

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах МП «Тепловые сети» за 2020 год

1. Краткая характеристика.

Муниципальное унитарное предприятие «Тепловые сети» Чернушинского городского округа расположено по адресу: г. Чернушка Пермского края, ул. Коммунистическая, д. 5.

Предприятие зарегистрировано 09 декабря 2003 года. Учредителем является Администрация Чернушинского городского округа.

В структуре предприятия на 31 декабря 2020 года находится одиннадцать производственных участков.

Основной целью деятельности предприятия является обеспечение надежного, бесперебойного и качественного оказания услуг теплоснабжения населению, организациям различных форм собственности.

2. Учетная политика.

Учетной политикой предприятия предусмотрено списание ТМЦ в производство по средней себестоимости. Выручка для целей налогообложения определяется по методу «отгрузки», НДС также по методу «отгрузки».

3. Основные показатели.

МП «Тепловые сети» в 2020 году работало, согласно заключенных договоров, с 321 потребителями тепловой энергии. Удельный вес теплоэнергии отпущенной населению в общем объеме выработки составил - в 2020 году – 65,5 %, в 2019 году – 68,4 %.

Тарифы на тепловую энергию, отпускаемую МП «Тепловыми сетями» по Чернушинскому городскому округу, утверждены постановлениями РСТ Пермского края: № 233-т от 02.12.2020г. в размере за 1 Гкал (без НДС):

- с 01 января - 1765,50 рублей,
- с 01 июля - 1810,60 рублей.

№ 234-т от 02.12.2020г. в размере за 1 Гкал (без НДС):

- с 01 января - 1 354,35 руб. с. Рябки, 1 946-50 руб. с.Етыш, 2 859-60 руб. с. Слудка, 1 664-75 руб. с.Павловка, 2 951-50 руб. с. Деменево, с. Павловка, с. Сульмаш, с. Трун, с. Тюй, с. Ореховая Гора
- с 1 июля - 1 421,50 руб. с. Рябки, 2 029,00 руб. с.Етыш, 2 997-50 руб. с. Слудка, 1 734-00 руб. с.Павловка, 3 107,50 руб. с. Деменево, с. Павловка, с. Сульмаш, с. Трун, с. Тюй, с. Ореховая Гора

Выручка за 2020 год по производству и продаже тепловой энергии составила 286 832 тыс. рублей. Расходы на производство теплоэнергии составили 305 178 тыс. рублей. Себестоимость 1Гкал составила 2 027,07 рублей.

Среднесписочная численность работающих за 2020 год – 221 человек. Среднемесячная выработка на одного работающего составила 108 157 рублей. Процент выполнения – 95,0 %. Фактический темп роста составил 91,6 %.

4. Показатели оценки финансового состояния предприятия.

По итогам работы за год.

Наименование	План 2020г.	Факт 2020г.	Отклонение
Выручка	301 771	286 832	14 939
Затраты на производство	318 756	305 178	13 578
Проценты к получению	0	0	0
Проценты к уплате	650	504	146

Прочие доходы	7 177	23 949	-16 772
Прочие расходы	4 406	16 181	-11 775
Прибыль до налогообложения	-14 864	-11 082	-3 782

По итогам года предприятие получило убыток 9 273 тыс. рублей. Рентабельность основной деятельности предприятия за 2020 год составила – 3,6 %, при плане - -4,7 %.

5. Бухгалтерский учет.

Сроки полезного использования объектов основных средств:

- здания от 30 лет;
- сооружения от 20 до 25 лет;
- машины и оборудование от 5 до 10 лет.

В отношении объектов основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Приобретено и принято в эксплуатацию основных средств на сумму 11 457 тыс. рублей.

6. Затраты на энергетические ресурсы, тыс. руб. /без НДС/

Наименование	2020г.	2019г.
Газ	113 898	112 393
ГСМ	3577	3 279
Теплоэнергия	11 665	12 165
Электроэнергия	31 521	30 475

7. Затраты по кредитам

Предприятие получило в 2019 году кредит от ПАО «Сбербанк России» со сроком погашения в сентябре 2020 года и в 2020 году кредит со сроком погашения в сентябре 2021 года. В 2020 году в состав прочих расходов включены проценты в сумме 504 тыс. рублей.

8. Оценочные обязательства

В учете создавался резерв на выплату отпусков в размере 6 906 тыс. рублей, который был в полном объеме израсходован на эти цели.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована МП «Тепловые сети» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

26 февраля 2021г.

Директор



Драницын А.И.