

**Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
МУП «Теплоснабжение» ННР АК
за 2020 год**

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Муниципальное унитарное предприятие «Теплоснабжение» Немецкого национального района Алтайского края
Юридический и почтовый адрес	658870 Алтайский край Немецкий национальный район с. Гальбштадт ул. Тракторная, 8в тел./факс (385 39) 22-3-05
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство, передача и распределение пара и горячей воды 35.30
Среднесписочная численность, человек	18

2. Информация об учредителях

Состав учредителей на 31.12.2020 г.:

- Администрация Немецкого национального района Алтайского края

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете начисляется линейным методом, а в налоговом учете в соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 346.16, подпунктом 4 пункта 2 статьи 346.17 НК РФ.;
- материально-производственные запасы учитываются по каждому наименованию МПЗ в количественном и суммовом выражении по местам их хранения по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.;
- выручка от оказания услуг признается в учете при выполнении всех условий, перечисленных в пункте 12 ПБУ 9/99, одним из которых является факт оказания услуг, выполнения работ.

4. Основные показатели деятельности МУП «Теплоснабжение» ННР АК

В 2020 году, согласно основному виду деятельности, предприятие осуществляло производство, распределение и сбыт тепловой энергии.

Оказано услуг в натуральном выражении 15,902 тыс. Гкал

Затраты на производство и реализацию продукции за 2020 год.

тыс. руб.

Топливо на технологические цели	35369
Вода на технологические цели	18
Покупная энергия	7630
Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования	2304

Другие затраты, относимые на себестоимость продукции	952
Амортизация	24
Прочие затраты	511
Расходы на оплату труда	14 373
Налоги и сборы	4 447
Итого производственные расходы	65627

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2020 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка по основному виду деятельности	47 467	100
Выручка от прочих услуг	-	-
Итого	47 467	100

Себестоимость оказанных услуг за 2020 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Себестоимость по основному виду деятельности	65627
Себестоимость прочих услуг	-
Итого	65627

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость оказанных услуг сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2020 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Расходы на услуги банков		58
Государственная пошлина	7	230
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	28	219
Прочие внереализационные доходы (расходы)		57
ИТОГО	35	546

5.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

5.1. Капитал и резервы.

В 2020 году уставный капитал (основные средства предприятия) равен 243 тыс. руб. Финансовый результат с начала деятельности предприятия составил -25 780 тыс. рублей (стр. 1300 бухгалтерского баланса)

5.2. Стр. 1210 Запасы – 4 034 тыс. руб.

- сырье, материалы и др. аналогичные ценности – 4 034 тыс. руб.

5.3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 12 950 тыс. руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики 12 950 тыс. руб.

5.4. Стр. 1250 денежные средства и эквиваленты – 521 тыс. руб.

в т.ч.:

- остаток денежных средств на расчетном счете - 355 тыс. руб.

- остаток денежных средств в кассе – 166 тыс. руб.

5.5. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 43 522 тыс. руб.,

в т.ч.

- авансы полученные 199 тыс. руб.

- расчеты с бюджетом 773 тыс. руб.

- расчеты по ЕСН 1 490 тыс. руб.

- прочая 101 тыс. руб.

- расчеты с поставщиками 40 959 тыс. руб.

Директор



Барсуков А.С.