание услуг телефонной связи от 28.03.2016 № 59-1680/МГ	1,0	Текущая задолженность за 2018 г.
7	ООО «ЕЭО»	Договор от 12.09.2018 № 83	58,0	Задолженность за декабрь 2018 г.
8	ПАО «Мегафон»	Контракт от 12.04.2018 № 32	4,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
9	ООО «ОНИС»	Договор от 03.12.2018 № 102, от 07.12.2018 № 104	460,0	Задолженность за декабрь 2018 г.
10	ООО «Полное Право»	Договор от 29.10.2018 № 95	19,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
11	ООО «Практик-А»	Контракт от 29.12.2017 № 96	25,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
12	ООО «Техно»	Контракт от 31.01.2018 № 8	5,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
13	ООО «ТРАССА»	Контракт от 26.01.2018 № ТКО-2018-06; от 05.06.2018 № 47	4,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
14	ООО «Тюмень-Софт»	Контракт от 23.01.2018 № 1089/2017/4	2,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
15	ООО «Тюменьгазсервис»	Договор от 04.05.2018 № 33, от 29.06.2018 № 60, № 61, № 62	379,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
16	АО «УСТЭК»	Договор от 20.02.2018 № Т-32953/17	14,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
17	ООО «Элепром»	Договор от 26.10.2018 № 94	17,0	Текущая задолженность за декабрь 2018 г.
18	ИП Астанин Л.В.	Контракт на оказание транспортных услуг от 09.01.2018 № 1	134,0	Обеспечение Исполнения контракта
19	Налоги		3 150,0	Задолженность по налогам за 4 квартал 2018 г.
19.1.	НДС		2 175,0	Задолженность за 4 квартал 2018 г.
19.2.	Налог на имущество		854,0	Задолженность за 4 квартал 2018 г.
19.3	Налог на прибыль		120,0	Задолженность за 4 квартал 2018 г.
20	Страховые взносы		321,0	Задолженность по страховым взносам за декабрь 2018 г.
20.1	ПФР		250,0	Задолженность за декабрь 2018 г.
20.2	ФФОМС		69,0	Задолженность за декабрь 2018 г.
20.3	Страховые взносы от		2,0	Задолженность за

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Кредиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4	5
	НС и ПЗ			декабрь 2018 г.
21	Итого	X	5 438,0	X

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

По состоянию на 31.12.2018 года просроченная кредиторская задолженность на предприятии отсутствует.

5. Прочие оборотные активы

По строке бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» указана информация, отраженная по счетам бухгалтерского учета 97 «Расходы будущих периодов», 76.1.9 «Платежи по прочим видам страхования». Прочие оборотные активы за 2017 год составили 127,0 тыс. руб., за 2018 год – 133,0 тыс. руб.

6. Налогообложение

6.1. Информация по ПБУ 18/02

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.

Величина условного расхода за 2017 год составила 629,0 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства – 132,0 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств – 22,0 тыс. руб.

Прочие – налоговые санкции в размере 1,0 тыс. руб.

Движение по отложенным налоговым активам за 2017 год (тыс. руб.):

Таблица 9

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Основные средства			0,1		0,1	
Итого			0,1		0,1	

Движение по отложенным налоговым обязательствам за 2017 год (тыс. руб.)

Таблица 10

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Материалы			0,1	0,2		0,1
Основные средства		43,0	19,0	40,0		64,0
Итого		43,0	19,1	40,2		64,1

Начисленный налог на прибыль за 2017 год – 739,0 тыс. руб.

Налоговая база по налогу на прибыль за 2018 год составляет 5 344,0 тыс. руб.

Величина условного расхода за отчетный период составила 1 069,0 тыс. руб.

Прочие – налоговые санкции в размере 10,0 тыс. руб.

Движение по отложенным налоговым активам за 2018 год (тыс. руб.):

Таблица 11

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Основные средства	0,1		0,2		0,3	
Убыток текущего периода			108,0	108,0		
Итого	0,1		108,0	108,0	0,3	

Движение по отложенным налоговым обязательствам за 2018 год (тыс. руб.)

Таблица 12

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Материалы		0,1	0,1			-
Основные средства		64,0	26,0	26,0		64,0
Итого		64,1	26,1	26,0		64,

Начисленный налог на прибыль за 2018 год – 1 069,0 тыс. руб.

6.2. Налоги и платежи в бюджет, во внебюджетные фонды

За отчетный период начисленные и уплаченные в бюджет налоги, и платежи, представлены в таблице 13.

Таблица 13

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	1 957,0	2 003,0
2	Налог на имущество предприятия	3 469,0	3 443,0
3	Налог на прибыль	1 069,0	1 008,0
4	НДС	8 743,0	7 284,0
5	Госпошлина, прочие платежи в бюджет	175,0	163,0
6	Страховые взносы, в том числе	4 056,0	3 845,0
6.1	- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности	321,0	446,0
6.2	- пенсионное страхование	2 946,0	2 683,0
6.3	- на медицинское страхование	760,0	689,0
6.4	- на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	29,0	27,0

Задолженность по уплате налогов, сборов и неналоговых платежей в бюджеты разных уровней за 2018 год отсутствует.

7. Уставный фонд и резервы

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

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 соответствии с пунктом 3.16 Устава ТМУП «ТТС», 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, строение3;

– здание котельной г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение, 1.

Стоимость имущества, переданного сверх уставного капитала в хозяйственное ведение ТМУП «ТТС» отражена по строкам 1350, 1371 бухгалтерского баланса в размере 10 869,0 тыс. руб.

В 2018 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 соответствии с пунктом 3.16 Устава ТМУП «ТТС», в размере 181,0 тыс. руб.

Стоимость имущества, принятого сверхуставного капитала на праве хозяйственного ведения, отражена по строкам 1350, 1371 бухгалтерского баланса на 31.12.2018 в размере 185 763,0 тыс. руб.

В 2018 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени принято от учредителя на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- от 15.12.2017 № 3580 – газовая котельная, назначение: нежилое здание;
- от 30.07.2018 № 3088 – сеть горячего водоснабжения, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей 1, строение 1;
- от 28.11.2018 № 4582 – тепловая сеть, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей, тепловая сеть, протяженностью 164 м по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе.

8. Добавочный капитал

В добавочном капитале учтена стоимость имущества, принятого от собственника в хозяйственное ведение на основании приказов.

В 2018 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- от 15.12.2017 № 3580 – газовая котельная, назначение: нежилое здание;
- от 30.07.2018 № 3088 – сеть горячего водоснабжения, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей 1, строение 1;
- от 28.11.2018 № 4582 – тепловая сеть, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей, тепловая сеть, протяженностью 164 м по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе.

Таблица 14

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость, тыс. руб.
1	Газовая котельная, назначение: нежилое здание, ул. Казаровская	562,0
2	Сеть горячего водоснабжения, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей 1, строение 1	-
3	тепловая сеть, протяженностью 86 м по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей	-
4	тепловая сеть, протяженностью 164 м по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе	2 459,0

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.

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.

Таблица 15

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость, тыс. руб.
1	Здание котельной, г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение 1	4 982,0
2	Газопровод наружный 133м, ул. Большая Заречная	178,0
3	Газопровод наружный протяженностью 112м, ул. Товарное шоссе, 15	-
4	Газопровод наружный протяженностью 1312м, гп1 4 км Червишевского тракта, 11, строение, 3	10 690,0

9. Доходы будущих периодов

В 2017 году доходы будущих периодов отсутствовали.

В отчетном периоде в доходах будущих периодов отражена стоимость субсидии, перечисленной департаментом городского хозяйства Администрации города Тюмени по Соглашению от 07.03.2018 № 16 на строительство газовой котельной в размере 4 474,0 тыс. руб.

10. 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 в бюджет города Тюмени, полученной:

- за 2016 год - 115,0 тыс. руб.;
- за 2017 год, в размере 358,0 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:

- 2017 год – в размере 101,0 тыс. руб.;
- 2018 год - в размере 181,0 тыс. руб.

11. Штрафы пени, неустойки

В 2017 году предприятием перечислены в бюджет:

- штраф по постановлению о назначении административного штрафа Северо-уральским 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.

За отчетный период предприятием перечислены в бюджет:

- штраф УПФР в г. Тюмени Тюменской области по акту о выявлении правонарушения в сфере законодательства Российской Федерации об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования от 25.06.2018 № 082S18180005318 в размере 8,0 тыс. руб.;
- пени в добровольном порядке по несвоевременной оплате в бюджет НДФЛ за июнь 2018 года в размере 2,0 тыс. руб.

12. Оценочные обязательства

На основании действующего законодательства Российской Федерации по бухгалтерскому учету в 2017 году создан резерв по сомнительным долгам в связи с просроченной задолженностью – 513,0 тыс. руб. В 2018 году просроченная дебиторская и кредиторская задолженности отсутствуют.

Резерв на оплату отпусков создан по счету 96. Данное оценочное обязательство является краткосрочным и используется в течение года следующего за отчетным.

В 2017, 2018 годах резерв по счету 14 под обесценивание материалов не создан, в связи с отсутствием на складе предприятия не ликвидных материалов.

В 2018 г. сумма обеспечения по контракту на оказание транспортных услуг от 09.01.2018 № 1 под обеспечение обязательств составила на отчетную дату 31.12.2018 г. 134,0 тыс. руб.

13. Экологическая безопасность (без проведения аудита)

ТМУП «ТТС» в 2018 в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации по защите экологии и экологической безопасности проведены следующие мероприятия:

1. Отчеты, подготовленные и сданные в контролирующие органы представлены в таблице 13.

Таблица 16

Наименование отчетов, предоставленных ТМУП «ТТС»

Наименование	Описание	Срок сдачи	Нормативные правовые акты, регулирующие данную процедуру
Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду	Ежегодный расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду	Ежегодно до 1 марта следующего года за отчетным.	Статья 16 Федерального закона РФ №7 – ФЗ «Об охране окружающей среды» от 10.01.2002
2-ТП (Отходы)	Ежегодный отчет, содержит перечень отходов, образующихся и принимаемых организацией и их дальнейшее движение	Ежегодно до 1 февраля года, следующего за отчетным	Статья 19 Федерального закона РФ №89-ФЗ «Об отходах производства и потребления» от 24.06.1998
2-ТП (Воздух)	Статистическая отчетность по выбросам ЗВ в атмосферный воздух. Содержит весь перечень загрязняющих веществ от всех стационарных источников загрязнения атмосферы.	Ежегодно до 22 января года, следующего за отчетным периодом	Статья 14 Федерального закона РФ №96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха» от 04.05.1999
Кадастровый отчет	Ежегодные сведения об образовании, сборе, накоплении, транспортировке, обработке, утилизации, обезвреживании и размещении отходов производства и потребления	Ежегодно до 01 марта года, следующего за отчетным периодом	Постановления № 197-п от 18.07.2008 Правительства Тюменской области «О порядке ведения регионального кадастра отходов Тюменской области»

- Согласно статье 11 Федерального закона Российской Федерации от 24.06.1998 № 89 «Об отходах производства и потребления» разработаны проекты нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР) по следующим котельным:

- котельная № 7 по адресу: г. Тюмень, ул. Луначарского, 18, строение 1;

- котельная № 8 по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская, 23.

Разработан паспорт опасного отхода IV класса (1 вид отхода – светодиодные лампы, утратившие потребительские свойства), с проведением лабораторных исследований отхода.

1. В соответствии со статьей 30 Федерального закона Российской Федерации от 04.05.1999 N 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха» проведены инструментальные замеры выбросов вредных загрязняющих веществ в атмосферу от стационарных источников, расположенных на котельных ТМУП «ТТС», с привлечением специализированной организации, имеющей аккредитованную лабораторию.

Замеры проводятся на основании разработанного проектом нормативов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу и утвержденного плана -графика.

2. Согласно письму Министерства природных ресурсов и экологии Российской Федерации «О сроках предоставления технической отчетов и порядке определения платы за размещение отходов» от 17.05.2011 N КТ-08-03-36/6068 в территориальный орган Росприроднадзора предоставлены технические отчеты по обращению с отходами за текущий год в разрезе по объектам, находящимся в хозяйственном ведении ТМУП «ТТС».

14. Информация о связанных сторонах

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).

Перечень связанных сторон представлен в таблице 17.

Таблица 17

Информация о связанных сторонах

Основание для признания лица связанной стороной	Организация	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
Юридические и (или) физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли ТМУП "ТТС"	Департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени	Контроль за финансово-хозяйственной и производственной деятельностью предприятия	Распоряжение АГТ от 28.02.2011 № 113-рк
	Департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени	Контроль за эффективным использованием муниципального имущества	Устав ТМУП «ТТС»

Операции со связанными сторонами представлены в таблице 18.

Таблица 18

Операции со связанными сторонами

№ п/п	Связанная сторона	Вид и объем операций за 2018 год
1	Департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени	Субсидии на строительство котельной по ул. Октябрьская в размере 4 474,0 тыс. руб.
2	Департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени	Передача имущества в хозяйственное ведение с остаточной стоимостью 2 459,0 тыс. руб.; отчисления из чистой прибыли за пользование муниципальным имуществом 358,0 тыс. руб.

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 358,0 тыс. руб. в бюджет города Тюмени (на основании Решения ТГД - 15% от чистой прибыли по итогам работы предприятия за 2017 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 обеспечения надежного теплоснабжения потребителей в границах городского округа город Тюмень. 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, № 4, № 6, № 7 с подрядной организацией.

Фактическая численность персонала на 31.12.2018 года составляет 18 человек.

Численность персонала сформирована на основании обязательных требований действующего законодательства. Штатная численность предприятия составляет 69,14 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 01.01.2018 года составляет 9 907,00 руб. для организаций коммунального теплоснабжения по обслуживанию тепловых сетей и котельных.

Фактическая среднемесячная оплата труда работников предприятия без основного управленческого персонала за 2018 год составила 11 812,00 рублей/в месяц (приведена среднемесячная заработная плата уборщика производственных и служебных помещений и слесаря по обслуживанию котельного оборудования на котельных № 5, № 8. Указанные сотрудники являются внешними совместителями и приняты на 0,5 ставки.

Производственный персонал в ТМУП "ТТС" в 2018 году отсутствует, так как заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевых комплексов).

Соотношение среднемесячной оплаты труда работников организации (без основного управленческого персонала (руководителей) и основного управленческого персонала (руководители) за 2017 год – 37%, за 2018 год – 35 %.

Таблица 19
Размер вознаграждения основного управленческого персонала (руководители)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2018	2017
1	Оплата труда в течение отчетного периода, в том числе:	5 826,0	5 189,0
1.1	- Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	410,0	425,0
1.2	- Краткосрочные вознаграждения	402,0	290,0
1.3	- Долгосрочные вознаграждения	1 129,0	1 045,0
2	Налоги и обязательные платежи в бюджет, и внебюджетные фонды в течение отчетного периода	2 056,0	1 846,0
3	Итого:	7 882,0	7 035,0

Оплата труда генерального директора рассчитана на основании трудового договора, 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.

15. Раскрытие информации о хозяйственной деятельности

В бухгалтерской (финансовой) отчетности вся информация о хозяйственной деятельности предприятия за 2018 год раскрыта полностью.

Основные показатели деятельности предприятия представлены в таблице 17 в динамике за последние три года.

Таблица 20
тыс. руб.

Основные показатели	2018	2017	2016
1	2	3	4
Выручка	48 550	41 249	36 591
Себестоимость продаж	(29 677)	(28 705)	(43 735)
Валовая прибыль (убыток)	18 873	12 544	(7 144)
Управленческие расходы	(20 312)	(17 637)	0
Прибыль (убыток) от продаж	(1 439)	(5 093)	(7 144)
Проценты к получению	6 674	8 419	10 604
Прочие доходы	333	757	8
Прочие расходы	(225)	(937)	(2 421)
Прибыль (убыток) до налогообложения	5 343	3 146	1 047
Расчетный налог на прибыль	(1 069)	(739)	(230)
Изменение отложенных налоговых обязательств	0	(22)	(43)
Прочее	(10)	(1)	(6)
Чистая прибыль (убыток)	4 264	2 384	768
Основные средства	180 080	179 272	163 472
Запасы	24	50	254
Дебиторская задолженность	14 792	7 320	10 029
Финансовые вложения	109 700	100 000	95 000
Денежные средства	5 791	9 217	14 234
Прочие оборотные активы	133	127	173
Капитал всего, в том числе	299 501	292 573	279 435
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	100 000	100 000	100 000
Добавочный капитал (без переоценки)	24 908	21 886	11 017
Резервный капитал	1 031	850	748
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	173 562	169 837	167 669
Отложенные налоговые обязательства	64	64	43
Кредиторская задолженность	5 438	2 429	2 771
Доходы будущих периодов	4 474	0	0
Резервы предстоящих расходов	1 042	921	913

16. 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 отчетной даты с момента отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

17. Обязательства по судебным и претензионным делам (которые могут привести к возникновению условных обязательств и активов)

В отчетном периоде обязательства по судебным делам у предприятия отсутствовали. Проведена в 2018 году претензионная работа на основании условий заключенных договоров (контрактов):

- по контракту от 19.12.2017 № 85, заключенного с ООО «Си Групп Проект», начислены пени за нарушение сроков исполнения контракта в размере 34,0 тыс. руб.;
- по договору от 29.06.2018 № 61, заключенного с ООО «Тюменьгазсервис», начислены пени за нарушение сроков выполнения работ по договору в размере 7,0 тыс. руб.;
- по договору от 29.06.2018 № 62, заключенного с ООО «Тюменьгазсервис», начислены пени за нарушение сроков выполнения работ по договору в размере 2,0 тыс. руб.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год предприятие не принимало участие в досудебных и судебных разбирательствах.

18. 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» для проведения обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой отчетности) ТМУП «ТТС» заключен итогом открытого конкурса контракту от 20.03.2019 № 3720326289319000001 с ЗАО «АНТ-Аудит».

19. Непрерывность деятельности

ТМУП «ТТС» по итогам работы за 2018 год получена прибыль в размере 4 264,0 тыс. руб., коэффициент текущей ликвидности – 24, рентабельность – 8,8% (коэффициенты указаны без проведения аудита по данным финансового анализа).

По сравнению с предшествующими периодами к отчетному наблюдается рост выручки по основному виду деятельности, чистой прибыли по итогам работы за 2018 год.

Стоимость чистых активов величина положительная и составляет:

-2016 год – 283 161,0 тыс. руб.;

2017 год – 295 986,0 тыс. руб.;

- 2018 год - 303 975,0 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 и не планирует прекращать деятельность в течении 12 месяцев после отчетной даты.

20. Стратегические цели, задачи, перспективы (без проведения аудита)

ТМУП «ТТС» в 2018 году получена прибыль в размере 4 264,0 тыс. руб. В 2019 году запланировано провести работы капитального характера:

- по строительству газовой котельной на основании Соглашения, заключенного между департаментом городского хозяйства Администрации города Тюмени и ТМУП «ТТС»;

- закрытие выполненных работ по реконструкции котельной № 6, расположенной по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей, 1, строение 1;

- на котельных № 9, № 10 (переданных в хозяйственное ведение ТМУП «ТТС» в январе 2019 года).

На дату сдачи отчетности подготовлен приказ департамента имущественных отношений о передаче в хозяйственное ведение котельной, расположенной по адресу: город Тюмень, ул. Газодобытчиков.

В 2019 году ТМУП «ТТС» подготовлено обращение на департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени о возможности принятия в хозяйственное ведение тепловых сетей.

По итогам работы за последние три года предприятие перспективно развивается в условиях рынка услуг в сфере теплоснабжения.

Генеральный директор

П.В. Пантюшкин

Заместитель генерального директора по финансам

М.А. Савельева

14 марта 2019 года

✓

Прошито и пронумеровано

62/42реабдсрм две

Страниц 61

Руководитель задания по аудиту, по
результатам которого составлено
аудиторское заключение

ЗАО «АНТ Аудит

Зюсько В.Н.



