

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год МУП «Теплосервис»

### 1. Основные сведения об организации.

Муниципальное унитарное предприятие «Теплосервис», юридический и фактический адрес: 633131, Новосибирская область, Мошковский район, р. п. Мошково, ул. Пионерская, дом № 7.

Дата государственной регистрации: 06 мая 2020 года.

ОГРН: 1205400021892

ИНН: 5432002928

КПП: 543201001

Зарегистрировано в МИФНС России № 16 по Новосибирской области 07.05.2020г.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 87 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет **100 000** рублей.

Полномочия учредителей муниципального унитарного предприятия «Теплосервис» в пределах компетенции, установленной федеральным законодательством и нормативно-правовыми актами осуществляют:

1. Администрация рабочего поселка Мошково, Мошковского района, Новосибирской области

Предприятие является коммерческой организацией, не наделенной правом собственности на имущество, закреплённое за ней Собственником на праве хозяйственного ведения.

Предприятие возглавляет **Директор** – назначаемый на должность на основании постановления Главы рабочего посёлка Мошково, Мошковского района, Новосибирской области

В соответствии с п. 5.2.1. Устава предприятия Директор осуществляет руководство текущей деятельностью предприятия в пределах установленной компетенции.

К компетенции директора предприятия относятся все вопросы руководства текущей деятельностью предприятия, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Учредителя предприятия.

Директор предприятия без доверенности действует от имени предприятия, представляет его интересы и совершает сделки.

Основными видами деятельности предприятия является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, распределение воды для питьевых и промышленных нужд и удаление и обработка сточных вод.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась предприятием на протяжении 7 -ми месяцев 2020 года и была направлена на обеспечение бесперебойного теплоснабжения,

водоснабжения, водоотведения населения и объектов социальной сферы, получение доходов в отчетном и последующих периодах.

## 2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, для целей налогообложения, признается **по мере оплаты** работы, услуги, УСН «Доходы минус расходы организации»).

Доходы от реализации в 2020 году составили **28 352,0** тыс. руб. (без НДС):

Структура выручки	Доход по основным видам деятельности (тыс. руб.)					
	2020 год		2019 год		2018 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Теплоснабжение	22 433,0	79,1	-		-	
Водоотведение	1 709,0	6,0	-		-	
Водоснабжение	3 682,0	13,0	-		-	
Прочие	528,0	1,9	-		-	
Итого	28 352,0	100	-		-	

В том числе по потребителям:

Потребители	Выручка (тыс. руб.)	% от дохода
Население	17 428,0	61,5
Бюджетные организации	8 675,0	30,6
Прочие	2 249,0	7,9
Итого	28 352,0	100

Отпуск тепловой энергии потребителям (Гкал):

Потребители	План 2020	Факт 2020	Факт 2019
Население с учетом ООО «МУК»	11 365	5 657	-
Бюджетные организации	11 088	3 610	-
прочие	1 408	770	-
Итого	23 861	10 037	-

Пропуск сточных вод составил 56,2 тыс. м<sup>3</sup>,

Расшифровка прочих работ (услуг) за 2020 год:

подключение к системе хол.водоснабжения объектов  
подключение к системе теплоснабжения  
Повышающий коэф.ХВС  
Ремонт водопровода  
Промывка системы отопления  
прочие

225,4 тыс. руб.  
75,6 тыс. руб.  
188,0 тыс. руб.  
19,5 тыс. руб.  
15,0 тыс. руб.  
0,9 тыс. руб.

## 3. Расходы, связанные с реализацией.



Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на балансовый счет 20 «Основное производство» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу заработной платы.

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили - **37 944,0 тыс. руб.**

Основные виды деятельности	расходы по основным видам деятельности (тыс. руб.)					
	2020 год		2019 год		2018 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Теплоснабжение	30 246,4	79,7				
Водоотведение	2 858,1	7,5				
Водоснабжение	4 839,5	12,8				
прочие						
<b>Итого</b>	<b>37 944,0</b>	<b>100</b>				

в том числе по элементам расходов:

Расходы по основным видам деятельности	2020 год		2019 год		2018 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
<b>Материальные затраты</b>	<b>21 249,9</b>	<b>56,0</b>				
в том числе:						
Уголь	12 263,9	32,3				
Электроэнергия	5 236,0	13,8				
Сырье и материалы	1 278,1	3,4				
услуги транспорта	358,8	0,9				
Прочие производственные расходы	2 113,1	5,6				
<b>Заработная плата</b>	<b>8 758,6</b>	<b>23,1</b>				
<b>Платежи во внебюдж.фонды</b>	<b>2 780,2</b>	<b>7,3</b>				
<b>Налоги</b>	<b>1 646,9</b>	<b>4,3</b>				
<b>Общекорпоративные расходы</b>	<b>3 508,4</b>	<b>9,3</b>				
<b>Итого</b>	<b>37 944,0</b>	<b>100</b>				

Расшифровка прочих затрат:	2 113,1
в том числе:	
биотестирование сточ.вод.	15,1
мониторинг прир.воды пруда накоп.,	
ручья Боровушка	89,6
охрана труда	212,6
плата за негат. возд.на окр.среду,	12,2
плата за польз.водн.объектами	4,0
промывка котлов	130,0
перемотка, ремонт,эл. двигателей	67,3
хим анализ сточных вод	406,7
испытание оборудования в эл.установках	35,0
амортизация	1 069,2

страх.платежи по ОС АГО	9,2
лаборат.исслед.питьевой воды	29,5
подготовка сметной документации	5,0
услуги связи	2,0
ремонт трактора ДТ-75(зап.части)	22,2
гос.пошлина (пост.на учет ДТ-75)	3,5

#### 4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил убыток в сумме **9 592,0** тыс. руб. (**28 352,0 – 37 944**).

В том числе по :

Теплоснабжение	убыток	7 722,7 тыс. руб.
Водоснабжение	убыток	720,5 тыс. руб.
Водоотведение	убыток	1 149,1 тыс. руб.

#### 5. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы **1 263,0** тыс. руб.

В том числе:

Доля дохода от амортизации муниципального имущества	1 060,0 тыс. руб.
восстановление бесхозного двигателя на ДТ-75	75,0 тыс. руб.
возмещение затрат связанных с возмещением занятости населения	1 10,0 тыс. руб.
пеня оплаченная населением (кварт. плата)	18,0 тыс. руб.

#### 6. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы **17,0** тыс. руб.

В том числе:

материальная помощь на погребение	10,2 тыс. руб.
гос. пошлина при регистр. трансп.средств	3,4 тыс. руб.

#### 7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил убыток в сумме **8 346,0** тыс. руб.

(- 9 592,0 + 1 263,0 – 17,0)

Основным элементом себестоимости услуг являются материальные затраты (их доля в структуре затрат составляет 56,0 %, удельный вес внешних затрат (уголь+эл.энергия), зависящих в основном от внешних факторов в 2020 году составил 46,1 %. Основную роль в росте себестоимости производства тепловой энергии сыграл рост цены и превышение нормативного расхода электроэнергии.

В утвержденном тарифе затраты на покупную эл.энергию заложены в сумме **1 569,5** тыс. руб., по факту затраты составили **4 467,4** тыс. руб.,

Выпадающие доходы по эл. энергии за 2020 год составили – **2 897,9** тыс. руб.

**Кредиторская задолженность** предприятия на составила

01.01.2021  
**18 566,0** тыс. руб.

в том числе:

**Поставщики**

**15 458,3** тыс. руб.

в том числе:



•ООО «НТК»	11 510,2 тыс. руб.
•Новосибирскэнергосбыт	409,8 тыс. руб.
•ООО «Рубин»	244,8 тыс. руб.
МХ ООО «Теплосервис»	3 050,7 тыс. руб.
ООО «Каскад»	222,4 тыс. руб.
•Прочие организаций	20,4 тыс. руб.
<b>Зарботная плата</b>	<b>602,5 тыс. руб.</b>
<b>Налоги</b>	<b>1 621,5 тыс. руб.</b>
<b>Внебюдж.платежи</b>	<b>838,4 тыс. руб.</b>
<b>Прочие</b>	<b>45,3 тыс. руб. ( из них</b>
охрана труда – 32,5; плата нег.возд.на окруж.среду.- 4,5; алименты - 7,1; авансовые платежи 1,2)	

<b>Дебиторская задолженность на</b>	<b>01.01.2021</b>
<b>составила</b>	<b>5 658,0 тыс. руб.</b>
в том числе:	
•Бюджетные организации	1 355,4 тыс. руб.
•Население	3 157,8 тыс. руб.
•Прочие организации	1 144,8 тыс. руб.

Фактический уровень оплаты ком. услуг населением 81,7 %

среднесписочная численность – 71 чел.

Среднемесячная заработная плата персонала по предприятию составила (руб.) 22 317,02

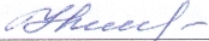
Предприятием ведется работа по взысканию дебиторской задолженности за коммунальные услуги с населения.

Подано 13 исков на сумму	-	109,5 тыс. руб.
Количество принятых исков к исполнению за 2020 год		
11 шт на сумму	-	96,0 тыс. руб.

Директор  
МХ ООО «Теплосервис»

Черных Виктор Борисович  (подпись)

Главный бухгалтер

Кибанова Надежда Петровна  (подпись)