Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности

Муниципальное унитарное предприятие «Тарусское коммунальное предприятие»
(полное наименование предприятия)
за 2021г.

1.Состав и преемственность баланса

Полное наименование предприятия: Муниципальное унитарное предприятие «Тарусское коммунальное предприятие» сокращённо МУП «ТКП»

1.1 Фактический (почтовый) адрес: 249101, г.Таруса, Калужская область, ул.М.Цветаевой, д.25

1.2 МУП «ТКП» создано в соответствии с Постановлением Главы администрации городского поселения «Город Таруса» от 24 мая 2016 года №186 о создании «Предприятия»

1.3 МУП «ТКП» является юридическим лицом, наделено имуществом в хозяйственное ведение МР «Тарусским районом», самостоятельный баланс, расчётный счёт, печать со своим наименованием, бланки, фирменное наименование.

1.4 Предприятие осуществляет свою деятельность в соответствии с законами и иными нормативными актами Российской Федерации, Калужской области, Постановлениями и Распоряжениями Администрации (исполнительно-распорядительного органа) МР «Тарусский район» Решение №20 от 23.07.20г., а также на основании утверждённого Устава.

1.5 Обособленных подразделений МУП «ТКП» не имеет.

1.6 Распоряжением Администрации МР «Тарусский район» от 06.07.2020г. №172-П директором МУП «ТКП» назначен Хомутский Александр Витальевич.

1.7 Приказом по МУП «ТКП»№ 118-к от 29.10.2020г.
назначена на должность главного бухгалтера Зуева Марина Сергеевна

2. Характеристика видов деятельности предприятия

2.1 Основным видом деятельности предприятия является:

- Управление эксплуатацией жилого фонда;
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Реализация холодной воды, водоотведение;

(в тыс.руб)

№ п/п	Виды деятельности предприятия	Выручка	Соотношение %	Себестоимость	Соотношение %
1	Управление эксплуатацией жилого фонда; (отдел ЖКО)	35621	29,4	28212	21,5
2	Производство пара и горячей воды, распределен. пара и горячей воды, (отдел ОТ и ОЭМ)	75577	62,3	92832	70,6
3	Холодное водоснабжение (отдел ОТ и ОЭМ)	5415	4,5	5388	4,1
4	Водоотведение (отдел ОТ и ОЭМ)	4573	3,8	5053	3,8
	ИТОГО:	121186	100	131485	100

(**3. Основные показатели деятельности**

(в тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателей	Утверждено Исполнит.-Распорядит органом на отчетный период	Утверждено предприятием на отчетный период	Фактически за отчетный период	Фактически за аналогичный период прошлого года	Фактически за аналогичный период прошлого года в сопоставимых условиях
1	2	3	4	5	6	7
1. Данные о прибылях и убытках						
1.1	Чистая прибыль (убыток) после налогообложения - всего			-7597	-1038	
	в том числе от: -обычных видов деятельности -инвестиционной деятельности -финансовой деятельности			-7597	-1038	
1.2	Из неё сумма чистой прибыли, перечисленная в исполнительно – распорядительному органу					
1.2.1	Указать №, даты, суммы платежных поручений, получателя и реквизиты					
1.3	Остаток чистой прибыли					
1.4	Сумма задолженности перед федеральным бюджетом по перечислению части чистой прибыли					
1.5	Использование полученной прибыли-всего					
	в том числе на:					
	-реорганизацию производства					
	-реорганизацию управления					
	-реорганизацию системы сбыта					
	-социальные цели					

	-другие цели из них инвестиции в основные средства					
1.6	Нераспределенная прибыль (убыток)			-7597	-1038	
2. Показатели рентабельности хозяйственной деятельности и финансовой устойчивости						
2.1	Общая рентабельность			-5,71	-0,92	
2.2	Рентабельность собственного капитала			-12,49	-2,04	
2.3	Рентабельность активов			-8,28	-1,56	
2.4	Рентабельность инвестиций			-	-	
2.5	Объём заёмных средств - всего			-	-	
	в том числе:					
	(указать для каких целей и источник погашения)			-	-	
	из них, непогашенных в установленный срок					
2.6	Коэффициент обеспеченности собственными средствами			-0,12	0,19	
2.7	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств			-	-	
2.8	Остаток денежных средств - всего			1313	92	
	Из него:					
	- на счетах в кредитных организациях			966	47	
	- в кассе			347	45	
3. Показатели ликвидности и деловой активности						
3.1	Коэффициент текущей ликвидности			2,97	1,23	
3.2	Коэффициент абсолютной ликвидности			0,042	0,006	
3.3	Период оборота текущих активов			1,36	1,66	
3.4	Период оборота запасов и затрат			0,30	0,12	
4. Данные о выручке от продажи товаров, работ, услуг ; численности работников; заработной плате						
4.1	Выручка от продажи товаров, работ, услуг (без НДС) - всего			124508	110482	
	из неё заказчикам (покупателям) РАН					
4.2	Среднесписочная			81	82	

	численность работников (человек)					
	- из неё работников аппарата управления (человек)			24	21	
4.3	Среднемесячная заработная плата 1 работающего (в тыс. руб.)			25,6	21	
	- из неё среднемесячная заработная плата 1 работника аппарата Управления (в тыс. руб.)			28,3	27,2	
	5. Данные о стоимости чистых активов					
5.1	Стоимость чистых активов			60832	50925	
	6. Данные об основных средствах					
6.1	Балансовая стоимость основных средств, указанная в бухгалтерской отчетности - всего			71583	53053	
	из неё:					
	- недвижимого имущества			69931	52427	
	- машин и оборудования			1652	626	
6.2	Доля основных средств в активах (%)			78,0	79,8	
6.3	Сумма износа основных средств - всего			7380	5713	
	из неё:					
	-сумма износа недвижимого имущества			6350	5348	
	-сумма износа машин и оборудования			1030	365	
6.4	Коэффициент износа основных средств (%)			10,31	10,77	
6.5	Коэффициент износа недвижимого имущества (%)			9,08	10,2	
6.6	Коэффициент износа машин и оборудования (%)			62,3	58,3	
6.7	Результат переоценки основных средств, произведенной в соответствии с действующими норматив-					

	ными актами (дооценка +), (уценка -)					
	в том числе по группам основных средств: (расшифровать)					
6.8	Балансовая стоимость выбывших основных средств - всего					
	в том числе:					
	- реализованных					
	- переданных безвозмездно					
	- *списанных приватизированных квартир*			-	-	
	- списанных в связи с моральным и физическим износом					
	- списанных в связи с хищениями и недостачами					
	- списанных в связи со стихийными бедст-виями и порчей					
6.9	Балансовая стоимость недвижимого имущества (площади), сданного (ой) в аренду					
6.10	Доходы, полученные от сдачи в аренду					
6.11	Доходы, полученные от продажи недвижи-мого имущества					
6.12	Балансовая стоимость неиспользуемого имущества					

Доходная часть предприятия формируется за счёт выручки от реализации тепловой энергии, оплаты за техническое обслуживание жилья и коммунальных услуг квартиросъёмщиков.

На техническом обслуживании МУП «ТКП » находятся следующие объекты:

- 41 жилых домов;
- котельная с оборудованием, оборудование магистральных сетей, инженерные сети, дренажи, теплотрасса, водопроводные сети, канализационные сети, электрические сети, насосная станция, трансформаторные подстанции, ЦТП, РП.

Основным источником формирования доходов служат платежи населения и выручка от реализации тепловой энергии.

4. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

4.1Бухгалтерский баланс форма №1

Нераспределённая прибыль (**непокрытый убыток**) строка 1370 за 2021 год составила **минус 9644 тыс. рублей** (Убытки на начало 2021г. убытки -2047 тыс. руб. плюс убытки 2021г.-7597 тыс. рублей.)

4.2Отчёт о прибылях и убытках форма №2

В 2021г. в целом предприятие сработало с убытками строка 2400 формы №2 составила **минус 7597 тыс.рублей**

В 2021 г. МУП «Тарусское коммунальное предприятие» сработало по производству тепловой энергии и горячей воды с убытком **(-17255 тыс. руб.)** по причине нерентабельности, вследствие перерасхода электроэнергии. **На производство горячей воды используется оборудование (котлы, насосы, вентиляторы) с установленной большей мощностью, рассчитанной на большее количество потребителей (абонентов), чем существует на сегодняшней день. Это приводит к завышению удельных затрат на производство 1 Гкал. в несколько раз по сравнению с установленными нормативами затрат на производство и передачу тепловой энергии заложенными в тариф на производство тепловой энергии.**
Однако решение данной проблемы возможно при реконструкции центральных тепловых пунктов, при помощи установки в них автоматизированных водогрейных котлов с малой мощностью без дежурного обслуживающего персонала и перевод центральной котельной на сезонную работу с переводом ее в режим мокрой консервации в летние месяцы.

В 2021 году убыток в целом по производственной деятельности предприятия составил -8434 тыс. руб. строка 2100 формы №2.

- за счет прочих доходов и расходов **финансовый результат в целом по предприятию составил -7597 тыс. руб. убытка** строка 2300 формы №2.

5. Мероприятия по развитию предприятия

5.1 МУП «ТКП» имеет информационную базу для бухгалтерского учёта с еженедельным пополнением данных и информационную систему «Юрист» в программе «Консультант плюс»

5.2 МУП «ТКП» использует автоматизированную систему бухгалтерского учёта на базе компьютерной программы «1С Предприятие» версия 8,3, на базе программного обеспечения внедрён учёт расчётов с квартиросъёмщиками по начислению и оплаты коммунальных услуг , учёт оплаты труда, учёт материалов на центральном складе и в подразделениях, учёт дебиторской и кредиторской задолженности, кассовые и банковские операции.

5.3 Проводятся мероприятия по обновлению материально-технической базы – осуществляется структурная реорганизация в целях улучшения контроля качества обслуживания населения, проводятся расчёты и планирование экономии материальных средств, проводится обучение кадров по повышению квалификации специалистов предприятия, совершенствуется действующая система социального обеспечения работников, применяется материальное поощрение и стимулирование работников. На основании внутреннего распорядка проводилась Инвентаризация основных средств на конец года на сумму 71583292,01 рублей, материальных средств на сумму 19229,13 рублей, это бензин в баках автотранспортных средств на

сумму430,90рублей и остаток на карточках ГСМ 18798,01 рублей на случай необходимости работы в январские праздничные дни.

Произведён переход на автоматизированную систему бухгалтерского учёта программы «1С Предприятие» версия 8.3 с полным вводом с января 2021г.

Руководитель _____ Хомутский А.В
(подпись)(расшифровка подписи)

"21" марта 2022 г.

Главный бухгалтер _____ Зуева М.С.
(подпись)(расшифровка подписи)