ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Мамадышские тепловые сети»
за 2021 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества –Акционерное Общество «Мамадышские тепловые сети»
1.3. Место нахождения Общества: 422190 г.Мамадыш ул.Пугачева д.17

1.4. Общество зарегистрировано 26.09.2006г.., свидетельство серия 16 № 004271916, выдан МРИ МНС России №9по РТ, за основным государственным регистрационным номером 1061674037710

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 № 006144052 от 26.09.2006

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2021г-36,4чел.
ИНН юридического лица **1626009805** с кодом причины постановки на учет **162601001**

Основными видами деятельности Общества, являются:
-производство, передача и распределение пара и горячей воды
-деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей
-деятельность по обеспечению работоспособности котельных

1.7. Зарегистрировано одно обособленное подразделение в МРИ ФНС №10 с КПП 162645001

1.8. Уставный капитал оплачен в размере 24562тыс. руб., что составляет 100 %.
Добавочный капитал-16759 тыс.руб. Получены от акционера АО «Таткоммунпромкомплект» на увеличение чистых активов по протоколу №01/20 от 21.09.2020г.

1.9. **Состав акционеров и их доля в уставном капитале**

№ п/п	Наименование акционеров	Доля в уставном капитале, %
	АО «РПО «Таткоммунэнерго»	78,61
	Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект»	21,39
		100%

1.10 Список аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Газизов Марат Зульфатович	Республика Татарстан, г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	09.07.2020	-	-
2.	Волков Евгений Георгиевич	Республика Татарстан, г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	09.07.2020	-	-
3.	Зиннатуллин Равиль Галимович	Республика Татарстан, г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	09.07.2020	-	-
4.	Гайфуллина Лилия Ягфаровна	Республика Татарстан, г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	09.07.2020	-	-

5.	Миннахметов Раиф Ринатович	РТ, г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	09.07.2020	-	-
6.	Акционерное общество «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго»	420088, Республика Татарстан, г. Казань, ул. 1-я Владимирская, д.108	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества	26.09.2006 г.	78,61	100
7.	Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан»	420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н. Ершова, д.28а	Лицо осуществляет полномочия исполнительного органа акционерного общества	21.01.2014 г.	-	-
			Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
8.	Акционерное общество «Нурлатские тепловые сети»	423040, Республика Татарстан, г. Нурлат, ул. Гагарина, д.7	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
9.	Открытое акционерное общество «Аксубаевское МПП ЖКХ»	Республика Татарстан, Аксубаевский район, р.п. Аксубаево, ул. Краснопартизанская, д. 3а.	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
10.	Акционерное общество «Балтасинское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»	Республика Татарстан, Балтасинский район, с. Балтаси, ул. Мира, д. 9	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
11.	Открытое акционерное общество «Новокинерское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»	Республика Татарстан, Арский район, с. Новый Кинер, ул. Советская, д. 30	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
12.	Открытое акционерное общество «Камско-Устьинские коммунальные сети»	Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, п. Камское Устье, ул. К. Маркса, д. 101	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
13.	Открытое акционерное общество «Красноборские коммунальные сети»	Республика Татарстан, Агрызский район, с. Красный Бор, ул. Восточная, д. 14	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
14.	Открытое акционерное общество «Куйбышевско-затонские коммунальные сети»	Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, п.г.т. Куйбышевский Затон, ул. Ленина, д. 12	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
15.	Акционерное общество «Муслюмовские инженерные сети»	Республика Татарстан, Муслюмовский район, с. Муслюмово, ул. Тукая, д. 42	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
16.	Открытое акционерное общество «Сармановское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»	Республика Татарстан, Сармановский район, с. Сарманово, ул. Профсоюзная, д. 30	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
17.	Акционерное общество «Тетюши-Водоканал»	Республика Татарстан, г. Тетюши, ул. Полевая, д. 2	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-

18.	Открытое акционерное общество «Тетюшское предприятие тепловых сетей»	Республика Татарстан, г. Тетюши, ул. Вахитова, д. 10	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	-	-
19.	Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект »	420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Большая Красная, д. 15/9	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	30.09.2014 г.	21,39	-
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети»	423250, Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Лениногорск, ул. Промышленная 7, стр. 3	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	25.09.2015г.	-	-
21.	Акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»	Республика Татарстан, г.Азнакаево, ул.Гагарина, д.14	Лицо принадлежит к группе лиц акцио-нерного общества	20.04.2015	-	-
22.	Акционерное общество «ЗВКС»	Республика Татарстан, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д.48.	Лицо принадлежит к группе лиц акцио-нерного общества	01.09.2016	-	-
23.	Общество с ограниченной ответственностью «БавлыВодоканалСервис»	423930, Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Бавлы, пл. Победы, д. 4.	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акцио-нерное общество	28.03.2016	-	-
24.	Открытое акционерное общество «Чистопольское предприятие тепловых сетей»	422982, Россия, Республика Татарстан, г.Чистополь, ул.Мира, 42	Лицо принадлежит к группе лиц акцио-нерного общества	15.12.2016	-	-
25.	Акционерное общество «Буинск-Водоканал»	422430, Республика Татарстан, г.Буинск, ул. Гагарина, д.29	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	03.04.2017	-	-
26.	Акционерное общество «Буинское предприятие тепловых сетей»	422430, Республика Татарстан, г.Буинск, ул. Гагарина, д.29	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	03.04.2017	-	-
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Уруссу-Водоканал»	423950, Республика Татарстан, пгт. Уруссу, пер. Промышленный д. 8	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	28.12.2017	-	-
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Промочистка»	Республика Татарстан, город Нурлат, улица Куйбышева, дом 59а	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	28.12.2017	-	-
29.	Общество с ограниченной ответственностью "Тепловые сети"	422230 Республика Татарстан Агрызский район г. Агрыз ул. К.Маркса д. 79	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	05.06.2019	-	-
30.	Акционерное общество «Мамадышский водоканал»	422190, РТ, г. Мамадыш, ул. Азина 17	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	01.10.2020	-	-

1.11. ***Информация об исполнительных и контрольных органах общества***

До 17.06.2021г. единоличным исполнительным органом общества являлся АО «УКС», а с 17.06.2021г. единоличным исполнительным органом общества является АО «РПО Таткоммунэнерго»

До 17.06.2021г. директором Общества был Гатауллин Магдут Махмутович.В настоящее время директором Общества является генеральный директор АО «РПО Таткоммунэнерго» Галявов

Асфан Галямович. Непосредственное руководство деятельностью Общества осуществляет Миннахметов Раиф Ринатович с 01.01.2021 по 17.06.2021 по доверенности 171/20 от 30.12.2020г, а с 17.06.2021 - по доверенности №50/21 от 21.07.2021г.

1.12. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:
Основными направлениями деятельности Общества являются
-теплоснабжение

1.13. Информация о проведенной в 2021году инвентаризации приведена в таблице.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020году

Объект учета	Примечания
Основные средства, в т.ч.:	
- собственные	Отклонений нет.
- арендованные	Отклонений нет.
Незавершенное строительство	Отклонений нет
Оборудование к установке	Отклонений нет.
Расходы будущих периодов	Отклонений нет.
Материально-производственные запасы	Отклонений нет.
Незавершенное производство	Отклонений нет.
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	Отклонений нет
Финансовые вложения	Отклонений нет.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Отклонений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	Отклонений нет
Расчеты с банками по расчетным счетам	Отклонений нет
Расчеты с бюджетом	Отклонений нет
Расчеты с внебюджетными фондами	Отклонений нет

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.
Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.
Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерскую службу, которую возглавляет главный бухгалтер – Ибрагимова Залия Музиповна с 18.09.2020-по 15.02.2021 и с16.02.2021г. Гарифуллина Лилия Рифгатовна.

1.16. Сведения об аудиторе

Решением общего собрания акционеров аудитором Общества на 2020 год утверждено ООО «АУДИТ-ДЕЛОВЫЕ КОНСУЛЬТАЦИИ».

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ДЕЛОВЫЕ КОНСУЛЬТАЦИИ», ОГРН 1021602864051.
Юридический адрес: 420095, РФ, РТ, г. Казань, ул.Восстания, д.101, пом.1236.
Почтовый адрес: 420095, РФ, РТ, г. Казань, ул.Восстания, д.101, пом.1236.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов: ООО «АУДИТ-ДЕЛОВЫЕ КОНСУЛЬТАЦИИ» - Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (ААС).

Контактные телефоны: (843) 560-74-23, 560-53-48.
Адрес электронной почты: auditdk@yandex.ru

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

1. Общие положения.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем непрерывного документального и взаимосвязанного их отражения.

Все имущество и расчеты учитываются в валюте Российской Федерации (рублях).

В течение проверяемого периода бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г.. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» методом двойной записи.

На предприятии применяется автоматизированная система обработки учетной информации с помощью бухгалтерской программы 1С.

Общество за отчетный период применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерский учет выручки от реализации продукции, работ, услуг ведется методом начисления. Налоговый учет выручки от реализации продукции, работ, услуг ведется тоже по методу начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением РФ от 01.01.2002г № 1, в случае установления сроков, отличных от указанных в Классификации, они утверждаются приказом руководителя. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Капитальные вложения и оборудование к установке учитываются в составе основных средств.

При списании МПЗ в производство и ином их выбытии оценка производится по себестоимости каждой единицы отдельно по каждой партии.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Наименование группы	*Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2021г. , тыс. руб.*
Здания	*7 028,00*
Сооружения	*2 515,00*
Машины и оборудование	*15 708,00*
Транспортные средства	*1 167,00*
Земельные участки	*1 188,00*
Оборудование к установке	*1 000,00*
Приобретение компонентов основных средств	*355,00*
Итого	*28 961,00*

3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Счет	*Сальдо на 31.12.2020 г, тыс. руб.*	Сальдо на 31.12.2021 г, тыс. руб.
10 – Сырье и материалы	145,00	211,00
ИТОГО:	145,00	211,00

3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Краткосрочная дебиторская задолженность отражена по ее видам в бухгалтерском балансе по строкам 1230 «Дебиторская задолженность, (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)»:

Счет	Сальдо на 31.12.2020г, тыс. руб.	***Сальдо на 31.12.2021г, тыс. руб.***
Дебиторская задолженность , (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)»		
В т. ч.		
62 – Покупатели и заказчики (с учетом созданного резерва по сомнительным долгам)	432,00	783,00
60 – Поставщики сырья и материалов	450,00	1115,00
68 – Расчеты по налогам и сборам	314,00	243,00
69 – Расчеты по соц. страхов.	4,00	19,00
76 – Дебиторы	44,00	10,00
ИТОГО:	1 244,00	2 170,00

По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность по сомнительным долгам составляет 294тыс.руб. Резерв по сомнительным долгам составлял на 31.12.2020 г. - 297тыс. рублей, а на 31.12.2021 составляет 294 тыс.руб.В 2021г списан 3тыс. рублей., и списана на финансовый результат безнадежная дебиторская задолженность в сумме 47 тыс.руб.

3.4. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и в кассе.

Информация о денежных средствах Общества

(тыс.руб.)

Денежные средства по видам	**Сальдо на 31.12.2020г., тыс.руб.**	**Сальдо на 31.12.2021г., тыс.руб.**
Денежные средства	406,72	97,4
в т.ч. Касса	0,6	0,9
Расчетный счет	407,32	96,5

3.5. Кредиторская задолженность (кроме кредитов и займов) – строка 1520

Счет	*Сальдо на 31.12.2020г, тыс. руб.*	*Сальдо на 31.12.2021 г, тыс. руб.*
Кредиторская задолженность , (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)»		
В т. ч.		
60 – Поставщики и подрядчики	650,00	18,00
76 – Прочие дебиторы и кредиторы	54.00	
62 - Авансы полученные		15.00
Налоги и взносы		604.00
Итого	704,00	637,00

3.6. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»

Расшифровка доходов будущих периодов приведена в таблице.

Доходы будущих периодов	***Сальдо на 31.12.2020 г, тыс. руб.***	***Сальдо на 31.12.2021 г, тыс. руб.***
Безвозмездно полученное имущество Котел КВ-1мВт	**1026.00**	**907.00**

3.7.Финансовые вложения

В течении 2021г. были размещены денежные средства на месяц в сумме на 33 млн. Получены проценты 210 тыс.рублей. На конец года остаток на депозитных счетах составляет 4,5 млн, из них 3млн размещены в АО «Россельхозбанк» на 32 дня 7,5%, а 1,5 млн на 11дней под 7,0% годовых.

3.8. Кредиты и займы полученные.

В 2021г. не были получены займы и кредиты

3.9. Прочие долгосрочные обязательства.

В 2020г. заключен договор лизинга с №ЛД09570 от 03.02.2020 с АО «Таткоммунпромкомплект» на приобретение Автомобиля Skoda Kodiaq .Сумма договора составляет 2 211 560 рублей 64 копейки. Срок лизинга 36 месяцев, до 31.01.2023г. Остаток по договору на 31.12.2021г- 404444 рубля 75коп.

Так же имеется договор лизинга №ЛД09527 от 29.06.2018г. с сроком лизинга до 30.09.2023г. Остаток по договору на 31.12.2021г. составляет 742 987рубля 93коп.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2020 год		2021г.	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Теплоснабжение	34924	34849	38920	32835
2	Прочая деятельность	1432	1137	770	150
3	Управленческие расходы				8075
		36356	35986	39690	41060

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице

Затраты на производство

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020 год	2021 год
Материальные затраты	2481,00	2699,00
Расходы на оплату труда	9530,00	11107,00
Отчисления на социальные нужды	2879,00	3643,00
Амортизация	2212,00	2727,00
Прочие затраты	18884,00	20884,00
Итого по элементам	35986,00	**41060,00**

Информация о прочих расходах представлена в таблице

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Вид расхода	2020 год	2021 год
Благотворительная помощь	11	20
Госпошлина	6	1
Добровольный взнос в ГЖФ	20	20
РКО	63	53
Списание дебиторской задолженности		47
Продажа материалов	55	457
Эксплуатационные расходы	263	78
Прочие	52	50
Материальная помощь	78	1380
Подписка	7	9
Списание РБП	1783	
Штрафы и пени	1	1
Итого	2339	2116

Информация о прочих доходах представлена в таблице

Прочие доходы

Вид доходов	2020 год	2021 год
Списание кредиторской задолженности		
Доходы от безвозмездно полученного имущества	554	587
Доходы от продажи материалов на складе и ОС	55	657
Проценты к получению	145	210
Оценочные обязательства по отпускам	219	64
Прочие доходы	55	
Итого	1028.00	1518.00

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что:

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика на 2021 год (с учетом изменений учета запасов в соответствии с ФСБУ 5 /2019) утверждена **Приказом №38 от** 30.12.2020

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Введение в феврале 2022 года экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран в результате конфликта на Украине, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределённости, в том числе, большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, что увеличило риски ведения бизнеса в Российской Федерации и может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

Общество не располагает информацией об иных существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчетный год.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Выездная проверка в 2021 году не проводилась.
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

На конец года сумма оценочных обязательств по предстоящим расходам на оплату отпусков составляет 532 тыс.руб., представляющая собой:

-Сумма отпускных (Средний дневной заработок х Количество дней неиспользованного отпуска) -408 тыс.руб

-Сумма соответствующих страховых взносов - 124 тыс.руб.

Обязательство (резерв)	Остаток на начало	Использовано (отпускные)	Начислено	Остаток на конец
1	2	3	4	5
Оценочное обязательство (резерв)	366 183,60	760 863,85	802 545,13	407 864,88
Страховые взносы	110 883,27	229269,20	241 557,27	123 171,34
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	732,35	1515,05	1598,42	815,72
Итого	477 799,22	991 648,10	1 045 700,82	531 851,94

Событий, связанных с выдачей и получением обеспечений обязательств и платежей (в форме залога, поручительства, банковской гарантии, задатка) в 2021году не было.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	Сторона	Основание
1.	АО «Таткоммунэнерго»	Доля в УК общества
2	АО «УКС»	Управляющая организация
3	АО «Таткоммунпромкомплект»	Доля в УК общества
4.	АО «Мамадышский водоканал»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество

Сделки со связанными сторонами

Наименование контрагента – связанной стороны	Основания признания контрагента связанной стороной	Содержание операции	Сумма операции	Величина дебиторской задолженность
АО «УКС»	Управляющая компания	Консультационные услуги	01.01.2020 по 31.12.20209 предъявлено- 187741,40 Оплачено – 837741,40	0
АО «Таткоммунэнерго»	Доля в УК общества и управляющая компания	Договор поставки	612000-00 05.10.2021	477096-00
		Исполнение единоличного исполнительного органа	33726-00 за месяц всего 216971 17.06.2021	-
		Договор поставки 15/12/2021 от 15.12.2021	213389-52 15.12.2021	-

		Договор поставки 21/12/2021 от 21.12.2021	213389-52 21.12.2021	-
АО «Таткоммунпромкомплект»	Доля в УК общества	Договор лизинга ЛД09570 от 03.02.2020	Оплачено 388008,22	-
		Договор лизинга ЛД09527 от 29.06.2018	Оплачено 424564-44	-
АО «Мамадышский водоканал»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Договор на водоснабжение и водоотведение №65 01.01.2015	Предъявлено и оплачено 141038-75	-
		Договор теплоснабжения №64 от 09.01.2020	Предъявлено и оплачено 141038-75	-

За 2021г. управленческому персоналу (заместителю генерального директора АО «УКС») выплачено 1159883 рублей 29 коп, заработной платы начислено страховых взносов-343570рублей 13коп .

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности общества является теплоснабжение.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Государственная помощь не предоставлялась.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

В 2021 году были изменения оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность в виде увеличения резерва по сомнительным долгам и списания дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам.

Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам.

Сальдо резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021 – 294 тыс. руб. (создан РСД).

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался в связи с отсутствием по состоянию на 31.12.2021 г. признаков снижения их стоимости.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

У Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих лет, исправленные в отчетном году.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Остаток на начало денежных средств на начало года -407 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец отчётного периода – 97 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество не имеет:

а) открытых, но не использованных кредитных линий;

б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;

в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;

г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);

д) денежных средств в аккредитивах.

4.13. Раскрытие информации о капитале

Уставный капитал АО «Мамадышские тепловые сети» за отчетный год не менялся и составляет 24562 тыс.руб.

Резервный капитал составляет 5 тыс.рублей.

Добавочный капитал составляет 16 759 тыс.руб

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 34740 тыс. руб.

Чистые активы Общества по сравнению с предыдущей отчетной датой уменьшились на 1845 тыс. рублей за счет полученного в 2021 году убытка в сумме 1726 и изменения показателей доходов будущих периодов, сформированных при безвозмездном поступлении имущества-119тыс.руб.

Сведения о размере чистых активов Общества

№ п/п	*Показатели*	Сальдо на 31.12.2020 г, тыс. руб.	*Сальдо на 31.12.2021 г, тыс. руб.*
1	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	36585	34740
2	Уставный капитал (тыс. руб.)	24562	24562
3	Резервный фонд (тыс. руб.)	5	5
4	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/ стр.2), %	149%	141%

4.13. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Обществом разработаны экологические программы, соблюдаются требования и нормативы, проводятся контрольные мероприятия с целью исключения негативного воздействия на окружающую среду.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

Мероприятия в 2021 г не проводились.

4.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02"Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"

По данным бухгалтерского учета убыток до налогообложения по форме № 2 в Отчете о финансовых результатах составил - 1968 тыс.руб.

Условный доход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» за отчетный период, составил 394 тыс. руб.

Изменение отложенного налога, формируемого по счету 09 «Отложенные налоговые активы» и счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за отчетный период, составило 2422 тыс. руб.

Постоянные налоговые расходы (постоянные налоговые доходы), сформированные на счете 99 «Прибыли и убытки» за отчетный период, составили 151 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль Общества за отчетный период, составила 0 тыс. руб, что соответствует данным Декларации по налогу на прибыль за 2021 год.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль УРНнП		Постоянный налоговый расход (постоянный налоговый доход)		отложенный налог на прибыль (Изменение ОНА и ОНО)	=	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) ТНнП
(394)	+	151	+	242	=	0

Чистая прибыль за 2021 год - 1726 тыс.руб

Справочная информация в следующих таблицах выручка по обычным видам деятельности, прочие доходы, учитываемые при определении налоговой базы,прочие расходы, не учитываем ые в НУ, прочие расходы, учитываемые в НУ представлена в руб.

Выручка по обычным видам деятельности

Разрез учета	БУ	ВР	НУ	ПР
Основная номенклатурная группа	38 919 611,52		38 919 611,52	
прочая номенклатурная группа	108 119,89		108 119,89	
ТО селских котельных	662 760,01		662 760,01	
Итого	**39 690 491,42**		**39 690 491,42**	

Прочие доходы, учитываемые при определении налоговой базы

Разрез учета	БУ	ВР	НУ	ПР
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных пра	586 774,80	119 079,00	467 695,80	
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	510 000,00		510 000,00	
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	63 888,32	61 687,89	2 200,43	
продажа материалов на складе	146 969,46		146 969,46	
Проценты к получению (уплате)	209 749,31		209 749,31	
Прочие внереализационные доходы (расходы)		-129 780,00	129 780,00	
Итого	**1 517 381,89**	**50 986,89**	**1 466 395,00**	

Прочие расходы, не учитываемые в НУ

Обороты за 2021 г.	БУ	ВР	НУ	ПР
91.02	1 559 469,61	-8 865,57		1 568 335,18
10.01	26 489,81			26 489,81
Благоустройство территории	1 000,00			1 000,00
Материалы на новый год	18 719,81			18 719,81
прочие расходы	6 770,00			6 770,00
10.03.1	190,00			190,00
Материалы на новый год	190,00			190,00
10.05	208,33			208,33
Материалы на новый год	208,33			208,33
10.06	11 200,00			11 200,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	11 200,00			11 200,00

19.03	849,88			849,88
Списание выделенного НДС на прочие расходы	849,88			849,88
19.04	712,01			712,01
Списание выделенного НДС на прочие расходы	712,01			712,01
50.01	20 900,00			20 900,00
Материальная помощь ко дню пожилых людей	20 900,00			20 900,00
51	50 300,00			50 300,00
Благотворительная помощь "День инвалидов	5 000,00			5 000,00
Благотворительная помощь "Победа"	4 000,00			4 000,00
Благотворительная помощь "Сабантуй-2010"	20 000,00			20 000,00
госпошлина	800,00			800,00
Добровольный взнос в ГЖФ	20 000,00			20 000,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	500,00			500,00
60.01	86 916,54			86 916,54
Подписка на периодические издания	8 967,24			8 967,24
Эксплуатационные расходы	77 949,30			77 949,30
68.02	1 866,67			1 866,67
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	1 866,67			1 866,67
69.01	6 883,83			6 883,83
Материальная помощь	6 883,83			6 883,83
69.02.6	46,00			46,00
Материальная помощь	46,00			46,00
69.02.7	52 221,40			52 221,40
Материальная помощь	52 221,40			52 221,40
69.03.1	12 105,91			12 105,91
Материальная помощь	12 105,91			12 105,91
69.11	472,90			472,90
Материальная помощь	472,90			472,90
70	1 234 220,00			1 234 220,00
Материальная помощь	1 234 220,00			1 234 220,00
96.01.1	41 388,69	-6 804,08		48 192,77
Материальная помощь	41 388,69	-6 804,08		48 192,77
96.01.2	12 497,64	-2 061,49		14 559,13
Материальная помощь	12 497,64	-2 061,49		14 559,13
Итого	**1 559 469,61**	**-8 865,57**		**1 568 335,18**

Прочие расходы, учитываемые в НУ

Обороты за 2021 г.	БУ	ВР	НУ	ПР	Контроль
91.02	556 734,50	-155 828,99	-665 612,46	46 951,03	
01.09	451 977,40		451 977,40		
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	451 977,40		451 977,40		
10.01	4 599,19		4 599,19		
продажа материалов на складе	4 599,19		4 599,19		
10.06		-129 780,00	129 780,00		
продажа материалов на складе		-129 780,00	129 780,00		
51	53 137,33		53 137,33		
РКО	53 137,33		53 137,33		
62.01	37 243,33			37 243,33	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	37 243,33			37 243,33	
63	69,55		69,55		
Резервы по сомнительным долгам	69,55		69,55		
76.02	9 707,70			9 707,70	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	9 707,70			9 707,70	
97.21		-26 048,99	26 048,99		
Убыток при реализации ОС		-26 048,99	26 048,99		
Итого	**556 734,50**	**-155 828,99**	**-665 612,46**	**46 951,03**	

4.16. Информация по затратам на энергетические ресурсы

показатели	**2020**		2021	
	Количество	Стоимость(тыс.руб)	Количество	Стоимость(тыс.руб)
Газ	2424,6 тыс.м3	15967	2678,8 тыс.м3	18147
Электроэнергия	570,5 тыс.кВт	3903	629,8 тыс.кВт	4524
Бензин	4,9т	287,4	4,8т.	300,4
Дизельное топливо	5,71т	318,3	3,7т.	218,7

4.17.Информация о влиянии COVID-19

Вспышка вирусной инфекции (короновирус COVID-19) в 2021г. не оказала негативного влияния на деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Заместитель генерального директора _____Миннахметов Р.Р.

Главный бухгалтер _____Гарифуллина Л.Р.

«24» «марта» 2022 г.