

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

1. Основные сведения о предприятии.

Полное наименование Предприятия - муниципальное унитарное предприятие города Рязани «Рязанское муниципальное предприятие тепловых сетей».

Сокращенное фирменное наименование Предприятия – МУП «РМПТС».

ИНН 6227000888, КПП 622901001

Юридический адрес: г. Рязань, ул. Костычева, д. 15а

Фактический адрес: г.Рязань, ул. Костычева, д.15а

Учредителем Предприятия является муниципальное образование – городской округ город Рязань Рязанской области в лице Рязанской городской Думы и администрации города Рязани.

Имущество Предприятия находится в собственности муниципального образования – городской округ город Рязань Рязанской области.

Уставный фонд 18 223 (Восемнадцать тысяч двести двадцать три) рубля 40 копеек.

Обособленных подразделений выделенных и не выделенных на отдельный баланс Предприятие не имеет.

ОГРН: 1036214000404.

Дата государственной регистрации: 28.01.1993г.

Зарегистрировано: Регистрационное управление (палата) администрации г.Рязани.

Предприятие зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Рязанской области 22.12.1993г.

Предприятие создано по решению комитета по управлению муниципальным имуществом города Рязани № 773 от 21 декабря 1992 года и первоначально зарегистрировано распоряжением администрации города Рязани № 104р от 28 января 1993 года с регистрационным номером 1733.

Исполнительный орган:

- директор Степанушкин Роман Вячеславович с 14.02.2019г.по 12.02.2021г.
- и.о.директора Пришвина И.Н. с 13.02.2021г.по 18.07.2021г.
- директор Лепехин С.И. с 19.07.2021г. по 18.08.2021г.
- и.о.директора Юдин Р.В. с 19.08.2021г.по 31.08.2021г.
- директор Олейник А.М.. с 01.09.2021г. по 25.02.2022г.
- и.о.директора Юдин Р.В. с 26.02.2022г.

Целью создания предприятия является продажа потребителям и (или) теплоснабжающим организациям произведенных или приобретенных тепловой энергии (мощности), теплоносителя, а также оказание услуги по передаче тепловой энергии.

Производственно-хозяйственная деятельность осуществлялась предприятием на протяжении всего периода 2021г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Для достижения указанной цели Предприятие осуществляет следующие основные виды деятельности:

- продажа потребителям и (или) теплоснабжающим организациям тепловой энергии, теплоносителя;
- производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя котельными;
- передача тепловой энергии, теплоносителя;
- поддержание резервной тепловой мощности потребителя;
- подключение потребителей к системе теплоснабжения; управление системой теплоснабжения; обслуживание тепловых энергоустановок предприятия;

Предприятие осуществляет также иные виды деятельности, не противоречащие законодательству Российской Федерации.

Руководство текущей деятельностью Предприятия осуществляется единоличным исполнительным органом – директором Предприятия.

Контроль за деятельностью Предприятия осуществляется Учредителем, другими органами в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами Рязанской области, муниципальными правовыми актами.

Предприятие подлежит обязательному аудиту.

Аудитором предприятия в 2020 году являлось ООО «Димитровград-Аудит», юридический адрес: Ульяновская обл., г.Димитровград, пр-кт Автостроителей д.21 А. Аудитором предприятия в 2021 году – ООО «Консалт-Аудит», юридический адрес: г.Рязань, ул.Урицкого, д.24, оф.5

Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 1776 человек. Среднесписочная численность за 2021 год составляла 1738 человек.

Предприятие имеет лицензии на осуществление следующих видов деятельности:

- медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»).

- перевозка пассажиров и иных лиц автобусами.

- на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности;

2. Раскрытие информации об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность МУП «РМПТС» за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика предприятия сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности). Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером – на основании первичных документов с применением специализированных программных продуктов.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

Учетная политика Предприятия для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом от 31.12.2020г. №139.

Предприятие ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества проводится в соответствии со ст. 11 Закона РФ "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ, а также на основании Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 13.06.95 № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не менее одного раза в три года, последняя инвентаризация проводилась в 2020 году.

Инвентаризация прочих товарно- материальных ценностей и обязательств проводится ежегодно.

В 2021 году инвентаризация материально-производственных запасов проводилась на основании приказа от 11.10.2021г. №143 «О проведении инвентаризации материально-производственных запасов». Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводилась на основании приказа от 08.12.2021г. №180 «О проведении инвентаризации имущества и финансовых обязательств».

При проведении инвентаризации материалов были обнаружены излишки материалов на сумму 124501 (Сто двадцать четыре тысячи пятьсот один) рубль 69 копеек.

Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью. Начисление амортизации по основным средствам

ведется линейным способом. Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов. Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Основных средств, по которым амортизация не начисляется нет.

Списание материалов производится по средней себестоимости.

Учет себестоимости ведется по подразделениям (участкам), а внутри них - по видам продукции, выполненным работам, оказанным услугам.

Для решения задач управления себестоимостью продукции, работ, услуг затраты группируются:

- по видам производств - основное, вспомогательное;
- по местам возникновения затрат - производства, цеха, участки;
- по видам затрат (элементы затрат);
- по видам выпускаемой продукции, выполняемых работ, оказываемых услуг:
 - производство тепловой энергии
 - транспортировка тепловой энергии
 - вода на ГВС
 - обслуживание насосов холодной воды
 - выдача технической документации
 - выпуск готовой продукции
 - прочие услуги производственного характера

Затраты, учитываемые на балансовом счете 25 «Общепроизводственные расходы», распределяются в конце каждого отчетного периода на основное производство (относятся в дебет счета 20 «Основное производство».

В качестве базы распределения общепроизводственных расходов принимаются расходы на оплату труда рабочих основного производства. Затраты, учитываемые на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы» в конце каждого отчетного периода с 2021 года относятся на счет 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Расходы на проведение всех видов ремонтов основных средств (текущего, среднего и капитального) включаются в состав расходов того отчетного периода, в котором произведен ремонт.

Расходы будущих периодов списываются на затраты равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Доходами от обычной деятельности признается выручка от выполнения работ, оказания услуг и продажи продукции с длительным циклом изготовления. Учитывается в бухгалтерском учете по завершению выполнения работ, оказанию услуг, изготовлению продукции в целом.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается на дату перехода права собственности на товары (результаты работ) или на дату оказания услуг в соответствии с условиями заключенных договоров.

Все имущество Предприятия находится в муниципальной собственности города Рязани и закреплено за Предприятием на праве хозяйственного ведения. Принятие в хозяйственное ведение и изъятие из хозяйственного ведения основных средств учитывается на балансовых счетах 75 «Расчеты с учредителями по выделенному имуществу» и 83 «Добавочный капитал».

Оценочные обязательства представлены резервом предстоящих расходов на оплату отпусков. В 2020 году начисления составили 70247 тыс.рублей, в 2021 году 88658 тыс.руб. Остаток неиспользованного резерва на 01.01.2022г. составил 43748 тыс.руб.

База по налогу на прибыль определяется по методу начисления.

Налоговая база по налогу на добавленную стоимость определяется по наиболее ранней из дат: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; или день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения с 01.01.2021г.

ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются в учете перспективно (стандарт применяется только к тем

фактам хозяйственной жизни, которые имели место с 01.01.2021г.) Сравнительные показатели за предыдущие отчетные периоды не пересчитываются.

С 01.01. 2022 года предприятие применяет ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Стандарт применяется перспективно, поэтому влияние на бухгалтерскую отчетность не может быть обосновано оценено.

С 01.01.2022 года предприятие применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», применив альтернативный способ перехода на данный стандарт учета. Характер изменений в учетной политике и их влияние на бухгалтерскую отчетность не может быть обосновано оценено.

С 01.01.2022 года предприятие применяет ФСБУ 25/2018 «Аренда», влияние на бухгалтерскую отчетность не может быть обосновано оценено.

3. Сведения о доходах и расходах за 2021 год.

Основной вид деятельности предприятия - производство тепловой энергии, сбыт и передача тепловой энергии и теплоносителя населению и юридическим лицам (в том числе ТСЖ, ЖСК и управляющие компании).

Тариф на тепловую энергию на отопление и на горячее водоснабжение на 2021 год установлен ГУ «Региональная энергетическая комиссия» Рязанской области.

Предприятие для осуществления хозяйственной деятельности приобретает тепловую энергию и теплоноситель у поставщиков ООО «Ново-Рязанская ТЭЦ», ПАО «Квадра-Центральная генерация», ведомственных котельных: АО «360 АРЗ», ЗАО «Рязанский завод силикатных изделий», АО «Государственный Рязанский приборный завод», ООО «Рязанский завод ЖБИ-2», ООО «Ансет».

Выручка от реализации тепловой энергии в 2020 году составила 4 520 422 тыс.руб., что составляет 99,5% от общей суммы реализации.

Планируемый объем реализации тепловой энергии в 2020 году 2 490,4 тыс.Гкал

Фактический объем реализации тепловой энергии в 2020 году 2 396,6 тыс.Гкал

Выручка от реализации тепловой энергии в 2021 году составила 5040667 тыс.руб., что составляет 99,5% от общей суммы реализации.

Планируемый объем реализации тепловой энергии в 2021 году 2 522,3 тыс.Гкал

Фактический объем реализации тепловой энергии в 2021 году 2 586,0 тыс.Гкал

Структура доходов представлена в таблице:

Наименование	2020г.		2021г.	
	Тыс.руб.	Уд.вес %	Тыс.руб.	Уд.вес %
Выручка от производства и транспортировки тепловой энергии	4505603	99,1	4945984	97,6
Выручка за воду на ГВС	14820	0,3	93789	1,9
Выручка за выдачу технической документации	2796	0,06	1881	0,04
Выручка за прочие услуги производственного характера	1105	0,02	8301	0,16
Выручка от выпуска готовой продукции	102		87	
Выручка за обслуживание насосов холодной воды	20778	0,48	17372	0,3
Итого:	4545204	100	5067414	100

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах:

Наименование	2020г.	2021г.
	тыс.руб.	тыс.руб.
Прочие доходы, всего	378624	468536
В том числе:		
Субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры	210526	205263
Прочая реализация металлолома	4485	12847
Штрафы, пени, неустойки по договорам	60576	94437
Восстановленные оценочные резервы	27659	20107
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, основных средств		8300
Доходы от сдачи в аренду имущества	61531	108210
в том числе в аренду ООО «Ново-Рязанская ТЭЦ»	59643	106323
Прочие доходы	13847	19372

В отчетном и предыдущем годах расчетов со связанными сторонами не было.

В составе доходов будущих периодов, указанных по строке 1530 Формы «Бухгалтерский баланс» отражена стоимость оборудования, полученного безвозмездно.

Расходы

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах:

Наименование	2020г.	2021г.
	тыс.руб.	Тыс.руб.
Прочие расходы, всего	221032	254487
В том числе:		
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	16815	2996
Госпошлина	4943	4354
Убытки от списания безнадежной дебиторской задолженности	1096	28485
Расходы от списания основных средств	281	6864
Оплата услуг банков	781	889
Начисление резерва по сомнительным долгам	73055	57584
Сверхнормативные утечки	2879	3604
Выплаты социального характера	31001	39747
Расходы от сдачи имущества в аренду (ООО «Ново-Рязанская ТЭЦ»).	63525	64349
Прочие расходы	26656	45615

4. Сведения о капитальном и текущем ремонте

Фактические затраты на ремонтную программу в 2021 году составили - **407 517,0 тыс. руб.**

в том числе:

218 920,4 тыс. руб. за счет средств предприятия, учтенных при тарифном регулировании

188 596,6 тыс. руб. за счет бюджетного финансирования.

Из общих затрат ремонтной программы:

Капитальный ремонт т/сетей (с учетом изоляции и асфальтирования)- **346 370,6 тыс. руб.**

Ремонт теплотехнического оборудования- **2 094,7 тыс. руб.**

Ремонт котлов, котельного оборудования- 3 212,3 тыс. руб.

Ремонт оборудования ПНС – 3 848,3 тыс. руб.

Ремонт зданий и сооружений- 9 277,4 тыс. руб.

Наименование	План БДР	Факт	Отклонение от плана БДР
Ремонтная программа	432 920,1	407 517,0	- 25 403,1
Материалы на ремонт	90 403,0	79 669,9	- 10 733.1
Услуги подрядных организаций	342 517,1	327 847,1	- 14 670,0

Примечание: все данные без НДС

5. Сведения по капитальным вложениям.

	Тыс.руб.
Остаток незавершенного строительства и объектов основных средств на 01.01.2020 г.	12209
Объем капитальных вложений	104506
Введено за счет реконструкции и строительства (в том числе стоимостью до 40 тыс. руб.)	14163
Остаток незавершенного строительства и объектов основных средств на 01.01.2021 г.	102552
Объем капитальных вложений	202890
Введено за счет реконструкции и строительства (в том числе стоимостью до 40 тыс. руб.)	263582
Остаток незавершенного строительства 31.12.2021	41860

6. Основные средства.

	Тыс.руб.
Первоначальная стоимость на 01.01.2020 г	2 636745
Начисленная амортизация на 01.01.2020 г.	1 409817
Принято от Администрации города Рязани в хозяйственное ведение основных фондов	7321
Установлено оборудование	181
Введено за счет реконструкции	6562
Выбыло	33449
В том числе изъято из хозяйственного ведения	497
Первоначальная стоимость на 01.01.2021г.	2617360
Начисленная амортизация на 01.01.2021г.	1 588363
Принято от Администрации города Рязани в хозяйственное ведение основных фондов	117822
Установлено оборудование	80500
Введено за счет реконструкции	179169
Выбыло	50659
В том числе изъято из хозяйственного ведения	1633
Первоначальная стоимость на 31.12.2021г.	2826370
Начисленная амортизация на 31.12.2021г.	1 709882

7. Сведения о целевом финансировании.

Распоряжением Администрации города Рязани от 26.06.2020 №792-р «О предоставлении субсидий муниципальному унитарному предприятию города Рязани «Рязанское муниципальное предприятие тепловых сетей» в целях финансового обеспечения затрат по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры» из городского бюджета выделены денежные средства в размере 210 526 315,80 руб.

Целевое финансирование освоено в полном объеме. Работы по капитальному ремонту объектов проведены согласно сметной документации и актов выполненных работ.

Использование субсидий на возмещение затрат по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры в 2020 году

Распоряжение Администрации города Рязани от 26.06.2020 №792-р

№ п/п	Наименование мероприятий (объекта)	Объем выделенных субсидий, руб.	№ договора, дата заключения	Подрядчик
1	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 1 т/м, ул.Черновицкая, 1ТК-528 - 1ТК-529 - в сторону 1ТК-530, "Сооружение, назначение: тепловые сети, протяженность 31872 м, адрес: г.Рязань, соор.40", инв. №00-009678	22 678 613	05/8-20/20-ЭЛ от 22.04.2020	ООО "Техногруп"
2	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 5 т/м, ул. Пушкина, 2ПК-3 - 5ТК-Т-8, "Сооружение, назначение: тепловые сети, протяженность 31872 м, адрес: г.Рязань, соор.40", инв. №00-009678	14 318 911,55	05/8-20/20-ЭЛ от 22.04.2020	ООО "Техногруп"
3	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 1 т/м, Первомайский пр-кт, 1ТК-572 - 1ТК-575, "Сооружение, тепловые сети, протяженность 20615 м, адрес: г.Рязань, соор.37", инв. №00-010112	32 036 549	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"
4	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 2 т/м, ул.Трудовая, 2ТК-189/1 - 2ТК-189/4а, "Сооружение, тепловые сети, протяженность 20615 м, адрес: г.Рязань, соор.37", инв. №00-010112	21 224 281	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"
5	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 2 т/м, ул.Трудовая, 2ТК-189/4а - 2ТК-189/5, "Сооружение, тепловые сети, протяженность 20615 м, адрес: г.Рязань, соор.37", инв. №00-010112	4 144 416	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"

6	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 2 т/м, ул.Разина, 2ТК-189/7 - ЦТП-Рытикова.18/32, "Сооружение, назначение: подземная тепловая сеть, протяженность 24 м, г.Рязань, ул.Телевизионная,21, соор.2", инв. №00009306	718 404	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"
7	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 3 т/м, ул.Сенная, 3ТК-334 - 2ТК-590, "Сооружение, назначение: теплосетевой комплекс, протяженность 27988 м, адрес: г.Рязань", соор.38, инв. №00-009959	40 747 866	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"
8	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 4 т/м, ул.Новосёлов, 4ТК-СМ - 4ТК-2-СМ - в сторону 4ТК-3, "Сооружение-второй производственно-технологический комплекс "Тепловые сети от Ново-Рязанской ТЭЦ, вывод №4", соор.234, инв.№00-009905	30 713 636	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"
9	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 4 т/м, ул.Новосёлов, 4ТК-842/3 - 4ТК-842/4, "Сооружение-второй производственно-технологический комплекс "Тепловые сети от Ново-Рязанской ТЭЦ, вывод №4", соор.234, инв.№00-009905	19 483 170	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"
10	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 4 т/м, между Ряжским и Куйбышевским шоссе, 4СТ-145 - 4ПАВ-1 (подача), "Сооружение-1 производственно-технологич.комплекс "Тепловые сети от Ново-Рязанской ТЭЦ, вывод №4 соор. 236", инв. №00-009904	24 460 469,25	05/8-22/20-ЭЛ от 27.04.2020	ООО "Инжкомм"
	ИТОГО:	210 526 315,80		

Распоряжением Администрации города Рязани от 29.04.2021 №618-р «О предоставлении субсидий муниципальному унитарному предприятию города Рязани «Рязанское муниципальное предприятие тепловых сетей» в целях финансового обеспечения (возмещения) затрат по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры» из городского бюджета выделены денежные средства в размере 105 263 157,90 руб.

Распоряжением Администрации города Рязани от 02.06.2021 №781-р «О предоставлении субсидий муниципальному унитарному предприятию города Рязани «Рязанское муниципальное предприятие тепловых сетей» в целях финансового обеспечения (возмещения) затрат по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры» из городского бюджета выделены денежные средства в размере 100 000,00 руб.

Целевое финансирование освоено в полном объеме. Работы по капитальному ремонту объектов проведены согласно сметной документации и актов выполненных работ.

Распоряжение Администрации города Рязани от 29.04.2021 №618-р

№ п/п	Наименование мероприятий (объекта)	Объем выделенных субсидий, руб.	№ договора, дата заключения	Подрядчик
1	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 5 т/м, ул.Братиславская, 5ТК-12 (от точки А.) - 5ТК-18 "Сооружение, назначение: теплосетевой комплекс, протяженность 27988 м, адрес: г. Рязань, соор.38", инв. №00-009959	30 000 000,00	№ 05/7/4-43/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Инжкомм"
2	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 5 т/м, ул. Полетаева, 5ТК-526/6 - 5ТК-526/13Б «Сооружение, назначение: тепловые сети, протяженность 31872 м, адрес: г. Рязань, соор.40», инв. №00-009678	23 070 983,58	№ 05/7/4-43/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Инжкомм"
3	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 2 т/м, Северный пер.(под железной дорогой), 2ТК-195 - 2ТК-196 "Сооружение, тепловые сети, протяженность 20615 м, адрес: г.Рязань, соор.37", инв. №00-010112	5 377 268,81	№ 05/7/4-43/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Инжкомм"
4	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 3 т/м, ул.Новослободская, 3ТК-307 - 3ТК-309 "Сооружение, назначение: теплосетевой комплекс, протяженность 27988 м, адрес: г.Рязань, соор.38", инв. №00-009959	9 014 519,77	№ 05/7/4-43/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Инжкомм"
5	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 4 т/м, эстакада над железной дорогой, 4СТ-72 - 4СТ-75 «Сооружение - первый производственно-технологический комплекс «Тепловые сети от Ново-Рязанской ТЭЦ, вывод №4», назначение:7.7.сооружения трубопроводного транспорта, протяженность 3627м, адрес объекта: Рязанская обл., г. Рязань, соор.236», инв. №00-009904.	13 815 555,36	№ 05/7/4-43/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Инжкомм"
6	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 4 т/м, между Рязским и Куйбышевским шоссе, 4ПАВ-1 - 4СТ-200 (подача) "Сооружение-1 производственно-технологич.комплекс "Тепловые сети от Ново-Рязанской ТЭЦ, вывод №4 соор. 236", инв. №00-009904	23 984 830,38	№ 05/7/4-43/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО «Инжкомм»
	ИТОГО:	105 263 157,90		

Распоряжение Администрации города Рязани от 02.06.2021 №781-р

№ п/п	Наименование мероприятий (объекта)	Объем выделенных субсидий, руб.	№ договора, дата заключения	Подрядчик
1	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 2 т/м, ул.Новая, 2СТ-т.САМ - 2ТК-228 в сторону 6ТК-1 и 2ТК-226 "Сооружение, тепловые сети, протяженность 20615 м, адрес: г. Рязань, соор.37", инв. № 00-010112	37 543 506,55	№ 05/7/4-40/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Бестраншейные Трубопроводы Рязани"
2	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 1 т/м, ул.Татарская, 1ТК-542 - 1ТК-542/5 "Сооружение, назначение: тепловые сети, протяженность 31872 м, адрес: г. Рязань, соор.40", инв. №00-009678	23 484 687,28	№ 05/7/4-40/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Бестраншейные Трубопроводы Рязани"
3	Капитальный ремонт участков магистральных трубопроводов 1 т/м, ул.Татарская, 1ТК-532 - 1ТК-538 "Сооружение, назначение: тепловые сети, протяженность 31872 м, адрес: г. Рязань, соор.40", инв. №00-009678	38 971 806,17	№ 05/7/4-40/21-ЭЛ от 09.06.2021	ООО "Бестраншейные Трубопроводы Рязани"
	ИТОГО:	100 000 000,0		

8. Сведения о налогах и сборах.

Предприятием уплачено налогов и страховых взносов в 2021 году в федеральный и региональный бюджеты:

Наименование налога	Оплата тыс.руб.
Федеральные налоги, в т.ч.	373449
Налог на доходы физических лиц	86702
Налог на прибыль	56518
Налог на добавленную стоимость	230229
Региональные налоги, в т.ч.	16235
Налог на имущество	15570
Транспортный налог	665
Итого	389684
Страховые взносы	201474
Всего	591158

В ноябре 2021г. по заявлению МУП «РМПТС», на основании ст. 78 НК РФ произведен возврат суммы излишне уплаченного налога на прибыль – 37979 тыс. руб.

9. Сведения по кредитам и займам.

Информация об изменении величины задолженности по кредитам, без учета процентов представлена в следующей таблице:

Вид кредита	Остаток на 01.01.21г.	Получено, тыс.руб.	Погашено, тыс.руб.	Остаток на 31.12.21г.	Срок погашения
Краткосрочные кредиты, займы:					
Договор №00350021/86061100 от 09.04.21г.		640783	552100	88683	09.04.22г.
Договор № 00700020/86061100 от 23.04.20г.	99819	71889	171708		31.12.21г.
Долгосрочные кредиты:					
Договор №00730020/86061100 от 23.04.20г.	295000	105000	65000	335000	23.04.23г.
Договор №00360021/86061100 от 09.04.21г.		65000		65000	09.04.24г.
Контракт №03-33/18-ЭЛ от 12.04.18г.	105000		105000		27.03.21г.

Аналогичные показатели за 2020 год:

Вид кредита	Остаток на 01.01.20г.	Получено, тыс.руб.	Погашено, тыс.руб.	Остаток на 31.12.20г.	Срок погашения
Краткосрочные кредиты, займы:					
Договор №00780019/86061100 от 26.04.19г.	105000	11	105011		25.04.20г.
Договор № 00700020/86061100 от 23.04.20г.		469569	369750	99819	31.12.21г.
Договор №01180019/86061100 от 01.07.19г.	73714	78722	152436		30.06.20г.
Долгосрочные кредиты:					
Договор №00730020/86061100 от 23.04.20г.		295000		295000	23.04.23г.
Контракт №03-33/18-ЭЛ от 12.04.18г.	200000		95000	105000	27.03.21г.

Кредитные средства направлялись на оплату за поставленную тепловую энергию, холодную воду, газ, электроэнергию.

По условиям договоров предусмотрено ежемесячное начисление и уплата процентов за пользование кредитом.

В 2020 г. начислено процентов за пользование кредитом по кредитным договорам – 38199,8 тыс.руб., уплачено – 38247,3 тыс.руб.

В 2021 г. начислено процентов за пользование кредитом по кредитным договорам – 39116,1 тыс.руб., уплачено – 39071,7 тыс.руб.

Задолженность по уплате процентов по кредитам на 31.12.2021г. составляет 425,1 тыс.руб., на 31.12.2020г. – 380,5 тыс.руб.

Проценты по кредитным договорам выплачиваются своевременно. Суммы открытых, но не использованных кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по

использованию таких кредитных ресурсов (суммы обязательных неснижаемых остатков), не имели место в 2021г.

Финансирование текущей деятельности за счет кредитов связано с недостаточностью собственных оборотных средств.

Обеспечения выданные:

Вид кредита	Обеспечение	Вид обеспечения
Договор №00350021/86061100 от 09.04.21г.	Без обеспечения	
Договор №00700020/86061100 от 23.04.20г.	Без обеспечения	
Договор №00730020/86061100 от 23.04.20г.	34530000 руб.	Залог муниципального имущества
Договор №00360021/86061100 от 09.04.21г.	Без обеспечения	
Контракт №03-33/18-ЭЛ от 12.04.18г.	308935000 руб.	Залог муниципального имущества

10. Материально-производственные запасы

Резерв под обесценение материально-производственных запасов в отчетном и предыдущем периодах не создавался. Запасы в залог не передавались.

11. Дебиторская и кредиторская задолженность

Предприятие ведет профилактическую, претензионную и судебную работу с должниками, но дебиторская задолженность растет вследствие двух основных проблем:

1. Отсутствие рычагов воздействия на управляющие компании, производящие расчеты через агентов с целью взыскания с них дебиторской задолженности;
2. Предприятие не может ограничить (отключить) абонентов от централизованного отопления.

12. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной в 2021г. является директор Предприятия, иные связанные стороны отсутствуют.

В 2020 году директору была начислена заработная плата в размере 1800 тыс.руб., начислены страховые взносы - 456 тыс.руб. Денежные средства под отчет не выдавались.

В 2021 году директору была начислена заработная плата в размере 1090,3 тыс.руб., начислены страховые взносы - 329 тыс.руб. Денежные средства под отчет не выдавались.

Иных операций со связанной стороной не проводилось.

13. Финансовый результат хозяйственной деятельности предприятия

Прибыль до налогообложения за 2020г. составила 12093 тыс.руб.

Совокупный финансовый результат (прибыль) за 2020г. составил 189 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения за 2021г. составила 13611 тыс.руб.

Совокупный финансовый результат (прибыль) за 2021г. составил 247 тыс.руб.

14. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный налог на прибыль) за 2020г составляет 12 093 тыс. руб. (строка 2300). Текущий налог на прибыль за отчетный период (строка 2411), т.е. сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль составляет 12 604 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль (строка 2412) составил 2 198 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный налог на прибыль) за 2021г составляет 13 611 тыс. руб. (строка 2300). Текущий налог на прибыль за отчетный период (строка 2411), т.е. сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль составляет 15 317 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль (строка 2412) составил 2 578 тыс. руб.

15. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.

16. Капитал и резервы

В 2021 году изменений в уставном и резервном капитале не производились.

На 01.01.2019 года добавочный капитал составлял 1397463 тыс.руб.

В 2019 году учредителем было передано в хозяйственное ведение имущества на сумму сумму 17992 тыс.руб. Изъято их хозяйственного ведения на сумму 8156 тыс.руб.

В 2020 году учредителем было передано в хозяйственное ведение имущества на сумму сумму 7321 тыс.руб. Изъято их хозяйственного ведения на сумму 3395 тыс.руб.

В 2021 году учредителем по Постановлениям №505 от 17.02.21г., №610 от 24.02.21г., №611 от 24.02.21г., №3111 от 05.08.21г., №4128 от 27.09.21г., №4425 от 24.11.20г.,

по Распоряжениям №672-р от 11.05.21г., №1546-р от 05.11.21г., №56П от 23.11.21г., №1255-р от 08.09.21г. было передано в хозяйственное ведение имущество на 117822 тыс.руб.

Изъято из хозяйственного ведения на сумму 2576 тыс.руб.

На 01.01.2022 года добавочный капитал составляет 1526471 тыс.руб.

17. Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

18. Пояснения о совместной деятельности

Предприятие не является участником совместной деятельности.

19. Информация о прекращаемой деятельности

Информации по прекращаемой деятельности нет. Предприятие и в дальнейшем будет осуществлять виды деятельности, предусмотренные Уставом.

20. Отражение в отчетности движения денежных средств

В качестве полученных авансов в отчете о движении денежных средств отражаются поступления денежных средств от покупателей и заказчиков, по которым к отчетной дате не состоялась реализация, и в отчете о прибылях и убытках не признана выручка.

В качестве выданных авансов в отчете о движении денежных средств отражаются денежные средства, направленные поставщикам и подрядчикам на приобретение товаров, работ, услуг, по которым к отчетной дате не отражена поставка.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств за вычетом косвенных налогов (НДС).

Денежные потоки по расчетам с заказчиками, поставщиками, по возврату средств от подотчетных лиц, в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто.

Расшифровка строки 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отчета о движении денежных средств за 2021 год.

Всего: 4946108 тыс.руб.

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств за 2021 год.

Всего:212771 тыс.руб.

В том числе:

Субсидии – 205263тыс.руб.

Проценты полученные от банков 1040 тыс.руб.

Полученное обеспечение от поставщиков – 5718 тыс.руб.

Возмещение ущерба – 110 тыс.руб.

Пени полученные по договорам- 640 тыс.руб.

Расшифровка строки 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» отчета о движении денежных средств за 2021 год.

Всего:4230667 тыс.руб.

В том числе:

Авансы выданные на приобретение товаров, работ, услуг по которым , не состоялась поставка – 900 тыс.руб.

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств за 2021 год

Всего:110114 тыс.руб.

В том числе:

Налоги, госпошлина -74771 тыс.руб.

Услуги банков -889 тыс.руб.

Командировочные расходы-1825 тыс.руб.

Расчеты по исполнительным листам – 3623 тыс.руб.

Расчеты с профкомом по взносам – 2556 тыс.руб.

Возмещение убытков по решению суда – 26450 тыс.руб.

21. Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении в отдельные законодательные акты Российской Федерации», раскрываются данные о совокупных затратах на использованные в течение календарного года энергетические ресурсы:

№п/п	Вид энергетических ресурсов	Расходы за 2020г. тыс.руб.	Расходы за 2021г. тыс.руб.
1	Топливо, в том числе	486829	548003
1.1	Продукты нефтепереработки	20809	25152
1.2	Газ природный	445202	497333
2	Электрическая энергия	367343	401172
3	Тепловая энергия	2203664	2550405
4	Вода	180064	197908
	Итого	3172919	3633370

22. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства, тыс.руб.

Наименование показателя	Период, год	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства по оплате отпусков работникам	2020	-	70247	66984	3263	-
	2021	-	88657	44475	435	43747

И.о. директора

14 марта 2022 г.

Юдин Р.В.