Тюменская область
Тюменское муниципальное унитарное предприятие
«ТЮМЕНСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»

ул. Одесская, 8, г. Тюмень, 625023 ИНН 7203262893 КПП 720301001 ОГРН 1117232012952 ОКПО 90902344 р/с 40702810306280002188
Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве к/с 30101810145250000411 БИК 044525411 тел: (3452) 693-543,
e-mail: tmup_teploseti@mail.ru, официальный сайт: www.tmup-tts.ru

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ТМУП «Тюменские тепловые сети»
за 2021 год

1. Общие сведения

1.1 Тюменское муниципальное унитарное предприятие «Тюменские тепловые сети» (далее - ТМУП «ТТС») создано распоряжением Главы Администрации города Тюмени от 28.02.2011 года № 113-рк «О создании муниципального унитарного предприятия города Тюмени «Тюменские тепловые сети» (с изменениями) (далее - распоряжение № 113-рк) в целях обеспечения условий для организации в границах городского округа город Тюмень теплоснабжения.

Полное наименование предприятия: Тюменское муниципальное унитарное предприятие «Тюменские тепловые сети»

Сокращенное наименование предприятия: ТМУП «ТТС»

Учредителем ТМУП «ТТС» является муниципальное образование городской округ город Тюмень в лице департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени (далее – ДИО АГТ).

В соответствии с подпунктом «а» пункта 3 распоряжения № 113-рк, Уставом ТМУП «ТТС» правомочия собственника имущества и учредителя ТМУП «ТТС» осуществляет департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени, на основании пункта 2 распоряжения № 113-рк ТМУП «ТТС» закреплено за департаментом городского хозяйства Администрации города Тюмени.

В 2021 году ТМУП «ТТС» осуществляет деятельность в соответствии с Уставом: обеспечение работоспособности тепловых сетей, производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работников на предприятии за отчетный период составила 20 человек, за предыдущий отчетный период – 20 человек.

1.2 **Юридический адрес**: 625023, Тюменская область, город Тюмень, ул. Одесская, 8.

Органы управления:

- муниципальное образование городской округ город Тюмень в лице департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени;
- исполнительный орган в лице генерального директора предприятия.

Описание деятельности в соответствии с Уставом: Предприятие осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие основные виды деятельности, соответствующие цели его создания:

Осуществляет производство и передачу тепловой энергии.

Обеспечивает эксплуатацию и техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты котельных, тепловых сетей централизованного теплоснабжения.

Проводит аварийно-восстановительный ремонт (т.е. выявляет и устраняет повреждения (аварии и (или) инциденты) на котельных, тепловых пунктах и тепловых сетях централизованного теплоснабжения.

Предприятие передает в аренду закрепленное на праве хозяйственного ведения недвижимое имущество по согласованию с ДИО АГТ в порядке, установленном муниципальными правовыми актами.

В рамках действующего законодательства и заключенных соглашений обеспечивает выдачу технических условий подключения объектов капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения; выдачу условий подключения объектов капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения, необходимых для разработки проектной документации строительства (реконструкции) объекта капитального строительства; выдачу документов, подтверждающих соответствие объекта капитального строительства выданным условиям подключения к сетям инженерно-технического обеспечения.

Выполняет мероприятия по подключению объектов капитального строительства к инженерным сетям коммунального комплекса города Тюмени.

Осуществляет распределение газообразного топлива; торговлю газообразным топливом, подаваемым по распределительным сетям.

Осуществляет деятельность по обеспечению работоспособности газопроводов и газораспределительных сетей.

Обеспечивает эксплуатацию и техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты газораспределительного и регулирующего оборудования, газораспределительных сетей.

Проводит аварийно-восстановительный ремонт (т.е. выявляет и устраняет повреждения (аварии и (или) инциденты) на газораспределительном и регулирующем оборудовании, газораспределительных сетях.

Осуществляет передачу электроэнергии.

Осуществляет распределение электроэнергии и торговлю электроэнергией.

Осуществляет деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей.

Обеспечивает эксплуатацию и техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты электрических сетей.

Проводит аварийно-восстановительный ремонт (т.е. выявляет и устраняет повреждения (аварии и (или) инциденты) на электрических сетях.

Осуществляет производство земляных работ.

Осуществляет производство общестроительных работ по прокладке трубопроводов инженерных систем с их оформлением и передачей в муниципальную собственность города Тюмени, работ по реконструкции существующего инженерного оборудования коммунального комплекса для обеспечения подключения объектов капитального строительства к инженерным сетям города Тюмени.

Осуществляет монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений:

- производство электромонтажных работ;
- производство изоляционных работ;
- производство санитарно-технических работ;
- монтаж прочего инженерного оборудования.

Заключает договоры на поставку ресурсов, необходимых для обеспечения бесперебойной работы объектов инженерной инфраструктуры, оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту технологического оборудования, поставке материалов и оборудования, а также юридической и правовой поддержке, необходимой для осуществления деятельности Предприятия.

Осуществляет управление эксплуатацией нежилого фонда.

1.3 Сведения об аудиторе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Профи»
Сокращенное фирменное наименование	ООО "АФ "ПРОФИ"
Место нахождения	644121, г. Омск, ул. Труда, д.11, кв.118

Почтовый адрес	644121, г. Омск, ул. Труда, д.11, кв.118
Телефон	(3812) 409-092
Адрес электронной почты	profiaudit55@mail.ru
Сведения о регистрации и внесении в единый государственный реестр	Дата регистрации от 10.09.2018 1025500743730. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серии 55 № 38608681, выданное инспекцией Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 12 по Омской области
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» № 11806059767

2. Основа представления информации в отчетности

2.1 Основа представления

Бухгалтерская отчетность ТМУП «ТТС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности на основе данных бухучета и информации, определенной федеральными и отраслевыми стандартами (п. 1 ст. 3, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", абз. 2 п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н) и иных Положениях по бухгалтерскому учету, применяемых по законодательству РФ, других нормативных актах и методических указаниях по вопросам бухгалтерского учета.

Дополнительная информация о нематериальных активах, наличии и движении основных средств, финансовых вложений, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, о затратах на производство, полученных и выданных обязательствах, государственной помощи представлена в табличных формах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2 Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3». Все первичные документы и сводные документы формируются в электронном виде и распечатываются на бумажных носителях. Факты хозяйственной жизни, которые оказывают влияние на финансовое положение предприятия, финансовый результат, относятся к отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического движения денежных средств, связанного с хозяйственной жизнью предприятия в отчетном периоде.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль в учетной политике для целей налогового учета предприятие использует метод начисления.

Оценка активов, обязательств, доходов и расходов производится по фактически сложившимся расходам.

В отчетности активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня отчетной даты.

В связи с введением в действие с 01.01.2021 года ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 180н (далее – ФСБУ 5/2019), внесены изменения и дополнения в Учетную политику ТМУП «ТТС» на 2021 год. Последствия изменения учетной политики, связанные с началом применения ФСБУ 5/2019 отражены в учете перспективно только в отношении фактов

хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Основная информация по учетной политике ТМУП «ТТС», утвержденной приказом генерального директора от 30.06.2011 № 12 «Об учетной политике организации ТМУП «Тюменские тепловые сети» приведена в Таблице 1.

Основная информация из учетной политики.

Таблица 1

Основные средства и незавершенное капитальное строительство	В составе основных средств ТМУП «ТТС» учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев. К основным средствам относятся здания, сооружения, оборудование, вычислительная техника, земельные участки и т.д. Стоимость основных средств, полученных от собственника в хозяйственное ведение сверх уставного капитала, оценивается исходя из данных, указанных в передаточных актах. Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется комиссией, назначенной приказом руководителя. Объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе материально-производственных запасов.
Нематериальные активы (НМА)	При отнесении объектов в состав НМА предприятие руководствуется критериями, указанными в ПБУ 14/2007. Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный номер, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определённых самостоятельных функций. Срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя.
Доходные вложения в материальные активы	Отражается информация по объектам основных средств, предоставленных в аренду на период свыше 12 мес.
Запасы	С 2021 года учет запасов на предприятии ведется в соответствии ФСБУ 5/2019. Для целей бухгалтерского учета запасами являются активы в соответствии с пунктом 3 ФСБУ 5/2019, используемые в течение периода не более 12 месяцев. Затраты, связанные с приобретением канцелярских товаров, офисных принадлежностей, других материалов для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев, включаются в расходы того периода, в котором они были понесены. Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий: - затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечивают получение в будущем экономических выгод предприятия для достижения цели создания предприятия; - определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина. В соответствии с пунктом 6 ФСБУ 5/2019 единицей учета запасов устанавливается номенклатурный номер. После признания запасов в бухгалтерском учете изменения единиц их учета допускается. Запасы классифицируются по месту возникновения затрат и видам деятельности предприятия. Инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве, выполнении работ, оказании услуг, за исключением, когда объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами, переданные в производство (эксплуатацию) учитываются в бухгалтерском учете на соответствующих забалансовых счетах. Оценка запасов при признании в бухгалтерском учете производится в соответствии с ФСБУ 5/2019. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической

	себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, за исключением незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, доставку, приведение их в состояние необходимого для использования.
Финансовые вложения	Единицей учета финансовых вложений является серия, партия, однородная совокупность финансовых вложений. Учет по единице бухгалтерского учета ведется в отдельном журнале. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав расходов в том отчётном периоде, когда ценные бумаги приняты к учету. Корректировка финансовых вложений производится ежеквартально. При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, предприятием оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Проведение проверки на наличие устойчивого снижения стоимости финансовых вложений осуществляется один раз в квартал по состоянию на дату составления промежуточной бухгалтерской отчетности.
Доходы и расходы	Доходами предприятия признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящие к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственника имущества). Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности предприятия подразделяются на: - доходы от обычных видов деятельности; - прочие доходы. Доходы от обычного вида деятельности – выручка от реализации товаров, работ, услуг, продукции. Выручка признается в том отчетном периоде, в котором предприятие признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления денежных средств или иного имущества. Учет выручки осуществляется по видам деятельности. Доходы отличные от обычного вида деятельности считаются прочими доходами. Прочие доходы учитываются на счете 91. Расходами предприятия признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на: - расходы по обычным видам деятельности; - прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выпуском и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполненных работ, оказанных услуг. Оценка расходов по обычным видам деятельности производится в соответствии с ПБУ 10/99. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором, они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Учет затрат от продажи продукции, товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, ведется по видам деятельности. Обычным видом деятельности – производство и передача тепловой энергии. По способу включения в себестоимость затраты группируются на прямые и косвенные. Прямые расходы – расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются на счете 20. Косвенные затраты — это расходы, связанные с управлением и обслуживанием производственного процесса, учетные на счете 26 , включены в себестоимость продаж методом директ-костинг и списываются в полном объеме на счет 90.8 «Управленческие расходы».

	Расходы распределяются между видами деятельности, работ и услуг пропорционально сумме полученного дохода посредством включения этих расходов в себестоимость. Прочие расходы учитываются на счете 91. В состав расходов будущих периодов относятся затраты, произведенные предприятием в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отвечающие признакам признания активов, установленными правовыми нормативными актами по бухгалтерскому учету, и подлежит списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида. Списание РБП регулируются предприятием самостоятельно, если иное не предусмотрено действующим законодательством.
Дебиторская и кредиторская задолженность	Учет дебиторской и кредиторской задолженности осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Дебиторская задолженность покупателей учитывается по сумме выставленных покупателям счетов по обоснованным ценам и тарифам, и стоимостью, указанной в договоре. Кредиторская задолженность поставщикам и прочим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам. В бухгалтерском учете списанию подлежит задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальные для взыскания по иным основаниям. Общий срок исковой давности устанавливается три года. Дебиторская задолженность списывается в состав прочих расходов на основании приказа руководителя с приложением первичных документов и учитывается в течении 5 лет с момента списания на забалансовом счете. Суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, подлежит списанию с баланса с зачислением их в состав прочих доходов.
Оценочные обязательства	Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работников, увеличенная на сумму страховых взносов. Предприятие создаёт резерв на оплату отпусков по каждому работнику. Резерв по сомнительным долгам создается при наличии задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за минусом величины созданного резерва.
Инвентаризация активов и обязательств	Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится по состоянию на 31 декабря отчётного года. Для проведения инвентаризации создается комиссия и приказ о проведении инвентаризации. Результаты инвентаризации отражаются в данных бухгалтерского учета на дату по состоянию на которую проводилась инвентаризация.
Уровень существенности	Уровень существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности утверждается в размере 5% от валюты баланса с учетом перечня показателей.

3. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия

3.1. Доходы ТМУП «ТТС» за 2021 год

Доходы ТМУП «ТТС» за 2021 год составили 100 562,0 тыс. руб. Структура доходов представлена в таблице 2.

Таблица 2

Структура доходов предприятия

(тыс. руб. без НДС)

Показатели.	2021	2020	2019	Отклонение
1	2	3	4	5=2-3

Показатели.	2021	2020	2019	Отклонение
1	2	3	4	5=2-3
Выручка от продаж, в том числе:	92 127,0	81 998,0	60 156,0	10 129,0
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	*18 198,0*	18 198,0	17 647,0	-
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии и теплоносителя) котельными	*72 634,0*	*63 072,0*	*42 263,0*	*9 562,0*
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии)	*1 295,0*	728,0	246,0	*567,0*
- Проценты к получению (по договору с банком)	4 540,0	5 173,0	7 132,0	*-633,0*
-Прочие доходы, в том числе:	3 895,0	2 044,0	258,0	1 851,0
-реализация прочего имущества	*4,0*	85,0	2,0	*-81,0*
- возмещение расходов по решению суда	*2 363,0*	489,0	-	*1 874,0*
- штрафные санкции	*645,0*	456,0	192,0	*189,0*
- прочие	*883,0*	1 014,0	64,0	*-131,0*
Итого доходы	100 562,0	89 215,0	67 546,0	11 347,0
Уровень рентабельности, %	8,4	12,2	8,6	X

За 2021 год доля доходов от общего дохода составляет:

- по сдаче в аренду недвижимого имущества – 18,0%;
- по поставке и передаче тепловой энергии - 74%;
- по процентам по вкладам - 4%;
- прочие доходы – 4%.

По сравнению с предшествующими отчетными периодами наблюдается изменение структуры доходов предприятия и их рост в 2021 году по сравнению с 2020 годом на 11 347,0 тыс. руб., в связи:

- с ростом доходной части по основному виду деятельности, в связи с изменениями тарифов на тепловую энергию на основании решения органа регулирования с 01.07.2021 года;
- с принятием на праве хозяйственного ведения следующего имущества:

- котельная № 18 по адресу: город Тюмень, ул. Ватутина, 1, строение 1;
- котельная № 17 по адресу: город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, строение 1;
- котельная № 16 по адресу: город Тюмень, ул. 10 км Салаирского тракта, 10, строение 3.

- с получением дополнительного дохода:

- штрафные санкции за нарушение исполнения условий по договорам, заключенным с ООО «Тюменьгазсервис» от 01.02.2021 № 51 (э), от 15.02.2021 № 54 (э), от 01.05.2021 № 56 (э);
- списание доходов будущих периодов пропорционально начисленной амортизации по котельной № 15;
- возмещение расходов из Фонда социального страхования за счет сумм страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на обеспечение предупредительных мер по сокращению НС и ПЗ работников ТМУП «ТТС»;
- от продажи макулатуры.

Услуги по поставке и передаче тепловой энергии потребителям оказаны на территории города Тюмени от котельных и по тепловым сетям, находящихся в хозяйственном ведении ТМУП «ТТС». Объем поставленных услуг в 2021 году по видам деятельности составляет:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии и теплоносителя) котельными – 25,66 тыс. Гкал.;
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии) по тепловым сетям – 5,16 тыс. Гкал.

3.2 Расходы ТМУП «ТТС» за 2021 год

На основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 № 33н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99» в отчете отдельно показаны управленческие расходы, которые отражаются на счете 26 в бухгалтерском учете.

Фактические расходы ТМУП «ТТС» составили:

за 2019 год – 60 897,0 тыс. руб.;

- за 2020 год – 77 246,0 тыс. руб.;
- за 2021 год – 92 731,0 тыс. руб.

Расшифровка по статьям затрат представлена в таблице 3.

Таблица 3

Расходы ТМУП «ТТС» за 2019, 2020, 2021 годы

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.			Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2021 год	2020 год	2019 год		
1	2	3	4	5	6=3-4	7
1	**Основные расходы (себестоимость продаж):**					
1.1	Фонд оплаты труда	(5 260,0)	(4 218,0)	(3 629,0)	1 042,0	Изменение тарифной ставки рабочего 1 разряда на основании индексации в соответствии с требованиями статьи 134 ТК РФ
1.2	Страховые взносы	(1 578,0)	(1 266,0)	(1 089,0)	312,0	В связи с ростом фонда оплаты труда
1.3	Резерв на оплату отпусков	(637,0)	(502,0)	(443,0)	135,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого сотрудника в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ по бух. учету
1.4	Амортизация	(9 860,0)	(8 475,0)	(6 543,0)	1 385,0	Принятие на баланс теплосетевого комплекса в 2021 г. (тепловые сети котельной 2, № 3, административное здание по ул. Севастопольская, 2, Приобретение и установка оборудования на котельных.
1.5	Промышленная безопасность	-	(127,0)	(218,0)	-127,0	Проведение в 2020 году обязательной экспертизы промышленной безопасности на Котельных № 6, 11, 12, 13, 14 в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.
1.6	Материальные затраты, в том числе покупка газа	(18 924,0)	(16 329,0)	(11 137,0)	2 595,0	Увеличение расходов за счет роста стоимости и объема покупного газа для выработки тепловой энергии от котельных.
1.7	Электроэнергия	(3 079,0)	(3 021,0)	(2 006,0)	58,0	Увеличение расходов за счет роста стоимости и объема электроэнергии для производственных нужд.
1.8	Водоснабжение и водоотведение	(102,0)	(40,0)	(25,0)	62,0	Увеличение расходов за счет роста стоимости и объема ресурсов для производственных нужд.
1.9	Страхование гражданской ответственности (ОПО)	(45,0)	(31,0)	(19,0)	14,0	В 2020 году застрахованы в соответствии с действующим законодательством РФ котельные № 1, № 3, № 6, № 15, находящиеся на балансе предприятия, газопроводы.
1.10	Расходы по содержанию оборудования	(290,0)	(94,0)	(305,0)	-196,0	Проведение РНИ котлов на котельных № 1, 3, 5, 6, 7,10, 11, 12, 13, 16.
1.11	Госпошлина	(92,0)	(176,0)	(420,0)	-84,0	Госпошлина, оплаченная в бюджет за оформление сделок по муниципальному имуществу.
1.12	Прочие расходы					- Проведение мероприятий по экологической безопасности в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ (подготовка и сдача отчетности

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.			Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2021 год	2020 год	2019 год		
1	2	3	4	5	6=3-4	7
		(1 548,0)	(549,0)	(759,0)	-1 000,0	по экологии, постановка на государственный учет объектов, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду); - Услуги по поддержанию в постоянной готовности сил и средств к реагированию на ЧС, профилактике их возникновения; - расходы по компенсации тепловых потерь; - охрана объекта (котельная № 16); - плата за негативное воздействие на окружающую среду; - услуги комиссионера (АО «ТРИЦ»); - арендные платежи по котельной № 13; - оплата листа нетрудоспособности работников ТМУП «ТТС»; - проведение мероприятий по оценке рыночной стоимости арендной платы
1.13	Капитальный и текущий ремонт муниципального имущества	(4 733,0)	(2 004,0)	(1 104,0)	2 729,0	Проведение ремонтных работ на котельных № 3, № 7, № 14, № 16, помещений, расположенных по адрес: Одесская, 8.
1.14	Техническое обслуживание и эксплуатация теплосетевого комплекса, газопроводов и газового оборудования	(15 291,0)	(12 072,0)	(8 914,0)	3 219,0	Увеличение стоимости по договору технического обслуживания и эксплуатации теплосетевого комплекса в связи с принятием в хозяйственное ведение котельных декабре 2020 года.
1.15	Аренда земельного участка	(57,0)	(57,0)	(443,0)	-	Фактические расходы по заключенным договорам на аренду земельного участка от 30.12.2015 № 88/20-М, от 08.02.2016 № 67/30-М, от 09.06.2016 № 90/20-М, от 27.06.2016 № 95/10-М; от 23.07.2019 № 54/40-М; от 21.09.2020 № 126/20М; от 08.12.2016 № 67/30М; от 31.12.2020 № 685/10; от 13.03.2018 № 73/30М.
1.16	Гидрометеорологические услуги	(4,0)	(2,0)	(4,0)	2,0	Для учета ресурсов на котельной. Фактические расходы в 2021 году.
1.17	Обслуживание и приобретение программных продуктов	(62,0)	(61,0)	(32,0)	1,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров.
1.18	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	(62,0)	(61,0)	(47,0)	1,0	Фактические расходы на основании заключенных договоров.
1.19	Обучение персонала	(8,0)	(41,0)	(36,0)	-33,0	В 2021 году заключены договоры на обучение персонала в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ по

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.			Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2021 год	2020 год	2019 год		
1	2	3	4	5	6=3-4	7
						эксплуатации теплосетевого комплекса.
1.20	Вывоз ТБО и КГМ	(6,0)	(2,0)	(1,0)	4,0	Фактические расходы на основании заключенного договора.
1.21	Охрана труда	(36,0)	(2,0)	(60,0)	34,0	Проведение медосмотра персонала.
1.22	Итого	(61 674,0)	(49 130,0)	(37 254,0)	12 545,0	
2	**Управленческие расходы:**					
2.1	Фонд оплаты труда	(14 384,0)	(13 837,0)	(12 452,0)	547,0	Изменение тарифной ставки рабочего 1 разряда на основании индексации в соответствии с требованиями статьи 134 ТК РФ, изменение оклада и выплат руководителю на основании трудового договора.
2.2	Страховые взносы	(3 912,0)	(3 704,0)	(3 286,0)	208,0	В связи с ростом фонда оплаты труда.
2.3	Материальные затраты	(248,0)	(349,0)	(319,0)	-101,0	Фактические расходы за 2021 год.
2.4	Налог на имущество	(5 958,0)	(4 952,0)	(3 885,0)	1 006,0	Фактические расходы за 2021 год. Увеличение объектов основных средств.
2.5	Резерв на оплату отпусков	(1 489,0)	(1 543,0)	(1 336,0)	-54,0	Начислен резерв на фактический остаток дней отпуска каждого работника
2.6	Расходы на проведение аудита	(50,0)	(68,0)	(80,0)	-18,0	Стоимость по итогам конкурса
2.7	Обслуживание и приобретение программных продуктов	(404,0)	(362,0)	(340,0)	42,0	Фактические расходы по заключенным договорам
2.8	Почтовые услуги, услуги связи, интернет	(79,0)	(78,0)	(57,0)	1,0	Фактические расходы по заключенным договорам
2.9	Расходы на содержание и обслуживание оргтехники, компьютеров	(53,0)	(7,0)	(21,0)	46,0	Фактические расходы по заключенным договорам
2.10	Охрана труда	(46,0)	-	(45,0)	46,0	Расходы по договору на проведение периодических мед. осмотров, проведение СОУТ в 2021 году.
2.11	Обучение персонала	(74,0)	(161,0)	(359,0)	-87,0	Обучение персонала по заключенным договорам
2.12	Юридические услуги (консультационные)	(2,0)	(3,0)	(5,0)	-1,0	Фактические расходы по договорам.
2.13	Транспортные услуги	(1 027,0)	(1 422,0)	(1 036,0)	-395,0	Фактические расходы по договору.
2.14	Вывоз ТБО и КГМ	(2,0)	(2,0)	(2,0)	-	Фактические расходы по договору.
2.15	Амортизация	(84,0)	(51,0)	(22,0)	33,0	Начисление амортизации по компьютерам, помещении Одесская, 8, строение 3, Севастопольская, 2.
2.16	Прочие	(461,0)	(158,0)	(149,0)	303,0	- членские взносы СРО; - обслуживание СПЛИТ системы; - тепловая энергия на хоз. нужды строения 3, Одесская, 8; - сдача отчетности в контролирующие органы по экологии; - услуги по обеспечению

№ п/п	Наименование	Фактические расходы тыс. руб.			Отклонение, тыс. руб.	Примечание
		2021 год	2020 год	2019 год		
1	2	3	4	5	6=3-4	7
						юридически значимого электронного документооборота; - электроэнергия (здание Севастопольская, 2); - капительный ремонт (замена оконных блоков в здании на ул. Севастопольская, 2);
2.17	Итого	(28 273,0)	(26 697,0)	(20 312,0)	1 576,0	
3	**Прочие расходы:**					
3.1	Услуги банка	(53,0)	(107,0)	(102,0)	-54,0	Фактические расходы на банковские услуги по операциям на текущие платежи в отчётном периоде.
3.2	Материальная помощь	(138,0)	(100,0)	(39,0)	38,0	Выплаты произведены в соответствии с КД ТМУП «ТТС»
3.3	Оценочное обязательство, резерв по сомнительным долгам	512,0	-	-	512,0	В 2021 году в соответствии с действующим законодательством по бухгалтерскому учету создан резерв по обязательствам возникшим по судебным решениям.
3.4	Прочие расходы	(2 081,0)	(1 212,0)	(83,0)	869,0	-расходы, связанные с реализацией прочего имущества, ликвидацией ОС (списание мембранного бака на котельной № 1); - страховые взносы, начисленные с материальной помощи; - расходы по содержанию полуприцепа-контейнеровоза (передвижной котельной ТКУ-2,0); - расходы по госпошлине, не подлежащей возмещению по Определению, АС от 21.09.2021 № А70-15360/2021; от 21.09.2020 № А70-11649/2020; по Постановлению АС ЗСО от 21.09.2021 № А70-22212/2020; - расходы, после отчетной даты, не являющиеся существенными (госпошлина за переоформление документов по газопроводам), арендная плата по договору от 21.09.2020 № 126/20М); - НДС, не принятый к учету; - списаны расходы по незавершенному производству, в связи с неполучением дохода.
3.5	Итого	(2 784,0)	(1 419,0)	(224,0)	1 365,0	
4	**Расходы всего**	**(92 731,0)**	**(77 246,0)**	**(60 897,0)**	**15 485,0**	

Данные по себестоимости по видам деятельности представлены в таблице 4.

Раскрытие себестоимости по видам деятельности

Таблица 4
(тыс. руб.)

№ п/п	Вид деятельности	2021 год	2020 год	2019 год
1	2	3	4	5

№ п/п	Вид деятельности	2021 год	2020 год	2019 год
1	2	3	4	5
1	производство пара и горячей воды (тепловой энергии, теплоносителя) котельными	(56 150,0)	(45 742,0)	(34 668,0)
2	аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	(3 529,0)	(313,0)	(941,0)
3	Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)	(1 995,0)	(3 075,0)	(1 644,0)
4	Итого	(61 674,0)	(49 130,0)	(37 254,0)

Себестоимость за 2021 год превышает аналогичный показатель за 2020 год на 12 544,0 тыс. руб. за счет роста расходов по основному виду деятельности в связи с увеличением объемов производства, связанных с обслуживанием принятых в декабре 2020 года котельных, тепловых и газовых сетей.

По результатам деятельности предприятия за 2021 год получена прибыль в размере 5 987,0 тыс. руб. По сравнению с итогами работы за 2020 год (9 397,0 тыс. руб.) снижение показателя чистой прибыли составило 3 410,0 тыс. руб. в связи с созданием резерва по незавершенному производству, оценочного обязательства по судебным решениям в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

С целью экономии средств предприятия произведено перераспределение функциональных обязанностей между персоналом предприятия, заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевого комплекса с подрядной организацией.

Численность персонала сформирована на основании обязательных требований действующего законодательства. Штатная численность предприятия составляет 92,78 человек. Фактическая численность персонала на 31.12.2021 составляет 22 человека.

Фонд оплаты труда персонала сформирован в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве РФ, Приказом Государственного комитета РФ по строительной, архитектурной и жилищной политике от 31.03.1999 № 81 «Об утверждении методических рекомендаций по организации оплаты труда работников жилищно-коммунального хозяйства». Тарифная ставка рабочего 1 разряда с 01.01.2021 года составляет 11 154,00 руб. для организаций коммунального теплоснабжения по обслуживанию тепловых сетей и котельных. Оплата труда генерального директора рассчитана на основании трудового контракта, заключенного с Администрацией города Тюмени.

4. Раскрытие существенных показателей структуры баланса

В соответствии с пунктом 3.16 Устава ТМУП «ТТС», на основании приказа генерального директора ТМУП «ТТС» от 30.12.2021 № 198 начислен резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, подлежащих уплате в бюджет (Решение Тюменской городской Думы от 25.11.2010 № 563) в размере 224,0 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль за период деятельности предприятия (с 30.03.2011 по 31.12.2021) составляет 7 339,0 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	168 194	185 282	177 549
в том числе:				
Стоимость имущества, переданного в хозяйственное ведение от учредителя	1371	160 855	160 855	160 855
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1372	7 339	24 427	16 694

Снижение показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2021 года произошло за счет отражения факта хозяйственной жизни предприятия по стоимости строительства газовой котельной по ул. Октябрьская в размере 21 246,0 тыс. руб. за счет средств нераспределенной прибыли, оставшейся у предприятия после уплаты налогов и иных обязательных платежей. Газовая котельная по ул. Октябрьская передана предприятию в хозяйственное ведение на основании приказа ДИО АГТ от 18.02.2021 № 44-34-000599/21.

Меры по экономии расходов приняты на основании приказа генерального директора ТМУП «ТТС» от 02.04.2012 № 12/1 «О введении режима экономии» с целью увеличения прибыли и выхода на безубыточный уровень работы.

4.1. Наличие и движение основных средств

4.1.1. Имущество, находящееся в хозяйственном ведении ТМУП ТТС»

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за период их эксплуатации с учетом стоимости работ по модернизации, реконструкции (незавершенное строительство) муниципального имущества. Информация о наличии и движении основных средств, находящихся в хозяйственном ведении предприятия представлена в табличных пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности в разделе 2 «Основные средства».

В 2020 год в межбалансовый период проведена переоценка стоимости объекта основного средства Тепловая сеть по ул. Молодежная, ул. Кишеневская до здания по ул. 30 лет Победы, 7, строение 3 (далее – Объект) на основании приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени (далее – департамент) от 11.02.2020 № 470 «О внесении изменения приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 22.03.2019 № 1085» в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому и налоговому учету. Оценка стоимости имущества проведена департаментом. Согласно отчету об оценке объекта от 01.07.2019 № 331/10-012001 рыночная стоимость Объекта составляет 5 107,9 тыс. руб.

По решению собственника в лице департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени (далее – ДИО АГТ) в 2021 году принято на праве хозяйственного ведения следующее муниципальное имущество:

- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Товарное шоссе, 15 (приказ ДИО АГТ от 01.07.2021 № 44-34-002693/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, от котельной № 8, расположенной по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская (на территории МАОУ СОШ № 52 по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская, 23а) (приказ ДИО АГТ от 01.07.2021 № 44-34-002693/21);
- учрежденческое, назначение: нежилое помещение, Тюменская область, город Тюмень, улица Севастопольская, дом 2 корпус 2 (приказ ДИО АГТ от 18.10.2021 № 44-34-004134/21);
- здание котельной, Российская Федерация, Тюменская область, городской округ город Тюмень, улица Тимофея Чаркова, дом 85, строение 1 (приказ ДИО АГТ от 20.12.2021 № 44-34-005034/21);
- наружные сети теплоснабжения, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Тимофея Чаркова (приказ ДИО АГТ от 20.12.2021 № 44-34-005034/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Большая Заречная, 101 а (приказ ДИО АГТ от 18.10.2021 № 44-34-004133/21);
- котельная, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Коммуны, 22, строение 9 (приказ ДИО АГТ от 27.12.2021 № 44-34-005125/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, по ул. Коммуны, 22 (приказ ДИО АГТ от 27.12.2021 № 44-34-005125/21).

По решению собственника в лице ДИО АГТ прекращено право хозяйственного ведения по следующим объектам основных средств:

– теплотрасса, протяженностью 268 м., расположенная по адресу: город Тюмень, проезд Солнечный (к зданию по пр. Солнечный, 7) (уведомление ДИО АГТ от 01.06.2021 № 44-08-2455/21);
- нежилое здание, 1-этажный, общая площадь 12,5 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Тюменская область, город Тюмень, ул. Мельникайте, 49, строение 1 (приказ ДИО АГТ от 09.07.2021 № 44-34-002783/21).

При проведении инвентаризации объектов основных средств, в связи с переходом с 01.01.2022 года к ведению учета основных средств в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 204н, принято решение о переводе следующих объектов основных средств в состав малоценного оборудования:
- АСДР Комплексон-6 система химводоподготовки, инв. номер ТС-000019;
- Счетчик электромагнитный ВСЭ-БИ ду 80, инв. номер ТТС000034;
- Насос Lowara NSCE, инв. номер ТС-000002;
- Насос Lowara NSCE, инв. номер ТС-000003;
- Электростанция бензиновая PATRIOT GP-3510, инв. номер ТС-000037;
- Вводно-распределительное устройство (строение 7), инв. номер ТС-000061;
- Компьютер в комплексе (монитор, принтер. процессор), инв. номер ТТС000005;
- Компьютер в комплексе (монитор, принтер. процессор) инв. номер ТТС000006;
- Компьютер в комплексе (монитор, принтер. процессор) инв. номер ТТС000001.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 года составляет 274 493,0 тыс. руб. Начисленная амортизация за отчетный период – (24 095,0) тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2021 года – 351 139,0 тыс. руб.

Информация по имуществу представлена в таблице 5.

Таблица 5

Стоимость имущества ТМУП «ТТС».

тыс. руб.

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021*	Стоимость, вновь принятого (выбывшего) имущества на баланс в 2021 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
1	Нежилое строение 11, Одесская 8	46,0		(46,0)	-
2	Нежилое строение 2, Одесская 8	-		-	-
3	Нежилое строение 6, Одесская 8	772,0		(117,0)	655,0
4	Нежилое строение 8, Одесская 8	-		-	-
5	Нежилое строение 7, Одесская 8	590,0		(140,0)	450,0
6	Нежилое строение 1, Одесская 8	-		-	-
7	Нежилое строение 10, Одесская 8	115,0		(115,0)	-
8	Нежилое строение 9, Одесская 8	3 637,0		(437,0)	3 200,0
9	Нежилое строение 5, Одесская 8	205,0		(205,0)	-
10	Нежилое строение 13, Одесская 8	439,0		(439,0)	-
11	Нежилое строение 14, Одесская 8	7,0		(7,0)	-
12	Нежилое строение 12, Одесская 8	1 288,0		(451,0)	837,0
13	Нежилое строение 15, Одесская 8	2 002,0		(251,0)	1 751,0

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021*	Стоимость, вновь принятого (выбывшего) имущества на баланс в 2021 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
14	Нежилое строение, Одесская 8	607,0		(556,0)	51,0
15	Нежилое строение 3, Одесская 8	238,0		(89,0)	149,0
16	Нежилое строение 4, Одесская 8	1 049,0		(440,0)	609,0
17	Компьютер	55,0	(55,0)	-	-
18	Компьютер	51,0	(51,0)	-	-
19	Компьютер	42,0	(42,0)	-	-
20	Котельная (здание), 4 км Червишевского тракта, 3, строение 8	97 066,0		(17 187,0)	79 879,0
21	Теплотрасса 81 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	3 796,0		(1 174,0)	2 622,0
22	Теплотрасса 139 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	6 464,0		(1 999,0)	4 464,0
23	Теплотрасса 393 п.м., 4 км Червишевского тракта, 3	18 156,0		(5 617,0)	12 540,0
24	Котельная (здание), ул. Большая Заречная, 101а, строение 1	11 726,0		(1 435,0)	10 292,0
25	Теплопроводная сеть 231 м, 4 км Червишевского тракта, 11	7 016,0		(961,0)	6 055,0
26	Теплопроводная сеть 241 м, тп1-4 км Червишевского тракта, 11	7 310,0		(1 001,0)	6 308,0
27	Здание котельной, Товарное шоссе, 15, строение 1	3 226,0		(517,0)	2 709,0
28	Здание котельной, Дружбы, 132, строение 2	773,0		(40,0)	733,0
29	Здание котельной, Мельникайте, 49, строение 1	-		-	-
30	Здание котельной, Электросетей, 1, строение 1	9 077,0		(563,0)	8 514,0
31	Счетчик электромагнитный ВСЭ-БИ ду 80	138,0	(138,0)		
32	Насос Lowara NSCE	83,0	(83,0)		
33	Насос Lowara NSCE	83,0	(83,0)		
34	Мембранный расширительный бак	114,0	(114,0)		
35	Шкаф управления Гранатор	85,0		(67,0)	18,0
36	Здание котельной, г. Тюмень, ул.	5 520,0		(5 020,0)	499,0

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021*	Стоимость, вновь принятого (выбывшего) имущества на баланс в 2021 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
	Луначарского, 18, строение 1				
37	Газопровод наружный 133м, ул. Большая Заречная	178,0		(15,0)	163,0
38	Газопровод наружный протяженностью 112м, ул. Товарное шоссе, 15	85,0		(6,0)	79,0
39	Газопровод наружный протяженностью 1312м, гп1 4 км Червишевского тракта, 11, строение, 3	10 690,0		(883,0)	9 807,0
40	АСДР Комплексон-6 система химводоподготовки	85,0	(85,0)	-	-
41	Котельная № 16	401,0		(347,0)	54,0
42	Шкаф ВРУ 11 (строение 7)	5,0		(5,0)	-
43	Шкаф ВРУ 11 (строение 15)	5,0		(5,0)	-
44	Шкаф ВРУ 11 (строение 13)	5,0		(5,0)	-
45	Шкаф ВРУ 41 (строение 13)	3,0		(3,0)	-
46	Система автоматизации	108,0		(14,0)	94,0
47	Шкаф ВРУ 41 (строение 9)	3,0		(3,0)	-
48	Газопровод, протяженностью 1700 п.м, ул. Камчатская к дому 196	11 649,0		(1 602,0)	10 047,0
49	Котел отопительный электрический ZOTALUX-100	55,0		(38,0)	17,0
50	Гидропневмоаккумулятор REFLEX	61,0		(42,0)	19,0
51	Система охранно-пожарной сигнализации видеонаблюдения	116,0		(91,0)	25,0
52	Нежилое здание котельной № 8	1 009,0		(136,0)	873,0
53	Сеть горячего водоснабжения, протяженность 86м, ул. Электросетей, 1, строение 1	247,0		(247,0)	-
54	Система видеонаблюдения котельной № 5	167,0		(50,0)	117,0
55	Система охранно-пожарной сигнализации котельной № 5	60,0		(18,0)	42,0
56	Тепловая сеть 164 м, котельная № 3	2 636,0		(967,0)	1 669,0
57	Тепловая сеть 86 м,	502,0		(502,0)	-

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021*	Стоимость, вновь принятого (выбывшего) имущества на баланс в 2021 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
	котельная № 6				
58	Компьютер 1	43,0		(28,0)	15,0
59	Компьютер 2	43,0		(28,0)	15,0
60	Электростанция бензиновая PATRIOT GP-3510	19,0	(19,0)	-	-
61	Котельная № 10, проезд Февральский, 2	1 447,0		(314,0)	1 133,0
62	Котельная № 9, Казаровская, 35	388,0		(20,0)	368,0
63	Тепловая сеть, протяженностью 27м, Казаровская, 35	362,0		(362,0)	-
64	Котельная № 11, ул. Газодобытчиков	46,0		(15,0)	31,0
65	Котельная № 12, ул. Сахарова, 48	324,0		(50,0)	274,0
66	Сеть теплоснабжения, 35 м от котельной ул. Судоремонтная, 24/1 до строения ул. Судоремонтная, 28	550,0		(291,0)	259,0
67	Тепловая сеть, 432 м, по ул. Молодежная, ул. Кишеневская до здания по ул. 30 лет Победы, 7, стр.3	5 108,0	-	(440,0)	4 668,0
68	Теплотрасса, тп1 проезд Воронинские горки, корпус 1	1 507,0		(1 459,0)	48,0
69	Тепловая сеть в составе объекта культурного наследия, 212 м. ул. Даудельная, 1	4 074,0		(1 110,0)	2 964,0
70	Тепловые сети (наружные), 38м, ул. С. Карнацевича, 3, корпус 1	1 651,0		(495,0)	1 156,0
71	Тепловая сеть, 38 м, от камеры УТ-11 сущ. К детскому саду ГП-41, ул. Павла Шарова, 11	1 089,0		(236,0)	853,0
72	Тепловая сеть, 38,3 м, тп1- ул. Судоремонтная, 28	697,0		(253,0)	444,0
73	Теплотрасса, 708 м, ул. 10 км Салаирского тракта	15 898,0		(3 869,0)	12 029,0
74	Тепловые сети, 9м (от котельной до школы № 52 д. Казарово, ул. Казаровская, 23а) ул. Казаровская	169,0		(169,0)	-
75	Тепловая сеть, 280 м, ул. Беляева	2 365,0		(1 580,0)	785,0
76	Теплотрасса, 268 м,	3 888,0	(3 888,0)	-	-

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021*	Стоимость, вновь принятого (выбывшего) имущества на баланс в 2021 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
	проезд Солнечный (к зданию по пр. Солнечный, 7)				
77	МФУ цветное лазерное OKI	78,0		(38,0)	40,0
78	Компьютер 3	28,0		(23,0)	5,0
79	ВРУ (строение 7)	89,0	(89,0)	-	-
80	Компьютер 4	29,0		(22,0)	7,0
81	Компьютер 5	27,0		(19,0)	7,0
82	Полуприцеп – контейнеровоз (передвижная котельная ТКУ-2,0)	4 435,0		(2 943,0)	1 492,0
83	Газопровод, протяженностью 656 п.м., район Лесобазы	4 495,0		(562,0)	3 933,0
84	Тепловая трасса, г. Тюмень, Сказочная ТП-1	793,0		(793,0)	-
85	Котельная № 14, г. Тюмень, Сказочная, 26	95,0		(95,0)	-
86	Датчик расхода газа ДРГ М-400	63,0		(63,0)	-
87	Корректор газа СПГ 741.01	21,0		(21,0)	-
88	Насос BL65/210-22/2	128,0		(128,0)	-
89	Насос BL65/210-22/2-R	99,0		(99,0)	-
90	Теплосчетчик D-100	56,0		(56,0)	-
91	Узел тепла учета	51,0		(51,0)	-
92	Насос КМ 100/65/200 3/3000 (100м.куб/50м)	64,0		(64,0)	-
93	Накопитель АДС90	7,0		(7,0)	-
94	Насос IPL32/160-1.1/2	28,0		(28,0)	-
95	Насос IPL40/120-1.5/2	38,0		(38,0)	-
96	Система водоподготовки и водоочистки	100,0		(100,0)	-
97	Шкаф распределительный ШР ввод 1*3/400А	41,0		(41,0)	-
98	Регулятор давления газа РДСК-50М	16,0		(16,0)	-
99	Таль ручная рычажная 0,75т 6м	4,0		(4,0)	-
100	Сервер 2		46,0	(10,0)	36,0
101	Щит пожарный с комплектом	-		-	-
102	Компьютер 7		32,0	(7,0)	25,0
103	Вентилятор	2,0		(2,0)	-
104	Котел водогрейный газовый 1 МВТ	1 077,0		(1 077,0)	-
105	Шкаф металлический 1	-		-	-
106	Шкаф металлический 2	-		-	-
107	Шкаф металлический 3	-		-	-
108	КСИТАЛ GSM-12T (сотовая система контроля отопительного	11,0		(3,0)	8,0

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021*	Стоимость, вновь принятого (выбывшего) имущества на баланс в 2021 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
	оборудования)				
109	АСДР «Комплексон-6»	48,0		(10,0)	38,0
110	Система охранной-сигнализации (Котельная № 9)	10,0		(2,0)	8,0
111	Система охранной-сигнализации (Котельная № 10)	13,0		(3,0)	10,0
112	Система охранной-сигнализации (Котельная № 12)	32,0		(6,0)	26,0
113	Компьютер 6	20,0		(14,0)	6,0
114	Сервер	38,0		(24,0)	13,0
115	Горелка	958,0		(119,0)	839,0
116	Котел	1 873,0		(232,0)	1 641,0
117	Наружные сети теплоснабжения, ул. Ватутина, 1, сооружение 5	3 536,0		(439,0)	3 097,0
118	Система охранной сигнализации (котельная 16)	15,0		(2,0)	13,0
119	Сети теплоснабжения, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение3	2 854,0		(237,0)	2 617,0
120	Прибор учета природного газа	306,0		(25,0)	281,0
121	ВРУ, строение 6	116,0		(7,0)	109,0
122	ВРУ, строение 6	130,0		(8,0)	122,0
123	Канализация хозяйственно-бытовая, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение	51,0		(51,0)	-
124	Газовая котельная по ул. Октябрьская	21 246,0		(1 270,0)	19 975,0
125	Котельная № 18	19 471,0		(292,0)	19 179,0
126	Котельная № 17	22 207,0		(331,0)	21 876,0
127	Наружный газопровод, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение 2	309,0		(13,0)	296,0
128	Тепловизор Testo865		86,0	(8,0)	77,0
129	Бак мембранный для отопления Wester WRV1000		128,0	(3,0)	125,0
130	Передвижная дизельная электростанция на шасси		959,0		959,0
131	Тепловая сеть, ул. Товарное шоссе, 15		207,0	(42,0)	164,0
132	Тепловая сеть от котельной № 8, по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская		1 133,0	(207,0)	925,0
133	Автоматическая ОПС, система оповещения по адресу: г. Тюмень,		593,0	(10,0)	583,0

№ п/п	Наименование основных средств	Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021*	Стоимость, вновь принятого (выбывшего) имущества на баланс в 2021 г.	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
	Одесская, 8, здание АБК				
134	Автоматическая ОПС, система оповещения по адресу: г. Тюмень, Одесская, 8, строение 4 (гараж)		472,0	(8,0)	464,0
135	Автоматическая ОПС, система оповещения по адресу: г. Тюмень, Одесская, 8, строение 6 (диспетчерская)		273,0	(5,0)	268,0
136	Наружные сети теплоснабжения, г. Тюмень, ул. Т.Чаркова		1 622,0	(36,0)	1 586,0
137	Тепловая сеть, г. Тюмень, ул. Б. Заречная, 101а		1 504,0	(326,0)	1 178,0
138	Система охранно-пожарной сигнализации и видеонаблюдения в котельной № 1		216,0		216,0
139	Система охранно-пожарной сигнализации и видеонаблюдения в котельной № 2		164,0		164,0
140	Система охранно-пожарной сигнализации и видеонаблюдения в котельной № 3		135,0		135,0
141	Тепловая сеть, г. Тюмень, ул. Коммуны, 22		718,0	(132,0)	586,0
142	Вводно-распределительное устройство (Щит ВРУ) (нежилое строение 15)		142,0	(1,0)	141,0
143	Котельная № 19, г. Тюмень, ул. Коммуны, 22, строение 9		43 761,0	(18 234,0)	25 527,0
144	Учрежденческое (нежилое помещение), г. Тюмень, ул. Севастопольская, 2, корпус 2		6 566,0	(991,0)	5 576,0
145	Котельная № 4, ул. Т. Чаркова, 85, строение 1		46 469,0	(155,0)	46 314,0
146	Газопровод, г. Тюмень, ул. Ватутина, 1, строение 1, сооружение 2	32,0		(32,0)	
147	Насос ЭЦВ 6-16-110 ЗНП		40,0	(10,0)	30,0
148	Ноутбук Lenovo	32,0		(15,0)	17,0
149	Станция насосная	9,0		(2,0)	7,0
150	Итого	334 705,0	100 619,0	(84 185,0)	351 139,0

*Примечание: Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021 указана без учета стоимости имущества, вновь приобретенного в 2021 году.

Информация по срокам полезного использования объектов основных средств представлена в таблице 5.1.

Таблица 5.1

Информация по срокам полезного использования

Наименование	Срок, мес.	
	Минимальный	Максимальный
Здания	1	1200
Сооружения	85	586
Машины и оборудование (кроме офисного)	1	301
Офисное оборудование	8	39

В отчетном периоде отсутствуют объекты основных средств стоимость которых не погашается.

По состоянию на 31.12.2021 отсутствуют объекты основных средств, находящиеся в процессе государственной регистрации.

4.1.2. Капитальные вложения

С 2017 года приняты к учету на незавершенное строительство расходы:

- по реконструкции котельной № 5 в 2008-2009 гг. в размере 11 017,0 тыс. руб. на основании приказа департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени от 20.05.2016 № 32-34-146/6 и акта о приеме-передаче объектов нефинансовых активов;
- корректировка рабочего проекта по реконструкции котельной № 5 – 598,0 тыс. руб.;
- проведение экспертизы ЛСМР по реконструкции котельной № 5 – 33,0 тыс. руб.;
- ПСД на монтаж пожарно-охранной сигнализации и системы видеонаблюдения на котельные № 1,2,3 – 62,0 тыс. руб.;
- ПСД на реконструкцию нежилого строения 3 по адресу: л. Одесская, 8 - 1 269,0 тыс. руб.

В 2018 году разработано ПСД на реконструкцию нежилого строения 3 по адресу: л. Одесская, 8 - 1 269,0 тыс. руб.;

В 2019 году завершены работы по вводу в эксплуатацию котельной № 6 после реконструкции, связанной с переводом объекта с одного вида топлива (электрической энергии) на другое (газ).

В 2019 году на теплосетевом имуществе проведены работы капитального характера, увеличивающие стоимость основных средств:

- строительство котельной по ул. Октябрьская (соглашение от 07.03.2018 № 16) – 9 161,0 тыс. руб.;
- расходы, связанные с подключением котельной № 7 к центральной системе водоснабжения и водоотведения – 2,0 тыс. руб.;
- разработка проектов санитарно-защитных зон в соответствии с Федеральными законами Российской Федерации от 12.01.2002 № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды», от 04.05.1999 № 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха», от 30.03.1999 № 52-ФЗ «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения», Постановления Правительства Российской Федерации от 03.03.2018 № 222 «Об утверждении Правил установления санитарно-защитных зон и использования земельных участков, расположенных в границах санитарно-защитных зон», Приказа Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека от 02.11.2018 № 299 «Об утверждении порядка выдачи решений об установлении, изменении или прекращении существования санитарно-защитной зоны» на котельных № 1, № 3, № 6, № 5, № 7 – 248,0 тыс. руб.;
- установка системы диспетчеризации на котельной № 5 (реконструкция объекта) – 43,0 тыс. руб.;
- установка дополнительного оборудования на систему оповещения «Кситал» на котельных № 7, № 8 - 217,0 тыс. руб.;
- установка системы химводоподготовки на котельной № 9 – 55,0 тыс. руб.;
- установка силового ящика и счетчика электрической энергии в передвижной котельной – 40,0 тыс. руб.;
- монтаж бака подпитки в передвижной котельной – 26,0 тыс. руб.;

- разработка ПСД по объекту «Реконструкция теплосетевого комплекса котельной № 3 по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1» - 297,0 тыс. руб.;

- установка системы охранно-пожарной сигнализации на котельных № 9, № 10, № 12 – 54,0 тыс. руб.

В 2019 году приобретены объекты основного средства для производственных и общехозяйственных нужд:

- АСДР «Комплексон-6» - 48,0 тыс. руб.;

- компьютеры 4 шт., сервер – 136,0 тыс. руб.;

- сотовая система контроля отопительного оборудования КСИТАЛ GSM-12T – 11,0 тыс. руб.

В 2019 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 28.12.2018 № 5051, от 22.03.2019 № 1085, от 03.04.2019 № 1268, от 29.04.2019 № 1750, от 12.09.2019 № 3771, 28.10.2019 № 4446 принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- котельная № 9, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Казаровская, 35;
- котельная № 10, расположенная по адресу: город Тюмень, проезд Февральский, 2;
- тепловая сеть протяженностью 27м, Казаровскя, 35;
- котельная № 11, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Газодобытчиков;
- котельная № 12, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Академика Сахарова, 48, строение 1;
- 11 объектов тепловых сетей (поадресно указанных в таблице 4 с п. 66 по п. 76);
- полуприцеп-контейнеровоз (передвижная котельная на твердом топливеТКУ-2.0);
- котельная по адресу: город Тюмень, ул. Сказочная, 26, строение 2, с движимым имуществом в количестве 22 ед.;
- тепловая трасса по адресу: город Тюмень, ул. Сказочная ТП-1.

В межбалансовый период проведена переоценка стоимости объекта основного средства Тепловая сеть по ул. Молодежная, ул. Кишеневская до здания по ул. 30 лет Победы, 7, строение 3 (далее – Объект) на основании приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени (далее – департамент) от 11.02.2020 № 470 «О внесении изменения приказа департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 22.03.20109 № 1085» в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому и налоговому учету. Оценка стоимости имущества проведена департаментом. Согласно отчету об оценке объекта от 01.07.2019 № 331/10-012001 рыночная стоимость Объекта составляет 5 107,9 тыс. руб.

В 2020 году проведены работы капитального характера на имуществе ТМУП «ТТС»:

- ввод в эксплуатацию котельной № 15 по ул. Октябрьская;

- замена ВРУ на строении 6, ул. Одесская, 8;

- замена оборудования на котельной № 14 (горелка, котел);

- установка системы диспетчеризации на котельной № 11;

- установка оборудования на котельной № 10 (система диспетчеризации, бака запаса воды, насосной станции подпитки, циркуляционного насоса);

- установка системы химводоподготовки, диспетчеризации на котельной № 12;

- установка частотных преобразователей на насосах, насоса;

- узел учета тепловой энергии, ПСД узла учета тепловой энергии на котельной № 8;

- система диспетчеризации на котельной № 9;

- прибор учета газа (котельная № 16);

- сервер;

- система охранно-пожарной сигнализации (котельная № 16);

- станция насосная (котельная № 7);

- система автоматизации (котельная № 13).

В 2020 году списано следующее имущество с баланса в связи с его физическим износом:

- ВРУ строение 6, Одесская, 8;

- Горелка газовая;

- Котел КТ302В.00.000-1.

В 2021 году проведены работы капитального характера на имуществе ТМУП «ТТС».

Произведена замена мембранного бака для отопления Wester WRV 1000 на котельной №1, в связи с выходом из строя установленного ранее на котельной аналогичного оборудования.

В строении 6 по адресу Одесская, 8 произведена замена вводно-распределительного устройства.

В 2021 году собраны и установлены по адресу Одесская, 8, строение 9 Сервер 2, компьютер № 7.

На котельных № 1, 6, 10, 12 проведены работы по замене и установке оборудования в целях улучшения показателей эффективности работоспособности котельных и соблюдения требований законодательства Российской Федерации по энергоэффективности и энергосбережению. Разработаны проекты по санитарно-защитной зоне на котельных № 2, № 8, 9. Выполнены работы по приведению в соответствии с проектной документацией тепловых сетей на котельной № 5 по адресу: г. Тюмень, ул. Дружбы, 132, строение 2. Разработана проектная документация на реконструкцию тепловых сетей по адресу: г. Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15.

В 2021 году установлена система охранно-пожарной сигнализации и системы видеонаблюдения на котельных № 1, 2, 3. На производственной базе в 2021 году проведены работы по установке оборудования систем охранно-пожарной сигнализации на строениях 12, 4, 7, 6, здании АБК.

Информация о стоимости капитальных вложений по объектам основных средств приведена в таблице 5 «Стоимость имущества ТМУП «ТТС» настоящих пояснений, а также указана в разделе 2 «Основные средства» табличных пояснений.

По состоянию на 31.12.2021 на балансе предприятия в составе основных средств числится имущество, представленное в таблице 5.

4.1.3 Арендованное имущество

С 2016 года у ТМУП «ТТС» заключены с департаментом земельных отношений и градостроительства Администрации города Тюмени договоры аренды земельных участков (далее – договоры). В соответствии с пунктом 2.2 договоров, действие договоров распространяется с момента их регистрации в органе, осуществляющим государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним.

Размер арендной платы по договорам в 2018 году:

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8. Арендная плата составляет 228,5 тыс. руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1. Арендная плата в 2018 году составляет 4,2 тыс. руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Дружбы, 132, строение 2. Арендная плата составляет 0,9 тыс. руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей. Арендная плата составляет 0,2 тыс. руб./в квартал;
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Октябрьская (строительство котельной). Арендная плата в 2018году составляет 11,0 тыс. руб./в квартал.

Размер арендной платы по договорам в 2019 году:

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8. Арендная плата составляет 2 284,96 руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1. Арендная плата в 2018 году составляет 41,71 руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Дружбы, 132, строение 2. Арендная плата составляет 9,46 руб./в квартал.
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей. Арендная плата составляет 1,96 руб./в квартал;
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Октябрьская (строительство котельной). Арендная плата составляет 111,95 руб./в квартал;
- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул.4 км Червишевского тракта, 3, строение 8. Арендная плата составляет 10,02 руб./в квартал;

- аренды объекта недвижимости (котельная № 13), расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Щербакова, 47, строение 2. Арендная плата составляет 1 746,35 руб./в месяц;

- аренда земельного участка. Расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Луначарского, 18а. Арендная плата составляет 3 966,13 руб./в месяц.

Размер арендной платы по договорам в 2020 году:

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8. Арендная плата составляет 2 284,96 руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1. Арендная плата составляет 41,71 руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Дружбы, 132, строение 2. Арендная плата составляет 9,46 руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей. Арендная плата составляет 1,96 руб./в квартал;

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Октябрьская (строительство котельной). Арендная плата составляет 111,95 руб./в квартал;

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул.4 км Червишевского тракта, 3, строение 8. Арендная плата составляет 10,02 руб./в квартал;

- аренды объекта недвижимости (котельная № 13), расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Щербакова, 47, строение 2. Арендная плата составляет 1 746,35 руб./в месяц;

- аренда земельного участка. Расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Луначарского, 18а. Арендная плата составляет 3 966,13 руб./в месяц.

Размер арендной платы по договорам в 2021 году:

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8. Арендная плата составляет 2 284,96 руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Товарное шоссе, 15, строение 1. Арендная плата составляет 41,71 руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Дружбы, 132, строение 2. Арендная плата составляет 9,46 руб./в квартал.

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Электросетей. Арендная плата составляет 1,96 руб./в квартал;

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Октябрьская (строительство котельной). Арендная плата составляет 111,95 руб./в квартал;

- аренды земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул.4 км Червишевского тракта, 3, строение 8. Арендная плата составляет 10,02 руб./в квартал;

- аренды объекта недвижимости (котельная № 13), расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Щербакова, 47, строение 2. Арендная плата составляет 1 746,35 руб./в месяц;

- аренда земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Луначарского, 18а. Арендная плата составляет 3 966,13 руб./в месяц.

- аренда земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Мельникайте, 49. Арендная плата составляет 7,16 руб./в месяц.

- аренда земельного участка, расположенного по адресу: город Тюмень, Волочаевская – Таежная – Ватутина - Дружбы. Арендная плата составляет 0,86 руб./в месяц.

Стоимость арендованного имущества отражена на забалансовом счете 001 «Арендованное имущество» в размере, указанном в договоре на дату его заключения.

4.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

В доходных вложениях в материальные ценности обобщена информация о наличии имущества, предоставленного ТМУП «ТТС» за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода по договорам аренды нежилых помещений (строений).

В 2019 году по строке 1160 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость имущества, переданного по договорам аренды нежилых помещений (строений) в аренду в размере 4 749,0 тыс. руб., за исключением стоимости строений 9, 3 по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8.

В 2020 году по строке 1160 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость имущества, переданного по договорам аренды нежилых помещений (строений) в аренду в размере 4 552,0 тыс. руб., за исключением стоимости строений 9, 3 по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8.

В 2020 году по строке 1160 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость имущества, переданного по договорам аренды нежилых помещений (строений) в аренду в размере 4 355,0 тыс. руб., за исключением стоимости строений 9, 3 по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8.

Данные объекты основного средства учтены в составе основных средств, так как строение 9 передано в частичное пользование по договору аренды. Строение 9 используется ТМУП «ТТС» для размещения работников. Строение 3 с 2019 года не передано по договору аренды, и находится в распоряжении ТМУП «ТТС».

4.2. Операции в иностранной валюте

Хозяйственные операции в иностранной валюте за 2019 год, за 2020 год, за отчетный период на предприятии не проводились.

4.3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических расходов на приобретение. Списание материально-производственных запасов при их выбытии и отпуске в производство оценено по средней себестоимости.

Остаток материально-производственных запасов по состоянию на:

- 31.12.2019 – 1 331,0 тыс. руб., в том числе: запасы – 301,0 тыс. руб., затраты в незавершенном производстве – 1 030,0 тыс. руб.;
- 31.12.2020 - 1 966,0 тыс. руб., в том числе запасы – 768,0 тыс. руб., затраты в незавершенном производстве – 1 197,0 тыс. руб.;
- на 31.12.2021 с- 874,0 тыс. руб., в том числе запасы – 874,0 тыс. руб.

Затраты в незавершенном производстве возникли по видам деятельности не обеспеченных доходной частью с 2019 года.

В 2019 году ТМУП «ТТС» проводились работы по строительству котельной по ул. Октябрьская, 55. Во исполнение основных целей и задач в соответствии с уставной деятельностью ТМУП «ТТС» обеспечение теплоснабжением населения, проживающего по адресу: город Тюмень, ул. Октябрьская, №№ 65, 67, 69, 71, 73, 75, 77, 79, 81, 83, 85, 87 было осуществлено от передвижной котельной. Расходы по содержанию передвижной котельной составили 919,0 тыс. руб./год

По виду деятельности «Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям» незавершенное производство возникло вследствие того, что для установления тарифа на транспортировку газа ТМУП «ТТС» должно быть включено в реестр ГРО в соответствии с требованиями действующего законодательства. ТМУП «ТТС» занимается подготовкой пакета документов для обращения в Федеральную антимонопольную службу РФ. Расходы по содержанию газораспределительных сетей в 2019 году составили 111,0 тыс. руб./год

Расходы по незавершенному производству, возникшие в части содержания передвижной котельной для обеспечения теплоснабжением населения, списаны в 2020 году в связи с возмещением расходов АО «УСТЭК по Определению Арбитражного суда Тюменской области по делу № А70-13663/2020.

В связи с отсутствием доходов по виду деятельности «Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям» расходы по незавершенному производству в части содержания газораспределительных сетей составили 1 086,0 тыс. руб./год

В 2021 году по итогам проведения инвентаризации объектов незавершенного производства стоимость расходов по виду деятельности «Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям» за период с 2019 по 2021 - 1 651,0 тыс. руб., в связи с отсутствием источника доходов по виду деятельности «Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям» в соответствии с действующим законодательством по бухгалтерскому учету списана в состав прочих внереализационных расходов.

4.4. Займы и кредиты

В 2019 году, в 2020 году ТМУП «ТТС» не пользовались и предприятию не предоставлялись кредиты и займы.

За отчетный период предприятие не пользовалось и не предоставляло кредиты и займы.

4.5. Движение денежных средств

4.5.1 Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений в 2020 г. представлено в разделе 3 «Финансовые вложения» в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Характеристика финансовых вложений

В качестве финансовых вложений учитывается остаток на депозитном счете по договору банковского вклада в сумме 100 000,0 тыс. руб.

Наименование показателя	код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100 000,0	100 000,0	111 600 ,0

4.5.2 Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия по состоянию на 31.12.2019 года составляет 2 069,0 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия по состоянию на 31.12.2020 года составляет 13 556,0 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия по состоянию на 31.12.2021 года составляет 18 238,0 тыс. руб.

При составлении отчета о движении денежных средств применялись следующие подходы:

- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность предприятия, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;
- Из состава платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги исключены оплаты по расходам непроизводственного назначения. Указанные платежи отражены в составе прочих платежей;
- В составе платежей, связанных с оплатой труда работников учтены платежи по выплате заработной платы, страховых взносов, НДФЛ.
- В составе прочих расходов отражены услуги банка, прочие расходы.
- Рассчитанная сумма НДС свернуто показана в качестве денежного потока по текущим операциям: положительное значение – по строке «прочие поступления»; отрицательное значение – по строке «прочие платежи». Данные представлены в таблице 6.

Таблица 6

тыс. руб.

Вид движения	приток	отток	Форма ОДДС
косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации	За 2019		
	11 280,0	(7 200,0)	1 134,0
	За 2020		
	16 226,0	(8 427,0)	2 853,0
	За 2021		
	18 607,0	(12 036,0)	4 190,0

4.6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года составляет 14 740,0 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками заказчиками – 659,0 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 12 824,0 тыс. руб.;
- прочие – 1 257,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составляет 17 019,0 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками заказчиками – 279,0 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 15 725,0 тыс. руб.;
- прочие – 1 015,0 тыс. руб.

На отчетную дату дебиторская задолженность составляет 17 573,0 тыс. руб. Структура дебиторской задолженности представлена в таблице 7.

Таблица 7

Структура дебиторской задолженности.

№ п/п	Наименование	Дебиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Примечание
1	2	3	4
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	512,0	Текущая задолженность
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	15 344,0	Текущая задолженность
3	Расчеты по налогам и сборам	776,0	Переплата по налогам
4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	696,0	Переплата по страховым взносам в ФСС
5	Прочие	245,0	Текущая задолженность
6	Итого*	17 573,0	

*В соответствии с положением по подготовке бухгалтерской отчетности из дебиторской задолженности исключена стоимость резерва по сомнительным долгам в размере 264,0 тыс. руб.

На дату предоставления отчета задолженность покупателями погашена в полном объеме.

Дебиторская задолженность, возникшая в результате перечисления предоплаты по условиям договора, будет учтена в расчетах за оказанные услуги по поставке товаров, услуг и ресурсов (с НДС).

Переплата в ФСС РФ по страховым взносам возникла за счет переплаты. Просроченная дебиторская задолженность в отчетном периоде на предприятии отсутствует.

4.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года составляла 4 398,0 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 2 066,0 тыс. руб.;
- по расчетам по налогам и сборам – 2 157,0 тыс. руб.;
- прочие расчеты – 176,0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составляла 8 138,0 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 1 583,0 тыс. руб.;
- по расчетам по налогам и сборам – 6 142,0 тыс. руб.;
- прочие расчеты – 413,0 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражены обязательства перед поставщиками, подрядчиками, бюджетом. Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 5 396,0 тыс. руб.

Таблица 8

Структура кредиторской задолженности.

№ п/п	Наименование контрагента	Кредиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Примечание
1	2	4	5
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 969,0	Текущая задолженность
2	Расчеты по налогам и сборам	3 426,0	Текущая задолженность
4	Итого	5 396,0	X

На дату сдачи отчета кредиторская задолженность погашена в установленные сроки в полном объеме по платежам в бюджет, по услугам.

По состоянию на 31.12.2021 года просроченная кредиторская задолженность на предприятии отсутствует.

5. Прочие оборотные активы

По строке бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» указана информация, отраженная по счетам бухгалтерского учета 97 «Расходы будущих периодов». На счете 97 «Расходы будущих периодов» в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Учётной политикой ТМУП «ТТС» отражены расходы, произведенные предприятием в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отвечающие признакам признания активов, установленным для списания стоимости актива данного вида (лицензии, неисключительные права на программы). Прочие оборотные активы за 2019 год составили 187,0 тыс. руб., за 2020 год – 201,0 тыс. руб., за 2021 год – 128,0 тыс. руб.

6. Налогообложение

6.1. Информация по ПБУ 18/02

При ведении бухгалтерского учета на предприятии применяются нормы Приказа Минфина Российской Федерации от 19.11.2002 № 114н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» «ПБУ 18/02».

Начисленный налог на прибыль за 2019 год – 1 268,0 тыс. руб.

Налоговая база по налогу на прибыль за 2019 год составляет 6 339,0 тыс. руб.

Величина условного расхода за отчетный период составила 2 200,0 тыс. руб.

Величина условного дохода за отчетный период составила (870,0) тыс. руб.

Прочие – налоговые санкции в размере 3,0 тыс. руб.

Движение по отложенным налоговым активам за 2019 год (тыс. руб.):

Таблица 9

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Основные средства	0,3		23,0		23,3	
Итого	**0,3**		**23,0**		**23,3**	

Движение по отложенным налоговым обязательствам за 2019 год (тыс. руб.)

Таблица 10

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Незавершенное производство		-	52,0	126,0		74,0
Основные средства		64,0	29,0	107,0		142,0
Итого		**64,0**	**81,0**	**233,0**		**216,0**

Начисленный налог на прибыль за 2020 год – 2 487,0 тыс. руб.

Налоговая база по налогу на прибыль за 2020 год составляет 12 436,0 тыс. руб.

Величина условного расхода за отчетный период составила 3 778,0 тыс. руб.

Величина условного дохода за отчетный период составила (1 384,0) тыс. руб.

Прочие – налоговые санкции в размере 38,0 тыс. руб.

Движение по отложенным налоговым активам за 2020 год (тыс. руб.)

Таблица 11

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Основные средства	23 499,37		44 661,32	0,03	68 160,66	
Итого	**23 499,37**		**44 661,32**	**0,03**	**68 160,66**	

Движение по отложенным налоговым обязательствам за 2020 год (тыс. руб.)

Таблица 12

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Материалы		-0,08		10 216,44		10 216,36
Незавершенное производство		74 385,11	65 585,12	136 492,67		145 292,66
Основные средства		141 649,82	34 131,83	44 307,41		151 825,40
Итого		**216 034,85**	**99 716,95**	**191 016,52**		**307 334,42**

Начисленный налог на прибыль за 2021 год – 2 011,0 тыс. руб.

Налоговая база по налогу на прибыль за 2021 год составляет 10 056,0 тыс. руб.

Величина условного расхода за отчетный период составила 4 066,0 тыс. руб.

Величина условного дохода за отчетный период составила (2 500,0) тыс. руб.

Прочие (постоянные разницы на резерв по незавершенному производству) – в размере 151,0 тыс. руб.

Движение по отложенным налоговым активам за 2021 год (тыс. руб.)

Таблица 13

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Основные средства	68 160,66		46 499,79		114 660,45	
Итого	**68 160,66**		**46 499,79**		**114 660,45**	

Движение по отложенным налоговым обязательствам за 2021 год (тыс. руб.)

Таблица 14

Виды активов и обязательств	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Остаток по Дебету	Остаток по Кредиту
Материалы		10 216,36	10 216,44			
Незавершенное производство		145 292,66	145 292,66			
Основные средства		151 825,40	33 315,84	67 693,89		186 203,45
Итого		**307 334,42**	**188 824,86**	**67 693,89**		**186 203,45**

6.2. Налоги и платежи в бюджет, во внебюджетные фонды

За отчетный период начисленные и уплаченные в бюджет налоги, и платежи, представлены в таблице 15.

Таблица 15

Налоги и платежи в бюджет, во внебюджетные фонды.

№ п/п	Наименование	Начислено, тыс. руб.	Уплачено, тыс. руб.

1	2	3	4
1	Налог на доходы физических лиц	2 761,0	2 814,0
2	Налог на имущество предприятия	5 958,0	5 908,0
3	Налог на прибыль	2 396,0	2 011,0
4	НДС	18 567,0	20 462,0
5	Госпошлина, прочие платежи в бюджет	207,0	195,0
6	Страховые взносы, в том числе	5 697,0	5 514,0
6.1	*- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности*	*484,0*	*505,0*
6.2	*- пенсионное страхование*	*4 350,0*	*4 332,0*
6.3	*- на медицинское страхование*	*1 083,0*	*1 079,0*
6.4	*- на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве*	*42,0*	*42,0*

Задолженность по уплате налогов, сборов и неналоговых платежей в бюджеты разных уровней за 2021 год отсутствует.

7. Уставный фонд и резервы

Уставный фонд ТМУП «ТТС» составляет 100 000,0 тыс. руб. Перечислен денежными средствами на расчетный счет предприятия.

В 2019 году начислен резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, подлежащих уплате в бюджет (Решение Тюменской городской Думы от 25.11.2010 № 563), в размере 197,0 тыс. руб.

Стоимость имущества, принятого сверхуставного капитала на праве хозяйственного ведения, отражена по строкам 1350, 1371 бухгалтерского баланса на 31.12.2019 в размере 228 181,0 тыс. руб.

В 2019 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 28.12.2018 № 5051, от 22.03.2019 № 1085, от 03.04.2019 № 1268, от 29.04.2019 № 1750, от 12.09.2019 № 3771, 28.10.2019 № 4446 принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- котельная № 9, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Казаровская, 35;
- котельная № 10, расположенная по адресу: город Тюмень, проезд Февральский, 2;
- тепловая сеть протяженностью 27м, Казаровскя, 35;
- котельная № 11, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Газодобытчиков;
- котельная № 12, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Академика Сахарова, 48, строение 1;
- 11 объектов тепловых сетей (поадресно указанных в таблице 4 с п. 66 по п. 76);
- полуприцеп-контейнеровоз (передвижная котельная на твердом топливеТКУ-2.0);
- котельная по адресу: город Тюмень, ул. Сказочная, 26, строение 2, с движимым имуществом в количестве 22 ед.;
- тепловая трасса по адресу: город Тюмень, ул. Сказочная ТП-1.

В 2020 году начислен резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, подлежащих уплате в бюджет (Решение Тюменской городской Думы от 25.11.2010 № 563) в размере 352,0 тыс. руб.

Стоимость имущества, принятого сверхуставного капитала на праве хозяйственного ведения, отражена по строкам 1350, 1371 бухгалтерского баланса на 31.12.2020 в размере 276 373,0 тыс. руб.

В 2020 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 30.09.2020 № 44-34-003645/20, № 44-34-003644/20; № 44-34-003646/20 принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- газовая котельная БМК, город Тюмень, ул. Ватутина, 1 строение 1;
- наружные сети теплоснабжения, город Тюмень, ул. Ватутина, 1, сооружение 5;
- здание котельной, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, строение 1;
- наружный газопровод, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение 2;
- сети теплоснабжения, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение 3;
- котельная, город Тюмень, ул. 10 км Салаирского тракта, 10, строение 3.

В 2021 году начислен резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, подлежащих уплате в бюджет (Решение Тюменской городской Думы от 25.11.2010 № 563), в размере 224,0 тыс. руб.

Стоимость имущества, принятого сверхуставного капитала на праве хозяйственного ведения, отражена по строкам 1350, 1371 бухгалтерского баланса на 31.12.2021 в размере 377 704,0 тыс. руб.

В 2021 году на основании приказов ДИО АГТ принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:

- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Товарное шоссе, 15 (приказ ДИО АГТ от 01.07.2021 № 44-34-002693/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, от котельной № 8, расположенной по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская (на территории МАОУ СОШ № 52 по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская, 23а) (приказ ДИО АГТ от 01.07.2021 № 44-34-002693/21);
- учрежденческое, назначение: нежилое помещение, Тюменская область, город Тюмень, улица Севастопольская, дом 2 корпус 2 (приказ ДИО АГТ от 18.10.2021 № 44-34-004134/21);
- здание котельной, Российская Федерация, Тюменская область, городской округ город Тюмень, улица Тимофея Чаркова, дом 85, строение 1 (приказ ДИО АГТ от 20.12.2021 № 44-34-005034/21);
- наружные сети теплоснабжения, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Тимофея Чаркова (приказ ДИО АГТ от 20.12.2021 № 44-34-005034/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Большая Заречная, 101 а (приказ ДИО АГТ от 18.10.2021 № 44-34-004133/21);
- котельная, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Коммуны, 22, строение 9 (приказ ДИО АГТ от 27.12.2021 № 44-34-005125/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, по ул. Коммуны, 22 (приказ ДИО АГТ от 27.12.2021 № 44-34-005125/21).

По решению собственника в лице ДИО АГТ прекращено право хозяйственного ведения по следующим объектам основных средств:

– теплотрасса, протяженностью 268 м., расположенная по адресу: город Тюмень, проезд Солнечный (к зданию по пр. Солнечный, 7) (уведомление ДИО АГТ от 01.06.2021 № 44-08-2455/21);

- нежилое здание, 1-этажный, общая площадь 12,5 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Тюменская область, город Тюмень, ул. Мельникайте, 49, строение 1 (приказ ДИО АГТ от 09.07.2021 № 44-34-002783/21).

8. Добавочный фонд

В добавочном фонде учтена стоимость имущества, принятого на основании приказов собственника, в лице ДИО АГТ, в хозяйственное ведение, за минусом начисленной собственником амортизации на дату передачи такого имущества.

В 2021 году по решению собственника в лице ДИО АГТ на праве хозяйственного ведения принято следующее имущество:

- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Товарное шоссе, 15 (приказ ДИО АГТ от 01.07.2021 № 44-34-002693/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, от котельной № 8, расположенной по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская (на территории МАОУ СОШ № 52 по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская, 23а) (приказ ДИО АГТ от 01.07.2021 № 44-34-002693/21);
- учрежденческое, назначение: нежилое помещение, Тюменская область, город Тюмень, улица Севастопольская, дом 2 корпус 2 (приказ ДИО АГТ от 18.10.2021 № 44-34-004134/21);
- здание котельной, Российская Федерация, Тюменская область, городской округ город Тюмень, улица Тимофея Чаркова, дом 85, строение 1 (приказ ДИО АГТ от 20.12.2021 № 44-34-005034/21);

- наружные сети теплоснабжения, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Тимофея Чаркова (приказ ДИО АГТ от 20.12.2021 № 44-34-005034/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Большая Заречная, 101 а (приказ ДИО АГТ от 18.10.2021 № 44-34-004133/21);
- котельная, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Коммуны, 22, строение 9 (приказ ДИО АГТ от 27.12.2021 № 44-34-005125/21);
- тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, по ул. Коммуны, 22 (приказ ДИО АГТ от 27.12.2021 № 44-34-005125/21).

В 2021 году закреплено право хозяйственного ведения на газовую котельную по ул. Октябрьская на основании приказа ДИО АГТ от 18.02.2021 № 44-34-000599/21, построенную за счет средств предприятия с частичным финансированием из бюджета города Тюмени на услуги по подключению к системе централизованного водоснабжения и водоотведения.

По решению собственника в лице ДИО АГТ прекращено право хозяйственного ведения по следующим объектам основных средств:
– теплотрасса, протяженностью 268 м., расположенная по адресу: город Тюмень, проезд Солнечный (к зданию по пр. Солнечный, 7) (уведомление ДИО АГТ от 01.06.2021 № 44-08-2455/21);
- нежилое здание, 1-этажный, общая площадь 12,5 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Тюменская область, город Тюмень, ул. Мельникайте, 49, строение 1 (приказ ДИО АГТ от 09.07.2021 № 44-34-002783/21).

Таблица 16

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость, тыс. руб.
1	тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Товарное шоссе, 15	207,0
2	тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, от котельной № 8, расположенной по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская (на территории МАОУ СОШ № 52 по адресу: г. Тюмень, ул. Казаровская, 23а)	1 133,0
3	учрежденческое, назначение: нежилое помещение, Тюменская область, город Тюмень, улица Севастопольская, дом 2 корпус 2	6 566,0
4	здание котельной, Российская Федерация, Тюменская область, городской округ город Тюмень, улица Тимофея Чаркова, дом 85, строение 1	46 469,0
5	наружные сети теплоснабжения, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Тимофея Чаркова	1 622,0
6	тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, улица Большая Заречная, 101 а	1 504,0
7	тепловая сеть, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, по ул. Коммуны, 22	718,0
8	котельная, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Коммуны, 22, строение 9	43 761,0
9	Газовая котельная по ул. Октябрьская	21 246,0
10	теплотрасса, протяженностью 268 м., расположенная по адресу: город Тюмень, проезд Солнечный (к зданию по пр. Солнечный, 7)	(1 815,0)
11	нежилое здание, 1-этажный, общая площадь 12,5 кв.м., адрес (местонахождение) объекта: Тюменская область, город Тюмень, ул. Мельникайте, 49, строение 1	-

В 2020 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 30.09.2020 № 44-34-003645/20, № 44-34-003644/20; № 44-34-003646/20 принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество:
- газовая котельная БМК, город Тюмень, ул. Ватутина, 1 строение 1;
- наружные сети теплоснабжения, город Тюмень, ул. Ватутина, 1, сооружение 5;
- здание котельной, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, строение 1;
- наружный газопровод, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение 2;
- сети теплоснабжения, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение 3;
- котельная, город Тюмень, ул. 10 км Салаирского тракта, 10, строение 3.

Таблица 17

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость, тыс. руб.
1	газовая котельная БМК, город Тюмень, ул. Ватутина, 1 строение 1	19 451,0
2	наружные сети теплоснабжения, город Тюмень, ул. Ватутина, 1, сооружение 5	3 507,0
3	здание котельной, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, строение 1;	22 020,0
4	наружный газопровод, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение 2	308,0
5	сети теплоснабжения, город Тюмень, ул. Хамита Ярми, 13, сооружение 3	2 838,0
6	котельная, город Тюмень, ул. 10 км Салаирского тракта, 10, строение 3	69,0

В 2019 году на основании приказов департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени от 28.12.2018 № 5051, от 22.03.2019 № 1085, от 03.04.2019 № 1268, от 29.04.2019 № 1750, от 12.09.2019 № 3771, 28.10.2019 № 4446 принято на праве хозяйственного ведения муниципальное имущество на сумму 42 418,0 тыс. руб.:
- котельная № 9, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Казаровская, 35;
- котельная № 10, расположенная по адресу: город Тюмень, проезд Февральский, 2;
- тепловая сеть протяженностью 27м, Казаровскя, 35;
- котельная № 11, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Газодобытчиков;
- котельная № 12, расположенная по адресу: город Тюмень, ул. Академика Сахарова, 48, строение 1;
- 11 объектов тепловых сетей (поадресно указанных в таблице 4 с п. 66 по п. 76);
- полуприцеп-контейнеровоз (передвижная котельная на твердом топливеТКУ-2.0);
- котельная по адресу: город Тюмень, ул. Сказочная, 26, строение 2, с движимым имуществом в количестве 22 ед.;
- тепловая трасса по адресу: город Тюмень, ул. Сказочная ТП-1.

Таблица 18

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость, тыс. руб.
1	Котельная № 10, ул. Февральский проезд, 2	656,0
2	Сеть теплоснабжения, 35 м ул. Судоремонтная, 24/1 до строения ул. Судоремонтная, 28	306,0
3	Теплотрасса, 12м, Воронинские горки, 101, корпус 1	438,0
4	Тепловая сеть в составе объекта культурного наследия, 212 м, ул. Даудельная,1	4 016,0
5	Тепловые сети (наружные), 38м, ул. С. Карнацевича, 3, корпус 1	1 582,0
6	Тепловая сеть, 38м, от камеры УТ-11 сущ. К детскому саду ГП – 41, ул. Павла Шарова, 11	1 041,0
7	Тепловая сеть, 38,3м, тп1-ул. Судоремонтная, 28	505,0
8	Теплотрасса, 708м, ул. 10 км Салаирского тракта	13 672,0
9	Тепловая сеть, 280м, ул. Беляева	1 396,0
10	Теплотрасса, 268 м, проезд Солнечный (к зданиюпо пр. Солнечный, 7)	1 815,0
11	Полуприцеп-контейнеровоз (передвижная котельная на твердом топливе ТКУ-2,0)	1 921,0
12	Газопровод, протяженностью 1700 п.м ул. Камчатская к дому 196	10 729,0
13	Газопровод, протяженностью 656 м, район Лесобазы	4 312,0
14	Горелка газовая CibitalUnigas R75A	29,0

9. Доходы будущих периодов

В 2018-2019 годах в доходах будущих периодов отражена стоимость субсидии, перечисленной департаментом городского хозяйства Администрации города Тюмени по Соглашению от 07.03.2018 № 16 на строительство газовой котельной в размере 4 474,0 тыс. руб.

В отчетном периоде доходы будущих периодов отсутствовали. На 31.12.21 отражены доходы будущих периодов по строке 1530 бухгалтерского баланса за минусом начисленной амортизации по введенному в эксплуатацию объекта основного средства (котельная № 15 по ул. Октябрьская).

Таблица 19

Доходы будущих периодов	1530	2021	2020	2019
		3 204	4 051	4 474

10. Использование прибыли предприятия

В соответствии с Решением Тюменской городской Думы от 25.11.2010 № 563 «О методике расчета платежей за пользование муниципальным имуществом» (далее – Решение ТГД) произведены отчисления из чистой прибыли в бюджет города Тюмени, полученной:

- за 2018 год – 1 066,0 тыс. руб.;
- за 2019 год – 1 313,0 тыс. руб.;
- за 2020 год – 2 349,0 тыс. руб.

В соответствии с пунктами 3.15, 3.16 Устава ТМУП «ТТС» начислен резервный фонд на покрытие убытков в размере 5% от чистой прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия за минусом ежегодных отчислений в бюджет города Тюмени за пользование муниципальным имуществом, подлежащих уплате в бюджет (Решение Тюменской городской Думы от 25.11.2010 № 563):

- 2019 год – в размере 197,0 тыс. руб.;
- 2020 год – в размере 352,0 тыс. руб.;
- 2021 год – в размере 224,0 тыс. руб.

К расходам, относящимся непосредственно на уменьшение капитала, за 2021 год относятся расходы на строительство газовой котельной по ул. Октябрьская в размере 21 246,0 тыс. руб., отчисления в бюджет за пользование муниципальным имуществом в размере 2 349,0 тыс. руб.

11. Штрафы пени, неустойки

В 2019 году предприятием перечислены пени в бюджет предприятием самостоятельно в связи с уточнением объемов реализации услуг в размере 3,0 тыс. руб.

В 2020 году перечислены пени по договору энергоснабжения от 19.03.2015 № 11505 в размере 0,04 тыс. руб.

В 2021 году штрафы, пени, неустойки отсутствуют.

12. Оценочные обязательства

На основании действующего законодательства Российской Федерации по бухгалтерскому учету с 2017 года создан резерв по сомнительным долгам в связи с просроченной задолженностью – 513,0 тыс. руб. В 2018 – 2020 годах просроченная дебиторская и кредиторская задолженности отсутствуют. Остаток по счету 63 на 31.12.2020 года составлял 189,0 тыс. руб. В 2021 году на основании уведомления АО «Альфа-Банк» о признании ООО «Горний» банкротом начислен резерв по сомнительным долгам по договору от 05.08.2019 № 62 в размере 63,0 тыс. руб. В связи с признанием ООО «Жилищник» банкротом на основании Определения Арбитражного суда Тюменской области от 27.07.2021 года № А70-3140/2021 произведено начисление резерва по сомнительным долгам по договору от 15.08.2019 № 66 в размере 26,0 тыс. руб.

В отчетном периоде просроченная кредиторская задолженность отсутствуют. По просроченной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 в размере 264,0 тыс. руб.

По счету 96 создан резерв в размере 1 998,0 тыс. руб., в том числе:

- На оплату отпусков в размере 1 575,0 тыс. руб. Данное оценочное обязательство является краткосрочным и используется в течение года следующего за отчетным.
- На предстоящие расходы в размере 423,0 тыс. руб. на основании Постановления Восьмого Арбитражного апелляционного суда от 18.02.2022 по делу № А70-4793/2021.

В 2019, 2020, 2021 годах резерв по счету 14 под обесценивание запасов не создан, в связи с отсутствием на складе предприятия не ликвидных материалов.

В 2019 г. сумма обеспечения по договорам на отчетную дату 31.12.2019 г.:

- на оказание транспортных услуг от 20.12.2019 № 26 (130) под обеспечение обязательств составила 120,0 тыс. руб.;

- на оказание услуг по обслуживанию программных продуктов «КонсультантПлюс» от 29.01.2019 № 9 под обеспечение обязательств составила 11,0 тыс. руб.

В 2020 году сумма обеспечения по договорам на отчетную дату 31.12.2020 г.:

- на оказание транспортных услуг от 20.12.2019 № 26 (130) под обеспечение обязательств составила 120,0 тыс. руб.;

- на оказание услуг по разработке экологической документации для котельных от 07.07.2020 № 42 (э) под обеспечение обязательств составила 92,0 тыс. руб.;

- на оказание услуг по техническому обслуживанию и эксплуатации теплосетевого комплекса котельной № 14 по адресу: г. Тюмень, ул. Сказочная, 26, строение 2, от 28.04.2020 № 34 (э) под обеспечение обязательств составила 191,0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 стоимость обеспечения по заключенным договорам отсутствует.

13. Экологическая безопасность (без проведения аудита)

ТМУП «ТТС» в 2021 в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации по защите экологии и экологической безопасности проведены следующие мероприятия:

1. Отчеты, подготовленные и сданные в контролирующие органы представлены в таблице 20.

Таблица 20

Наименование отчетов, предоставленных ТМУП «ТТС»

Наименование	Описание	Срок сдачи	Нормативные правовые акты, регулирующие данную процедуру
Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду	Ежегодный расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду	Ежегодно до 7 марта следующ его года за отчетным.	Статья 16 Федерального закона РФ №7 – ФЗ «Об охране окружающей среды» от 10.01.2002
2-ТП (Отходы)	Ежегодный отчет, содержит перечень отходов, образующихся и принимаемых организацией и их дальнейшее движение	Ежегодно до 1 февраля года, следующего за отчетным	Статья 19 Федерального закона РФ №89-ФЗ «Об отходах производства и потребления» от 24.06.1998
2-ТП (Воздух)	Статистическая отчетность по выбросам ЗВ в атмосферный воздух. Содержит весь перечень загрязняющих веществ от всех стационарных источников загрязнения атмосферы.	Ежегодно до 22 января года, следующего за отчетным периодом	Статья 14 Федерального закона РФ №96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха» от 04.05.1999

2. В соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 04.05.1999 № 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха» проведена инвентаризация источников выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух и подготовке отчета по инвентаризации, разработке и утверждению мероприятий по уменьшению выбросов при получении прогнозов неблагоприятных метеорологических условий для котельных № 16, 17.

3. В соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 03.03.2018 г. № 222 «Об утверждении Правил установления санитарно-защитных зон и использования

земельных участков, расположенных в границах санитарно-защитных зон» разработаны проекты санитарно-защитных зон для котельных № 2,8,9.

4. Проведены инструментально-лабораторные исследования атмосферного воздуха от стационарных источников промышленных выбросов от котельных № 1,2,3,5,6,7,8,11,12,13,14,15.

14. Информация о связанных сторонах

ТМУП «ТТС» создано распоряжением Администрации города Тюмени от 28.02.2011 № 113-рк «О создании Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» (в редакции распоряжения Администрации города Тюмени от 04.04.2011 № 171-рк) с 100% долей уставного капитала муниципального образования городской округ город Тюмень (Администрации города Тюмени).

Перечень связанных сторон представлен в таблице 21.

Таблица 21

Информация о связанных сторонах

Основание для признания лица связанной стороной	Организация	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
Юридические и (или) физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли ТМУП "ТТС"	Департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени	Контроль за финансово-хозяйственной и производственной деятельностью предприятия	Распоряжение АГТ от 28.02.2011 № 113-рк
	Департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени	Контроль за эффективным использованием муниципального имущества	Устав ТМУП «ТТС»
	Генеральный директор	Является единоличным исполнительным органом предприятия, самостоятельно решает все вопросы, связанные с деятельностью предприятия в соответствии с действующим законодательством РФ, Тюменской области, муниципальными правовыми актами города Тюмени, Уставом предприятия	Распоряжение Главы города Тюмени от 30.06.2021 № 126-гл

Операции со связанными сторонами представлены в таблицах 22, 23, 24.

Таблица 22

Операции со связанными сторонами 2021 год

№ п/п	Связанная сторона	Вид и объем операций за 2021 год
1	Департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени	Передача имущества в хозяйственное ведение с остаточной стоимостью 103 146,0 тыс. руб.; прекращено право хозяйственного ведения на имущество с остаточной

		стоимостью 1 815,0 тыс. руб.; отчисления из чистой прибыли за пользование муниципальным имуществом 2 349,0 тыс. руб.

Таблица 23

Операции со связанными сторонами 2020 год

№ п/п	Связанная сторона	Вид и объем операций за 2020 год
1	Департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени	Передача имущества в хозяйственное ведение с остаточной стоимостью 48 193,0 тыс. руб.; отчисления из чистой прибыли за пользование муниципальным имуществом 1 313,0 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами 2019 год

Таблица 24

№ п/п	Связанная сторона	Вид и объем операций за 2019 год
1	Департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени	Передача имущества в хозяйственное ведение с остаточной стоимостью 42 418,0 тыс. руб.; отчисления из чистой прибыли за пользование муниципальным имуществом 1 066,0 тыс. руб.

Учредителем предприятия является муниципальное образование городской округ город Тюмень в лице департамента имущественных отношений Администрации города Тюмени (далее – собственник). Имущество, переданное ТМУП «ТТС» собственником на праве хозяйственного ведения, находится в муниципальной собственности города Тюмени.

Органом, осуществляющим полномочия собственника имущества ТМУП «ТТС» является департамент имущественных отношений Администрации города Тюмени. ТМУП «ТТС» не вправе без согласования с собственником совершать крупные сделки.

Контроль за деятельностью ТМУП «ТТС» осуществляется собственником в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, муниципальными правовыми актами города Тюмени.

Предприятие ежегодно перечисляет в бюджет города Тюмени часть прибыли от использования переданного имущества в порядке и размерах, установленных Решением ТГД. В отчетном году ТМУП «ТТС» перечислены денежные средства в размере 2 349,0 тыс. руб. в бюджет города Тюмени (на основании Решения ТГД - 25% от чистой прибыли по итогам работы предприятия за 2020 год).

ТМУП «ТТС» на основании пункта 2 распоряжения Администрации города Тюмени от 28.02.2011 № 113-рк «О создании Тюменского муниципального унитарного предприятия «Тюменские тепловые сети» (в редакции распоряжения Администрации города Тюмени от 04.04.2011 № 171-рк) закреплено в ведении департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени.

Департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени занимается организацией обеспечения надежного теплоснабжения потребителей в границах городского округа город Тюмень. Учитывая основную цель создания ТМУП «ТТС» - обеспечение бесперебойного теплоснабжения потребителей, департамент городского хозяйства Администрации города Тюмени является территориальным, отраслевым (функциональным) органом Администрации города Тюмени, осуществляющим функции контроля деятельности ТМУП «ТТС» в пределах своих полномочий, определённых муниципальными правовыми актами Администрации города Тюмени и действующим законодательством Российской Федерации.

ТМУП «ТТС» возглавляет генеральный директор, назначаемый на должность и освобождаемый от должности распоряжением Администрации города Тюмени. Генеральный директор действует на принципе единоначалия и подотчетен собственнику. Генеральный

директор действует от имени предприятия без доверенности и представляет его интересы на территории муниципального образования городской округ город Тюмень и за его пределами. Компетенция заместителей генерального директора ТМУП «ТТС» установлена генеральным директором.

С целью экономии средств предприятия произведено перераспределение функциональных обязанностей между персоналом предприятия, заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевых комплексов с подрядными организациями.

Фактическая численность персонала на 31.12.2021 года составляет 22 человек.

Численность персонала сформирована на основании обязательных требований действующего законодательства. Штатная численность предприятия составляет 92,78 человек.

Фонд оплаты труда персонала сформирован в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве РФ, Приказом Государственного комитета РФ по строительной, архитектурной и жилищной политике от 31.03.1999 № 81 «Об утверждении методических рекомендаций по организации оплаты труда работников жилищно-коммунального хозяйства». Тарифная ставка рабочего 1 разряда с 01.01.2021 года составляет 11 154,00 руб. для организаций коммунального теплоснабжения по обслуживанию тепловых сетей и котельных.

Фактическая среднемесячная оплата труда работников предприятия без основного управленческого персонала за 2021 год составила 12 239,27 рублей/в месяц (приведена среднемесячная заработная плата уборщика производственных и служебных помещений. Указанный сотрудник является внешним совместителем и принят на 0,5 ставки. Производственный персонал в ТМУП "ТТС" в 2021 году отсутствует, так как заключены договоры на техническое обслуживание и эксплуатацию теплосетевых комплексов).

Соотношение среднемесячной оплаты труда работников организации (без основного управленческого персонала (руководителей) и основного управленческого персонала (руководители) за 2019 год – 28,9%, за 2020 год – 34,6%, за 2021 – 28% .

Таблица 25

Размер вознаграждения основного управленческого персонала (руководители)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2021	2020	2019
1	Оплата труда в течение отчетного периода, в том числе:	7 153,0	6 664,0	6 429,0
1.1	*- Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде*	*530,0*	*523,0*	*445,0*
1.2	*- Краткосрочные вознаграждения*	*713,0*	*627,0*	*350,0*
1.3	*- Долгосрочные вознаграждения*	*1 800,0*	*1 670,0*	*1 419,0*
2	Налоги и обязательные платежи в бюджет, и внебюджетные фонды в течение отчетного периода	2 630,0	2 433,0	2 311,0
3	Итого:	9 783,0	9 097,0	8 740,0

Оплата труда генерального директора рассчитана на основании трудового договора, заключенного с Администрацией города Тюмени. Оплата труда генерального директора включает:

а) должностной оклад - фиксированный размер оплаты труда за исполнение должностных обязанностей определенной сложности за календарный месяц без учета компенсационных, стимулирующих и социальных выплат;

б) компенсационные выплаты - ежемесячные доплаты и надбавки к должностному окладу компенсационного характера, связанные со сложностью и напряженностью труда, иные выплаты, предусмотренные действующим законодательством;

в) стимулирующие выплаты - доплаты и надбавки к должностному окладу стимулирующего характера (ежемесячная надбавка за выслугу лет), премии.

На основании постановления Администрации города Тюмени от 30.01.2017 № 44-пк «Об утверждении Положения об оплате труда руководителей муниципальных унитарных предприятий города Тюмени» премирование генерального директора производится по

итогам работы за квартал (отчетный период) за фактически отработанное время (за исключением случаев привлечения работника к работе в выходные и нерабочие праздничные дни) в пределах 6 должностных окладов руководителя предприятия в год с учетом выполнения целевых показателей эффективности работы руководителя предприятия (далее - целевые показатели). Целевые показатели и критерии их оценки утверждены приказом департамента городского хозяйства Администрации города Тюмени от 01.02.2017 № 32-34-33/7 « Об утверждении целевых показателей эффективности работы руководителей муниципальных предприятий и критерии их оценки».

Должностной оклад заместителя генерального директора по финансам установлен в соответствии с постановлением Администрации города Тюмени от 30.01.2017 № 44-пк «Об утверждении Положения об оплате труда руководителей муниципальных унитарных предприятий города Тюмени». Оплата труда заместителя генерального директора по финансам включает: должностной оклад, компенсационные выплаты, предусмотренные Коллективным договором ТМУП «ТТС», ежемесячную надбавку за выслугу лет, премии. Премия заместителю генерального директора по финансам начисляется в соответствии с Положением о премировании работников ТМУП «ТТС».

В соответствии с Порядком размещения информации о среднемесячной заработной плате руководителей, их заместителей муниципальных унитарных предприятий города Тюмени, утвержденным постановлением Администрации города Тюмени от 30.01.2017 № 44-пк «Об утверждении Положения об оплате труда муниципальных унитарных предприятий города Тюмени» информация о среднемесячной заработной плате генерального директора ТМУП "ТТС" и заместителя генерального директора размещена в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" на официальном сайте Администрации города Тюмени.

15. Раскрытие информации о бенефициарных лицах

В результате сбора информации о собственниках (контролирующих лицах) предприятие в целях соблюдения статьи 6.1. Федерального закона Российской Федерации от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарных владельцев-физических лиц не выявлено.

16. Раскрытие информации о хозяйственной деятельности

В бухгалтерской (финансовой) отчетности вся информация о хозяйственной деятельности предприятия за 2021 год раскрыта полностью.

Основные показатели деятельности предприятия представлены в таблице 26 в динамике за последние три года.

Таблица 26

тыс. руб.

Основные показатели	2021	2020	2019
1	2	3	4
Выручка	92 127	81 998	60156
Себестоимость продаж	(61 675)	(49 130)	(37 254)
Валовая прибыль (убыток)	30 452	32 868	22 902
Управленческие расходы	(28 273)	(26 697)	(23 419)
Прибыль (убыток) от продаж	2 179	6 171	(517)
Проценты к получению	4 540	5 173	7 132
Прочие доходы	3 895	2 044	258
Прочие расходы	(2 784)	(1 419)	(224)
Прибыль (убыток) до налогообложения	7 830	11 969	6 649
Текущий налог на прибыль	(2 011)	(2 487)	(1 268)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(121)	(91)	(152)
Изменение отложенных налоговых активов	46	45	23
Прочее	-	(38)	(3)
Чистая прибыль (убыток)	5 987	9 397	5 249

Основные показатели	2021	2020	2019
1	2	3	4
Основные средства	361 358	283 941	226 807
Запасы	874	1 966	1 331
Дебиторская задолженность	17 573	17 019	14 731
Финансовые вложения	100 000	100 000	111 600
Денежные средства	18 238	13 556	2 069
Прочие оборотные активы	128	201	196
Капитал всего, в том числе	491 856	407 507	351 111
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	*100 00*	*100 00*	*100 000*
Добавочный фонд (без переоценки)	*216 849*	*115 518*	*67 326*
Резервный фонд	*1 805*	*1 585*	*1 228*
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	*168 194*	*185 396*	*177 549*
Отложенные налоговые обязательства	186	307	216
Кредиторская задолженность	5 396	8 138	4 398
Доходы будущих периодов	3 204	4 051	4 474
Резервы предстоящих расходов	1 998	1 418	1 306

17. События после отчетной даты

В целях соблюдения положений Федерального закона Российской Федерации от 27.12.2019 № 485-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон Российской Федерации «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» и Федерального закона Российской Федерации от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее – законодательство Российской Федерации) на основании решения собственника в лице ДИО АГТ ТМУП «ТТС» прекращает право хозяйственного ведения муниципального имущества, расположенного по адресу: город Тюмень, ул. Одесская, 8, строение 1, 2, 3, 5, 8, 10, 11, 13, 14, 15, здание АБК (далее – объекты). В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации выручка унитарного предприятия по виду деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» не должна превышать десять процентов совокупной выручки предприятия за последний календарный год.

Данный факт хозяйственной жизни предприятия окажет влияние на структуру доходов и объем денежных средств, получаемых по виду деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом». Право по договору аренды нежилых помещений (строений), принадлежащих ТМУП «ТТС» на праве хозяйственного ведения, а также предоставления права пользования расположенного под ними земельного участка от 19.11.2021 № 70 ,по вышеуказанным объектам, переходит ДИО АГТ.

Введение со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Правительством Российской Федерации ответных санкций, приостановка коммерческой деятельности в России ряда иностранных компаний в конце февраля - марте 2022 года увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство ТМП «ТТС» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности ТМУП «ТТС». Руководство ТМУП «ТТС» принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности ТМУП «ТТС». При корректировке плана финансово-хозяйственной деятельности ТМУП «ТТС» во втором квартале 2022 года будут внесены соответствующие изменения по стоимости товара, работ капитального характера. Данный факт не оказывает влияния на изменение деятельности в области логистики, в связи с тем, что договорные отношения на предприятии выстроены с российскими компаниями.

Руководство ТМУП «ТТС» не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение предприятия. Руководство уверено, что ТМУП «ТТС» будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства ТМУП «ТТС» могут отличаться от фактических обстоятельств.

На протяжении 2021 года приостановки деятельности предприятия не было. Ситуация со вспышкой коронавирусной инфекции COVID-19, и принятия Правительством Российской Федерации ограничительных мер, как в 2020 году, так и в 2021 году не оказала негативного влияния на возможность предприятия осуществлять свою деятельность.

18. Обязательства по судебным и претензионным делам (которые могут привести к возникновению условных обязательств и активов)

В отчетном периоде обязательства по судебным делам у предприятия возникли с:

- Департаментом земельных отношений и градостроительства города Тюмени в части неосновательного обогащения, в иске департаменту было отказано (Решение Арбитражного суда Тюменской области от 05.10.2021 № А70-14434/2021).
- ООО «Завод котельные Сибири» о признании недействительным зачета встречных однородных требований, взыскании задолженности по оплате выполненных работ, пени за нарушение сроков оплаты выполненных работ. Иск ООО «Завод котельные Сибири» судом удовлетворен (Решение Арбитражного суда Тюменской области от 19.11.2021 № А70-4793/2021, Постановление Восьмого Арбитражного апелляционного суда от 18.02.2022). Создано оценочное обязательство по судебному решению в размере 423,0 тыс. руб.
- ТМУП «ТТС» предъявлен иск ООО «Теплоснабжающая компания» о взыскании задолженности по договору оказания услуг по передаче тепловой энергии от 15.06.2020 № 01/06. Суд удовлетворил иск ТМУП «ТТС» (Решение Арбитражного суда Тюменской области от 22.07.2021 № А70-8586/2021).
- ТМУП «ТТС» предъявлен иск АО «УСТЭК» о взыскании необоснованного обогащения. Между сторонами заключено мировое соглашение о возмещении расходов, понесенных ТМУП «ТТС». АО «УСТЭК» возместило ТМУП «ТТС» денежные средства в размере 2 363,0 тыс. руб.
- ТМУП «ТТС» предъявлен иск о признании недействительным решение по делу № 072/07/81.1-193/2020 с УФАС по Тюменской области. Решением Арбитражного суда Тюменской области от 01.03.2021 № А70-22212/2020 первой инстанции иск ТМУП «ТТС» удовлетворил. Постановлением Восьмого апелляционного суда от 08.06.2021 года решение 1 инстанции было отменено. Постановлением Арбитражного суда Западно-Сибирского округа от 22.09.2021 принято решение 2 инстанции оставить без изменений. ТМУП «ТТС» подана кассационная жалоба в Верховный суд Российской Федерации. На отчетную дату находится на рассмотрении.

19. Ежегодный обязательный аудит

В соответствии со статьей 26 Федерального закона Российской Федерации от 14 ноября 2002 года № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» для проведения обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой отчетности) ТМУП «ТТС» заключен по итогам открытого конкурса контракт от 22.03.2022 № № 1 ЕИС с Обществом с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Профи».

20. Непрерывность деятельности

ТМУП «ТТС» по итогам работы за 2021 год получена прибыль в размере 5 987,0 тыс. руб., коэффициент текущей ликвидности – 25,3 рентабельность – 8,4% (коэффициенты указаны без проведения аудита по данным финансового анализа).

По сравнению с предшествующими периодами к отчетному наблюдается рост выручки по основному виду деятельности, чистой прибыли по итогам работы за 2021 год.

Стоимость чистых активов величина положительная и составляет:

- 2019 год – 355 586,0 тыс. руб.;
- 2020 год – 411 439,0 тыс. руб.;
- 2021 год – 495 060,0 тыс. руб.

ТМУП «ТТС» осуществляет деятельность в соответствии с Уставом за счет собственных средств без привлечения заемного капитала. Платежи по обязательствам проводятся своевременно в установленные сроки.

На основании имеющейся информации, проведен анализ деятельности, который показал, что предприятие осуществляет прибыльную деятельность и имеет свободный доступ к финансовым ресурсам. Тем самым подтверждая свою финансовую устойчивость, благонадежность в деятельности предприятия. Предприятие является платежеспособным и способно продолжать свою деятельность непрерывно и не планирует прекращать деятельность в течении 12 месяцев после отчетной даты.

21. Стратегические цели, задачи, перспективы (без проведения аудита)

ТМУП «ТТС» в 2021 году получена прибыль в размере 5 987,0 тыс. руб. В 2022 году запланировано провести работы капитального характера на имущественных комплексах в соответствии со схемой теплоснабжения города Тюмени и инвестиционной программой ТМУП «ТТС».

По итогам работы за последние три года предприятие перспективно развивается в условиях рынка услуг в сфере теплоснабжения.

Генеральный директор П.В. Пантюшкин

Заместитель генерального директора
по финансам М.А. Савельева

28 марта 2021 года