

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ*
за 2021 год

Организация (орган исполнительной власти)	<u>Муниципальное предприятие "Теплоснабжение г.Фролово"</u>	Форма по ОКУД	<u>0710006</u>
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<u>31.12.2020</u>
Вид деятельности		по ОКПО	<u>62592560</u>
Организационно-правовая форма		ИНН	<u>3439009397</u>
Единица измерения:	<u>ТЫС РУБ</u>	по ОКВЭД 2	<u>35.30.14</u>
		по ОКОПФ/ОКФС	<u>65243/14</u>
		по ОКЕИ	<u>384</u>

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2020 год	5100		()		()		()					()
	за 2019 год	5110		()		()		()					()

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 год	5200	4969	-4198		43		-327			5012	-4525
	за 2020 год	5210	4795	-3759	174			-439			4969	-4198
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 год	5201										
	за 2020 год	5211										
машины и оборудование	за 2021 год	5202	3834	-3063		43		-327			3877	-3390
	за 2020 год	5212	3660	-2624	174						3834	-3063
транспортные средства	за 2021 год	5203	1135	-1135							1135	-1135
	за 2020 год	5213	1135	-1135							1135	-1135
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 год	5204										
	за 2020 год	5214		()		()		()				()
рабочий скот	за 2021 год	5205		()		()		()				()
	за 2020 год	5215		()		()		()				()
продуктивный скот	за 2021 год	5206		()		()		()				()
	за 2020 год	5216		()		()		()				()
многолетние насаждения	за 2021 год	5207		()		()		()				()
	за 2020 год	5217		()		()		()				()
из них: виноградники	за 2020 год	5207.1		()		()		()				()

	за 2020 год	5217.1	()	()	()	()	()	()
другие виды основных средств	за 2021 год	5209	()	()	()	()	()	()
	за 2020 год	5219	()	()	()	()	()	()
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 год	5209.1	()	()	()	()	()	()
	за 2020 год	5219.1	()	()	()	()	()	()
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 год	5209.2	()	()	()	()	()	()
	за 2020 год	5219.2	()	()	()	()	()	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021	5220	()	()	()	()	()	()
	за 2020 год	5230	()	()	()	()	()	()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 год	5240	178	3191	-3191		178
	за 2020 год	5250	124	3298	-3244		178

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

Наименование показателя	Коды	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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	61815	61815	61815
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)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	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 ****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2021 год	5301				()					
	за 2020 год	5311				()					
Краткосрочные - всего	за 2021 год	5305				()					
	за 2020 год	5315				()					
Финансовых вложений - итого	за 2021 год	5300				()					
	за 2020 год	5310				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2021 год	5400	2319		3745	-3622			2442	()
	за 2020 год	5420	2589		7953	-8223			2319	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 год	5401	2319		3745	-3622			2442	()
	за 2020 год	5421	2589		7953	-8223			2319	()
животные на выращивании и откорме	за 2021	5402								()
	за 2020 год	5422		()		()				()
затраты в незавершенном производстве	за 2021 год	5403		()		()				()
	за 2020 год	5423		()		()				()
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 год	5404		()		()				()
	за 2020 год	5424		()		()				()
товары отгруженные	за 2021 год	5405		()		()				()
	за 2020 год	5425		()		()				()
расходы будущих периодов	за 2021 год	5406		()		()				()
	за 2020 год	5426		()		()				()
прочие запасы и затраты	за 2021 год	5407		()		()				()
	за 2020 год	5427		()		()				()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной 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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 год	5501	15404	15404						-8701	6703	6703)
	за 2020 год	5521	17715	-17716			-11192			-8881	15404	-15405)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 год	5502	15404	15404						-8701	6703	6703)
	за 2020 год	5522	17715	-17716			-11192			-8881	15404	-15405)
авансы выданные	за 2021 год	5503)
	за 2020 год	5523)
прочие	за 2021 год	5504)
	за 2020 год	5524)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 год	5510	21898	7587	345903		341098	1349		8701	34055	-19265)
	за 2020 год	5530	19697		275583		-273382				21898	-7587)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 год	5511	21023	7587	162469		0	157746	1186	8701	33261	-19265)
	за 2020 год	5531	19072	-9422	267755		-265804			-8881	21023	-7587)
авансы выданные	за 2021 год	5512)
	за 2020 год	5532)
прочие	за 2021 год	5513	875		183434		183352	163			794)
	за 2020 год	5533	625		7828		-7578				875)
Итого	за 2021 год	5500	37302	22992	345903		341098	1349			40758	-25968)
	за 2020 год	5520	37412	-27138	275583		-284574				37302	-22992)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость		балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540						
в том числе:							

долгосрочная	5541						
краткосрочная	5542						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****	погашение	списание на финансовый результат *****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 год	5551				()	()		
	за 2020 год	5571							
в том числе:									
кредиты	за 2021 год	5552				()	()		
	за 2020 год	5572				()	()		
займы	за 2021 год	5553				()	()		
	за 2020 год	5573				()	()		
прочие	за 2021 год	5554				()	()		
	за 2020 год	5574				()	()		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 год	5560	28932	173200		-172527			29605
	за 2020 год	5580	23706	165220		-159994			28932
в том числе:									
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 год	5561	24500	100134		-98954			25680
	за 2020 год	5581	18717	97358		-91575			24500
авансы полученные	за 2021 год	5562							
	за 2020 год	5582							
расчеты по налогам и сборам	за 2021 год	5563	2473	43682		-44444			1711
	за 2020 год	5583	2234	41214		-40975			2473
кредиты	за 2021 год	5564							
	за 2020 год	5584							
займы	за 2021 год	5565							
	за 2020 год	5585							
прочие	за 2021 год	5566	1959	29384		-29129			2214
	за 2020 год	5586	2755	26648		-27444			1959
Итого	за 2021 год	5550	28932	173200		-172268			29864
	за 2020 год	5570	23706	165220		-159994			28932

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590			
в том числе:				
долгосрочная	5591			
из нее:				
по кредитам	5592			

займам	5593			
в том числе:				
краткосрочная	5594			
из нее:				
по кредитам	5595			
займам	5596			

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	81663	79259
Затраты на оплату труда	5620	29309	31052
Отчисления на социальные нужды	5630	8305	8400
Амортизация	5640	326	440
Прочие затраты	5650	5422	4469
Итого по элементам затрат	5660	125025	123621
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	125025	123621

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
объекты основных средств	5801			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802			
из них:				
векселя	5802.1			
прочее	5803			
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
объекты основных средств	5811			
из них: переданные в залог	5811.1			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812			
из них: переданные в залог	5812.1			
прочее	5813			
из них: переданные в залог	5813.1			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901		
из них:			
на растениеводство	5901.1		
на животноводство	5901.2		
на прочие цели	5901.3		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905		
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1		
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3		
на прочие цели	5905.4		
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5		
СПРАВОЧНО: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6		

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 год	5910			()	
	за 2020 год	5920			()	

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный N 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. N 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный N 22599), от 17 августа 2012 г. N 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный N 25592), от 4 декабря 2012 г. N 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный N 26501), от 6 апреля 2015 г. N 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный N 37103), от 6 марта 2018 г. N 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный N 51103), от 19 апреля 2019 г. N 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный N 54667).

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

подпись

расшифровка подписи

Главный бухгалтер
(при наличии)

подпись

расшифровка подписи

" " _____ 20 ____ г.