



**Российский Аудит**  
Аудиторская фирма

454007, Россия, Челябинск  
ул. Горького 7 – 26

Тел. (351)775-48-88

Факс (351) 729-62-25

E-mail: [director\\_audit@mail.ru](mailto:director_audit@mail.ru)

Website <http://www.ros-audit.com>

**Муниципальное унитарное  
предприятие "Тагилэнерго"**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ**

**за 2019год.**

**Аудиторское заключение независимого аудитора  
Представителям Собственника Муниципального унитарного предприятия  
«Тагилэнерго»**

***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Муниципального унитарного предприятия «Тагилэнерго» (МУП «Тагилэнерго»), ОГРН 1026601367066, 622002 Область Свердловская, г. Нижний Тагил, ул.Кирова д. 19 (далее – «Предприятие»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

***Основание для выражения мнения***

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

***Существенная неопределенность в отношении непрерывности  
деятельности***

Мы обращаем внимание на раздел 3 Отчета об изменении капитала за 2019г., в котором указано, что чистые активы Предприятия на начало и на конец отчетного периода составляют отрицательную величину:

-На 01.01.2019 минус 932914 тыс. руб.

-На 31.12.2019 минус 977413 тыс. руб.

Определением о продлении срока внешнего управления по делу №А60-23823/2016 от 30 октября 2019года, установлен срок внешнего управления Гавришова Максима Васильевича до 30.04.2020г .

Данную информацию Предприятие описывает в р.4.2 прочих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данное событие указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

## ***Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Предприятие, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Предприятия;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Предприятия допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или

условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Предприятие утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Предприятия, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение

  
Зенкова Л.К.

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Российский аудит»,  
ОГРН 1027403767225,  
454007, г. Челябинск, улица Горького, дом 7, оф. 26  
член саморегулируемой организации аудиторов ассоциация «Содружество».  
ОРНЗ 11606063657

25 марта 2020г.

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н

(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы  
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 19 г.

Организация МУП "Тагилэнерго" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Муниципальная унитарная по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) Свердловская область, город Нижний Тагил ул. Кирова 19

Коды		
0710001		
31	12	2019
45593396		
6668016401		
35.30.1		
65243		14
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
ООО Аудиторская фирма "Российский аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_  
ОГРН/  
ОГРНИП \_\_\_\_\_

7452024867
1027403767225

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря <u>20 18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 17</u> г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	500	485	526
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	588 691	630 882	680 652
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	354 032	342 278	334 969
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	38 266
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>943 223</b>	<b>973 645</b>	<b>1 054 413</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	58 124	51 775	39 935
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	4 007
	Дебиторская задолженность	1230	940 083	949 116	918 913
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 488	63 520	38 886
	Прочие оборотные активы	1260	-	10 489	46
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 048 695</b>	<b>1 074 900</b>	<b>1 001 787</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 991 918</b>	<b>2 048 545</b>	<b>2 056 200</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	112	112	112
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	328 251	328 251	328 251
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	622 974	622 974	625 474
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	( 1 928 750 )	( 1 884 251 )	( 1 861 415 )
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>( 977 413 )</b>	<b>( 932 914 )</b>	<b>( 907 578 )</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 326	13 421	12 302
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>14 326</b>	<b>13 421</b>	<b>12 302</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 942 529	2 957 549	2 951 476
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	12 476	10 489	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>2 955 005</b>	<b>2 968 038</b>	<b>2 951 476</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 991 918</b>	<b>2 048 545</b>	<b>2 056 200</b>

Внешний управляющий МУП "Тагилэнерго"


  
 (подпись) \_\_\_\_\_


  
 Гавришов М.В.

" 19 " \_\_\_\_\_ марта 20 20 г.

(расшифровка подписи) \_\_\_\_\_

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России  
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,  
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 19 г.

Организация МУП Тагилэнерго Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Муниципальная унитарная по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	19
45593397		
6668016401		
35.30.1		
65243		14
384		

Пояснение <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	Январь- За <u>декабрь</u> 20 <u>19</u> г. <sup>3</sup>	Январь- За <u>декабрь</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	816 333	853 291
6	Себестоимость продаж	2120	( 775 050 )	( 868 290 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	( 41 283 )	( 14 999 )
	Коммерческие расходы	2210	( )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( 70 799 )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	( 29 516 )	( 14 999 )
	Доходы от участия в других организациях	2310		-
	Проценты к получению	2320		-
	Проценты к уплате	2330	( )	( - )
	Прочие доходы	2340	139 302	124 860
	Прочие расходы	2350	( 165 135 )	( 138 887 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	( 55 349 )	( 29 026 )
	Текущий налог на прибыль	2410	( )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	220	( 385 )
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 904 )	( 1 119 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	11 754	7 309
	Прочее	2460		-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	( 44 499 )	( 22 836 )

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	Январь- За декабрь 20 19 г. <sup>3</sup>	Январь- За декабрь 20 20 г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	( 44 499 )	( 22 836 )
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		-

Внешний управляющий МУП «Татэнерго»

Гавришов М.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 19 "

марта

20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы  
Отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств

**Отчет об изменении капитала  
за 20 19 г.**

Организация	МУП "Талиманерго"	форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКПО	45593397		
Организационно-правовая форма/форма собственности	Муниципальная унитарная	ИНН	6668016401		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2	35.30.1		
		по ОКПФ/ОКФС	65243	14	
		по ОКЕИ	384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. <sup>1</sup> За 20 18 г. <sup>2</sup>	3100	112	( - )	953 725	-	( 1 861 415 )	( 907 578 )	
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 161	-	-	1 161	
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-	
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	1 161	X	-	1 161	
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-	
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X	
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( 3 661 )	( - )	( 22 836 )	( 26 497 )
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	( 22 836 )	( 26 497 )
переоценка имущества	3222	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	( 3 661 )	X	( - )	( 3 661 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	X	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	-	X	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	( - )	( - )
дивиденды	3227	X	X	X	X	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	( - )	( - )
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	( - )	X
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	3200	112	( - )	951 225	-	( 1 884 251 )	( 932 914 )
За 20 19 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	( - )	( - )
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	( - )	( - )
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	( - )	( - )
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	( - )
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	( - )	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	( - )	( - )
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( - )	( - )	( 44 499 )	( 44 499 )
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	( 44 499 )	( 44 499 )
переоценка имущества	3322	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	( - )	X	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	-	-	X	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	-	-	X	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	( - )	( - )
дивиденды	3327	X	X	X	X	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	( - )	( - )
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	( - )	X
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	3300	112	( - )	951 225	-	( 1 928 750 )	( 977 413 )

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - Всего</b>					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
ДРУГИЕ СТАТЬИ КАПИТАЛА, ПО КОТОРЫМ осуществлены корректировки: (по статьям)					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 07/10004 с. 4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	(977 413)	(932 914)	(907 578)

Внешний управляющий МУП Тагилэнерго

Гавришов М.В.  
(расшифровка подписи)

(подпись)

" 19 " марта 20 20 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о движении денежных средств  
за январь-декабрь 20 19 г.**

Организация \_\_\_\_\_ МУП "Тагилэнерго" \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Муниципальная унитарная \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	19
45593397		
6668016401		
35.30.1		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 19 г. <sup>1</sup>	Январь- За декабрь 20 18 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	530 357	527 435
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	483 373	470 313
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	46 984	57 122
Платежи - всего	4120	( 543 389 )	( 502 801 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 275 224 )	( 251 971 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 192 131 )	( 187 388 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
Иные налоги и сборы	4126	( 59 785 )	( 53 295 )
прочие платежи	4129	( 16 249 )	( 10 147 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	( 13 032 )	24 634

Наименование показателя	Код	Январь- За декабрь 20 19 г. <sup>1</sup>	Январь- За декабрь 20 18 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( - )	( - )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	<b>4200</b>	-	-
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 19 г. <sup>1</sup>	январь- За декабрь 20 18 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( - )	( - )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( - )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( - )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>( 13 032 )</b>	<b>24 634</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>63 520</b>	<b>38 886</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>50 488</b>	<b>63 520</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Внешний управляющий МУП "Тагилэнерго"

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 20

## Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2019 год

Организация: МУП "Теплоэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика

Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН

КОДЫ	
0710001	
31	12 2019
45593397	
6668016401	

Вид деятельности: Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

по ОКВЭД

35.30.1

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная унитарная

по ОКПО/ОКФС

65243	14
-------	----

по ОКЕИ

384

1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизация-ЦиИ	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. <sup>1</sup>	632	( 147 )	152	-	-	( 137 )	-	-	-	784	( 284 )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	574	( 48 )	58	-	-	( 99 )	-	-	-	632	( 147 )
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на использование программного обеспечения и т.д.		за 20 19 г. <sup>1</sup>	632	( 147 )	152	-	-	( 137 )	-	-	-	784	( 284 )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	574	( 48 )	58	-	-	( 99 )	-	-	-	632	( 147 )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
антивирусная программа (вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-





**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		
В том числе:	5170	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-		
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		
(объект, группа объектов)		за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-		
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		
и т.д.			-	-	-	-		
			-	-	-	-		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-		
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		
В том числе:	5190	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-		
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		
(объект, группа объектов)		за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-		
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		
и т.д.			-	-	-	-		
			-	-	-	-		

0710005 с. 4

## 2 Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: недвижимое имущество		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Движимое имущество и т.д.		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 20 19 г. <sup>1</sup>	1 428 540	( 797 658 )	2 281	( - )	-	( 44 472 )	-	-	1 430 821	( 842 130 )		
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	1 426 242	( 745 591 )	5 959	( 3 661 )	289	( 52 356 )	-	-	1 428 540	( 797 658 )		
в том числе: недвижимое имущество		за 20 19 г. <sup>1</sup>	1 281 111	( 703 682 )	-	( - )	-	( 36 846 )	-	-	1 281 111	( 740 528 )		
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	1 281 611	( 660 454 )	3 161	( 3661 )	289	( 43 517 )	-	-	1 281 111	( 703 682 )		
Движимое имущество и т.д.		за 20 19 г. <sup>1</sup>	147 429	( 93 976 )	2 281	( - )	-	( 7 626 )	-	-	149 710	( 101 602 )		
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	144 631	( 85 137 )	2 798	( - )	-	( 8 839 )	-	-	147 429	( 93 976 )		

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	-
В том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
Недвижимые ОС		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	-
Движимые ОС		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	-
И т.д.			-	-	-	-	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	За 20 19 г.		За 20 18 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
В том числе:					
(объект основных средств)		-	-	-	-
(объект основных средств)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
В том числе:					
(объект основных средств)		-	-	-	-
(объект основных средств)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	55 138	67 724	55 138
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

0710005 с. 7

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>						
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (арулла, вид)		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (арулла, вид)		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
итого	5310	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (арулла, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьими лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (арулла, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

0710005 с. 8

#### 4 Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. <sup>1</sup>	51 775	-	48 319	( 41 970 )	-	-	-	33 796	58 124	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	39 935	-	51 017	( 39 177 )	-	-	-	29 813	51 775	-
в том числе (сырье и материалы)		за 20 19 г. <sup>1</sup>	41 029	-	25 688	( 20 883 )	-	-	-	22 557	45 834	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	28 901	-	32 688	( 20 560 )	-	-	-	23 870	41 029	-
(топливо)		за 20 19 г. <sup>1</sup>	5 460	-	15 417	( 15 232 )	-	-	-	5 408	5 645	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	5 856	-	14 177	( 14 573 )	-	-	-	1 051	5 460	-
(спецоборуд)		за 20 19 г. <sup>1</sup>	1 939	-	2 248	( 1 248 )	-	-	-	1 788	2 939	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	1 293	-	1 584	( 938 )	-	-	-	1 772	1 939	-
(Зап. части)		за 20 19 г. <sup>1</sup>	457	-	1 297	( 1345 )	-	-	-	152	409	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	361	-	840	( 744 )	-	-	-	214	457	-
(Прочие запасы и материалы)		за 20 19 г. <sup>1</sup>	2 890	-	3 669	( 3 262 )	-	-	-	3 891	3 297	-
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	3 524	-	1 728	( 2 362 )	-	-	-	2 906	2 890	-
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 19 г.	-	20 18 г.	-
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-
в том числе: (арулта, вид)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-	-
в том числе: (арулта, вид)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-





0710005 с. 11

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	838 078	838 078	823 052	823 052	809 150	809 150
в том числе:							
покупатели и заказчики		742 912	742 912	776 775	776 775	763 304	763 304
прочие дебиторы		95 166	95 166	46 277	46 277	45 846	45 846

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
(евр)		за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. <sup>1</sup>	2 957 549	1 007 278	1 412	( 1 023 710 )	( - )	-	-	2 942 529
	5580	за 20 18 г. <sup>2</sup>	2 951 476	1 003 033	2 958	( 994 646 )	( 5 272 )	-	-	2 957 549
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	4 235	154 387	-	( 152 970 )	-	-	-	5 652
задолженность перед персоналом		за 20 18 г. <sup>2</sup>	3 418	149 930	-	( 149 113 )	-	-	-	4 235
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	2 062	45 146	-	( 44 297 )	-	-	-	2 911
внебюджетные фонды		за 20 18 г. <sup>2</sup>	1 118	44 580	-	( 43 636 )	-	-	-	2 062
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	135 547	79 991	-	( 78 964 )	-	-	-	136 574
задолженность перед бюджетом		за 20 18 г. <sup>2</sup>	134 643	54 198	-	( 53 294 )	-	-	-	135 547
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	2 815 705	727 754	1 412	( 747 479 )	( - )	-	-	2 797 392
задолженность перед поставщиками и подрядчиками		за 20 18 г. <sup>2</sup>	2 812 297	754 325	2 958	( 748 603 )	( 5 272 )	-	-	2 815 705



0710005 с. 12

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.
Всего	5590	2 842 488	2 834 572	2 851 879
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		2 448 335	2 427 136	2 428 684
Задолженность перед бюджетом		119 173	117 163	119 732
прочие кредиторы		274 980	290 273	303 463

## 6 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>19</u> г.	За 20 <u>18</u> г.
Материальные затраты	5610	556 421	585 333
Расходы на оплату труда	5620	147 476	143 987
Отчисления на социальные нужды	5630	44 956	44 224
Амортизация	5640	43 589	49 456
Прочие затраты	5650	53 407	45 290
Итого по элементам	5660	845 849	868 290
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	845 849	868 290

0710005 с. 13

## 7 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	10 489	1 987	-	-	12 476
В том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков		8 056	1 507	-	-	9 563
Резерв на страховые взносы предстоящих оплат		2 433	480	-	-	2 913
И т.д.		-	-	-	-	-

## 8 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе:				
(вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе:				
(вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

9 Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	За 20 19 г.		За 20 18 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
5901		-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	-	-	0
Бюджетные кредиты - всего					
5910		-	-	-	-
5920		-	-	-	-
в том числе:					
(наименование цели)					
20 19 г.		-	-	-	-
20 18 г.		-	-	-	-
и т.д.					

Внешний управляющий МУП

"Талиэнерг"

(подпись)

Гавришова М. В.

(расшифровка подписи)

МАРТА

20

20

г. «Талиэнерг»

1 Указывается отчетный год.

2 Указывается предыдущий год.

3 В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4 Указывается отчетная дата отчетного периода.

5 Указывается год, предшествующий предыдущему.

6 Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

7 Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых результатах  
МУП «Тагилэнерго»  
за 2019 год**

**Город Нижний Тагил**

## СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения и структура предприятия	3
2.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	6
2.1	Нематериальные активы	6
2.2	Основные средства	8
2.3	Отложенные налоговые активы	9
2.4	Прочие внеоборотные активы	10
2.5	Запасы	10
2.6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам	10
2.7	Дебиторская задолженность предприятия	11
2.8	Денежные средства	11
2.9	Прочие оборотные активы	12
2.10	Уставной капитал	12
2.11	Переоценка внеоборотных активов	12
2.12	Добавочный капитал	12
2.13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13
2.14	Отложенные налоговые обязательства	13
2.15	Кредиторская задолженность предприятия	13
3.0	Пояснения к отчету о финансовых результатах	15
3.1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	15
3.2	Себестоимость продаж	15
3.3	Прочие доходы и расходы	19
3.4	Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства	21
3.5	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	21
4.0	Прочие пояснения	22
4.1	Операции со связанными сторонами	22
4.2	Информация о размере вознаграждения основного упр.персонала	22
4.3	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	22
4.4	События после отчетной даты	23

## 1. Общие сведения и структура предприятия.

В данном разделе отражается следующая информация:

Сокращенное фирменное наименование предприятия: МУП «ТАГИЛЭНЕРГО».

Предприятие создано на основании Постановления Главы города (Администрации города Нижний Тагил) № 570 от 10.11.1996 года.

Организационно-правовая форма: Муниципальная унитарная;

Юридический адрес(местонахождение) предприятия: 622002; г. Нижний Тагил; ул. Кирова 19

Сведения о государственной регистрации, постановке на учет в налоговом органе: Дата государственной регистрации МУП «Тагилэнерго» 14.11.1996 при создании на основании свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы П-ЛИ-1722; Предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1026601367066 от 22.07.2002 свидетельство серии 66 № 002946678.

На основании Свидетельства о постановке на учет в налоговом органе юридического лица серия 66 № 002066748 от 16.02.2004 года предприятию присвоены:

ИНН 6668016401 КПП 666801001

В соответствии с уведомлением МРИ ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по Свердловской области от 02.04.2018 года № 441821916 МУП «Тагилэнерго» исключено из списка крупнейших налогоплательщиков и снята с учета 02.04.2018 года в налоговом органе по месту учета в качестве крупнейшего налогоплательщика в МРИ ФНС и переведена в МРИ ФНС № 16 по Свердловской области, с присвоением:

ИНН 6668016401 КПП 662301001

Данные об Уставе предприятия: Деятельность Предприятия осуществляется на основании Устава, зарегистрированного в ИФНС России по Верх-Исетскому району г.Екатеринбург и утвержденного Приказом управления муниципального имущества Администрации города Нижний Тагил № 17 от 22.01.2018 года.

Учредителями предприятия являются:

МКУ Администрации города Нижний Тагил-100%

Имущество предприятия принадлежит Администрации города Нижний Тагил и учитывается в МУП «Тагилэнерго» на праве хозяйственного ведения.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности МУП «Тагилэнерго» являются:

35.30.1

Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

35.30.2

Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

35.30.3

Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)



35.30.4

Обеспечение работоспособности котельных

35.30.5

Обеспечение работоспособности тепловых сетей

36.00

Забор, очистка и распределение воды

Вспомогательными видами деятельности МУП «Тагилэнерго» являются:

68.20.2

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

77.11

Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств

77.39.11

Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования

Активы организации расположены на территории Российской Федерации Россия.

Структура предприятия:

Предприятие, в соответствии с Уставом не имеет филиалов (представительств, обособленных подразделений).

Определением Арбитражного Суда Свердловской области от 06.07.2016 года в отношении МУП «Тагилэнерго» введена процедура наблюдения. Временным управляющим утвержден Скобелин Александр Анатольевич (ИНН 580309270536), являющийся членом Ассоциации «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих «Стабильность»

Определением Арбитражного Суда Свердловской области от 11.04.2018 года в отношении МУП «Тагилэнерго» введена процедура внешнего управления. Временным управляющим утвержден Гавришов М.В., являющийся членом Ассоциации «Саморегулирующая организация арбитражных управляющих «Южный Урал».

Ответственными лицами в 2019 году МУП «Тагилэнерго» являются:

По Приказу № 71л от 28.06.2018 г., дополнительного соглашения № 31/2 от 28.06.2018 года к трудовому договору

- Исполнительный директор предприятия Тельпухов Е.В.

Прекращение трудового договора произведено 14.06.2019 года, на основании Приказа № 44Л от 14.06.2019 года

- Исполнительный директор предприятия Чернушевич Д.Л.

По Приказу № 45Л от 17.06.2019 года по настоящее время.

Основным видом деятельности МУП «Тагилэнерго» является обеспечение теплоснабжения г. Нижний Тагил, поселений Антоновский, Черноисточинск, Евстюниха, Висимо-Уткинск и Серебрянка.

Производство тепловой энергии МУП «Тагилэнерго» от собственных источников осуществляется пятью газовыми, четырьмя угольными и одной дровяной котельными.

В соответствии с данными утвержденной программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности МУП «Тагилэнерго» на 2016-2019 гг. МУП «Тагилэнерго» владеет тепловыми сетями протяженностью 316,66 км в однострубно́м выражении и 23-мя насосными станциями.

В Таблице 1 приведены характеристики котельных МУП «Тагилэнерго».

**Таблица 1. Информация о характеристиках котельных МУП «Тагилэнерго» по состоянию за 2019 год.**

Наименование объекта	Присоединенная нагрузка договорная, Гкал/час	Мощность установленная/ фактическая по режимным картам, Гкал/час	КПД, %	Паровые котлы, шт.	Водогрейные котлы, шт.
1	2	3	4	5	6
Котельная трамвайного парк ул. Кулибина, 66а	36,73	36,0/34,1	90,44	0	ДКВР 10/13вод) -4шт вод. реж.
Котельная ПСХ Рудник III Интернационала	51,11 ТГ-0,75МВт	68,5/57,71	90,99	ДКВР 6,5/13-2шт;	КВГМ-30-2шт.
Котельная Красного Камня ул. Тыловая 1б	62,2868	50/44,90+ подп. НТМК	90,62	0	ДКВР-10/13 вод. реж. -2шт ;КВГМ- 35-150-1шт.
Котельная «Букатино» . ул. Береговая-Краснокаменная	10,5563	9/7,98+ п НТМК	84,10	0	ТГ-3-95-3шт.
Котельная д/с № 19 ул. Бригадная, 104 Б (газ)	0,09	0,13	90	0	Beretta Novella 51E -3шт.
Котельная д/с № 19 ул. Бригадная, 104 Б (резерв уголь)	0,09	0,3	73	0	Энергия-3 - 1шт.(резерв)
Котельная п. Антоновск (уголь)	1,35	2,06	72	0	Энергия-3 -1шт. КВр-0,8 - 2шт. КВр-0,25 - 1шт.
Котельная ДОЛ «Уральский огонёк» (уголь)	0,71	0,72	66,7	0	Энергия-3 - 1шт. КВр-0,4 - 1шт.
Котельная ЧГУ (уголь)	2,93	3,28	75,6	ДКВР 2,5/13-2шт.	0
Котельная п. Висимо-Уткинск ул. Ленина (уголь)	0,13	0,34	85	0	КВСр—0,2К-2шт
Котельная с. Серебрянка Ул. Советская,3 (дрова)	0,21	0,52	82	0	КВСр-0,5К-2шт
<b>Всего по предприятию</b>	<b>166,11</b>	<b>170,554 (163,63 газ+6,924 тверд.топл.)</b>		<b>4</b>	<b>25+1рез.</b>

Установленная мощность всех котельных МУП «Тагилэнерго» составляет 170,554 Гкал/час.

Основными видами топлива являются природный газ, уголь, дровяное топливо.

МУП «Тагилэнерго» производит поставку тепловой энергии от собственных источников теплоснабжения, а также осуществляет покупку и передачу тепловой энергии, вырабатываемой ОАО «ЕВРАЗ Нижнетагильский металлургический комбинат». В целях обеспечения тепловой энергией потребителей поселка Верхняя Черемшанка и ГАМУ СО «ОСЦ РМ» Санаторий Руш МУП «Тагилэнерго» приобретает и передаётся тепловая энергия от ОАО «Высокогорский ГОК», ГАМУ СО «ОСЦ РМ» Санаторий Руш.

Передача тепловой энергии и горячей воды осуществляется по трубопроводной сети в двухтрубном исчислении:

- От собственных котельных 4 НСС и тепловые сети протяженностью 64,7232 км
- От ОАО ВГОК 1 НСС и тепловые сети протяженностью 4,4667 км
- От ООО «ТагилТеплоСбыт» 18 НСС и тепловые сети протяженностью 87,03811 км
- От ГАМУ СО «ОСЦ РМ «Санаторий Руш» тепловые сети протяженностью 2,0521 км

По состоянию на 01.01.2020 Предприятие не имеет дочерних и зависимых хозяйственных предприятий.

Бухгалтерская отчетность предприятия формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Предприятие применяет общий режим налогообложения.

Численность сотрудников организации:

Численность	Чел.		
	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Среднесписочная	381	383	381

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## 2. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

### 2.1 Нематериальные активы

Бухгалтерский учет НМА ведется на предприятии в соответствии с ПБУ 14/2007. Амортизационные отчисления ведутся линейным способом. Срок полезного использования совпадает со сроком действия нематериальных активов (лицензии, права пользования, патенты и т. п.), который предусмотрен договором, абсолютная величина амортизационных отчислений равна отношению первоначальной стоимости к сроку полезного использования данного вида нематериальных активов.

Расшифровка НМА за 2019 год.

Наименование НМА	Счет-фактура	Дата постановки	Первоначальная стоимость	Поступление 2019 год	Остаточная на 01.01.2019	ИТОГО начисленная амортизация за 2019	Остаточная стоимость НМА на 31.12.2019
Лицензия на программный продукт ZULUThermo 8.0, ZULUGIZ 8.0	23	27.04.2017	97 500,00	0,00	73 425,93	14 444,48	58 981,49
	20	25.04.2017	99 000,00	0,00	74 555,50	14 666,68	59 888,86
	5	05.04.2017	99 000,00	0,00	74 555,54	14 666,68	59 888,86
	40	12.05.2017	97 200,00	0,00	74 400,00	14 400,00	60 000,00
	53	26.05.2017	98 000,00	0,00	75 012,28	14 518,56	60 493,72
Radmin 3: Пакет из 100 лицензий	17000540	09.08.2017	63 500,00	0,00	55 033,33	6 350,00	48 683,25
Права на программы для ЭВМ ESET NOD32 Business Edition newsale for 10 user	1245	14.12.2017	20 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Лицензия на программный продукт ZULUThermo 8.0, ZULUGIZ 8.0 на 1 год	94	24.12.2019	0,00	94 800	0,00	0,00	94 800,00
Контур-Фокус "Премиум" на 1 год	19002500005	23.01.2019	0,00	57 500	0,00	0,00	57 500,00
Контур-Фокус "Премиум" на 1 год	1800250005	26.01.2018	57 500,00	0,00	57 500,00	57 500	0,00
ИТОГО:			631 707,00	152 300,00	484 482,58	136 546,40	500 236,18

Срок действия Свидетельства на товарный знак № 539682 до 05.02.2024г.

(81 месяцев срок использования) - ЗУЛА

Лицензия 355610 от 04.09.2017г бесрочная по НК РФ срок амортизации на

10 лет (120 месяцев) -100 лицензий РАДМИН

## 2.2 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов;

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов;

Переоценка основных средств Переоценка основных средств не производится;

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования;

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификатором основных средств от 01.01.2002 года в редакции от 28.04.2018 года по Постановлению Правительства РФ № 526.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

В тыс. руб.

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Выбытие	На конец года
1	Здания и сооружения	2019	238 921	-	-	238 921
		2018	239 421	3 161	3 661	238 921
		2017	235 915	3 507	-	239 421
2	Машины и оборудования	2019	102 039	993	-	103 032
		2018	101 391	648	-	102 039
		2017	100 684	3 440	2 733	101 391
3	Транспортные средства	2019	19 906	-	-	19 906
		2018	18 105	1 801	-	19 906
		2017	16 815	1 290	-	18 105
4	Земельные участки	2019	-	-	-	-
		2018	-	-	-	-
		2017	-	-	-	-
5	Прочие	2019	25 484	1 288	-	26 772
		2018	25 135	349	-	25 484
		2017	25 330	820	1 015	25 135
6	Передаточные	2019	1 042 190	-	-	1 042 190

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Выбытие	На конец года
	устройства (сети)	2018	1 042 190	-	-	1 042 190
		2017	1 35 944	6 246	-	1 042 190
Итого		2019	1 428 540	2 281	-	1 430 821
		2018	1 426 242	5 959	3 661	1 428 540
		2017	1 414 687	15 303	3 748	1 426 242

Амортизация основных средств:

В тыс. руб.

№	Группа основных средств	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
1	Здания и сооружения	39 665	35 643	30 095
2	Машины и оборудования	64 893	59 663	55 028
3	Транспортные средства	17 781	17 202	16 625
4	Прочие	18 928	17 111	13 483
5	Передаточные устройства	700 863	668 039	630 359
	<b>Итого</b>	<b>842 130</b>	<b>797 658</b>	<b>745 590</b>

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	От 20 лет и свыше 30 лет
2	Машины и оборудование	От 3 лет до 20 лет
3	Транспортные средства	От 5 лет до 10 лет
4	Передаточные устройства	От 5 лет и свыше 30 лет
5	Прочие	От 2 лет до 15 лет

### 2.3 Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

В тыс. руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
1	Отложенные налоговые активы	354 032	342 278	334 969

## 2.4 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по приобретению объектов основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию.

В тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Незавершенные капитальные вложения	-----	-----	38 266

## 2.5 Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

Приобретенные МПЗ принимаются на учет по фактической себестоимости, списание материалов осуществляется по средней себестоимости.

В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по средней стоимости.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по методу ФИФО.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены: В тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	45 834	41 029	28 901
2	Топливо	5 645	5 460	5 856
3	Спецодежда	2 939	1 939	1 293
4	Зап.части	409	457	361
5	Прочие запасы и материалы	3 297	2 890	3 524
	<b>Итого</b>	<b>58 124</b>	<b>51 775</b>	<b>39 935</b>

## 2.6 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По данной строке (1220) бухгалтерского баланса отражена сумма НДС (налоговые агенты) по задолженности перед Администрацией города Нижний Тагил по договорам аренды имущества.

Тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	НДС (налоговые агенты)	0	0	4 007

## 2.7 Дебиторская задолженность

По данной строке бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

Тыс.руб.

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
<b>1.</b>	<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	-	-	-
1.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
1.2	Расчеты по авансам выданным	-	-	-
1.3	Беспроцентные займы	-	-	-
1.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям	-	-	-
1.5	Расчеты по прочим операциям	-	-	-
<b>2.</b>	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>940 083</b>	<b>949 116</b>	<b>918 913</b>
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	842 163	882 731	868 760
2.1.1	<i>за продукцию</i>	836 906	876 707	868 760
2.1.2	<i>НАОКР</i>			-
2.1.3	<i>прочая</i>	5 257	6 024	-
2.2	Расчеты по прочим операциям в том числе:		66 385	50 153
2.2.1	Прочие дебиторы	6 788	10 340	20 340
2.2.2	Расчеты с дебиторами по работе по ПИР	91 132	56 045	29 813
	<b>Итого</b>	<b>940 083</b>	<b>949 116</b>	<b>918 913</b>

## 2.8 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся в пути.

В тыс.руб.

№	Денежные средства	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Касса	26	37	58
2	Расчетные счета	37 657	53 424	19 567
3	Денежные средства в пути	12 805	10 059	19 261
	<b>Итого</b>	<b>50 488</b>	<b>63 520</b>	<b>38 886</b>



## 2.9 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены суммы  
В тыс.руб.

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Прочие оборотные активы	-----	10 489	46

## 2.10 Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации.  
В тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Уставный капитал	112	112	112

## 2.11 Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражаются суммы дооценки внеоборотных активов.  
В тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Переоценка внеоборотных активов	328 251	328 251	328 251

## 2.12 Добавочный капитал (без переоценки)

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражена сумма прочих операции, увеличивающие добавочный капитал, а именно безвозмездно полученное имущество и имущество, полученное на праве хозяйственного ведения, согласно Распоряжений и Постановлений Администрации г. Нижний Тагил тыс. руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Безвозмездно, полученное имущество	97 968	97 968	97 968
2	Имущество, полученное на праве хозяйственного ведения	525 006	525 006	527 506
	<b>Итого</b>	<b>622 974</b>	<b>622 974</b>	<b>625 474</b>

## 2.13 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

В тыс.руб.

№	Наименование организации	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Нераспределенная прибыль	(1 928 750)	(1 884 251)	(1 861 415)

## 2.14 Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

В тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Отложенные налоговые обязательства	14 326	13 421	12 302

## 2.15 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права :

В тыс. руб.

№	Кредитор	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
1	Поставщики и подрядчики, в том числе:	2 797 392	2 815 705	2 812 296
1.1	<i>за материалы</i>	9 189	13 665	7 456
1.2	<i>за работы, услуги</i>	2 788 203	2 802 040	2 804 840
1.3	<i>за основные средства</i>	-	-	-
1.4	<i>НАОКР</i>	-	-	-
1.5	<i>прочие</i>	-	-	-
2	Авансы полученные, в том числе:	-	-	-
2.1	<i>за продукцию</i>	-	-	-
2.2	<i>НАОКР</i>	-	-	-
2.3	<i>прочие</i>	-	-	-
3	Векселя к уплате	-	-	-
4	Задолженность перед персоналом организации	5 652	4 235	3 418
5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2 911	2 062	1 118
6	Задолженность по налогам и сборам	136 574	135 547	134 644
7	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	-	-	-
8	Прочие кредиторы	-	-	-
	<b>Итого</b>	<b>2 942 529</b>	<b>2 957 549</b>	<b>2 951 476</b>

**Сумма требований кредиторов МУП «Тагилэнерго», включенных в реестр  
Арбитражным Судом Свердловской области в рамках дела о банкротстве  
№ А60-23823/2016:**

Общая задолженность составляет 2 619 767 809,85 руб., из нее:

- 1 404 328 793,66 руб. – АО «ЕВРАЗ НТМК», ИНН 6623000680;
- 746 466 352,25 руб. – АО «УРАЛСЕВЕРГАЗ – независимая газовая компания», ИНН 6604008860;
- 161 611 712,39 руб. – ОАО «Роскоммунэнерго», ИНН 7709538063;
- 119 157 378,80 руб. – Межрайонная ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Свердловской области, ИНН 6608002549 (задолженность по налогу на добавленную стоимость, налогу на имущество);
- 92 903 926,48 руб. – ООО «ЕВРАЗЭНЕРГОТРАНС», ИНН 4217084532;
- 52 516 020,08 руб.- МКУ « Центр обслуживания зданий и помещений» ИНН 6623102080
- 6 462 565,55 руб. – ОАО «Свердловская топливная компания», ИНН 6672209090;
- 3 657 148,75 руб. – НТ «МУП НТТС», ИНН 6623075742;
- 341 683,44 руб. – ОАО «Энергосбыт Плюс», ИНН 5612042824;
- 120 000,00 руб. – ПАО «МТС», ИНН 7702045051;
- 23 474,92 руб. – НАО «НТКРЗ», ИНН 6667001963;
- 8 998 руб. – ГБУЗ Свердловской области «Городская поликлиника № 3 город Нижний Тагил», ИНН 6668013200.
- 1 840 142,09 руб. ГАМУ СО «Областной Специализированный центр реабилитации «Санаторий Руш»
- 29 700 667,99 руб. ОАО «МРСК УРАЛА», ИНН 6671163413;
- 520 457,90 руб. ОАО «Российские железные дороги»
- 56 983,48 руб. ООО УК «Красный Камень ИНН 6623065007
- 23 433,31 руб. ООО УК «Формула Быта» ИНН 6623021225
- 28 070 руб. ООО УК «Квартал-НТ» ИНН 6623022941

### 3.0 Пояснения к отчету о финансовых результатах

#### 3.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

В тыс.руб.

№	Наименование показателя	За 2019 г	За 2018 г
1	Доходы по основной деятельности предприятия	816 333	853 291

#### 3.2 Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

В тыс.руб.

№	Наименование показателя	За 2018 г	За 2017 г
1	Материальные затраты	585 333	545 918
2	Амортизация основных произв. фондов	49 456	49 930
3	Расходы на оплату труда	143 987	134 490
4	Отчисления на социальное страхование	44 224	40 905
5	Прочие	42 290	84 528
	<b>Итого</b>	<b>868 290</b>	<b>855 771</b>

Исполнение бюджета доходов и расходов предприятия за 2018 и 2019 года тыс.руб.

№	Статья бюджета	Факт за аналогичный период прошлого года	Факт	Отклонение от аналогичного период прошлого года
1	Выручка от реализации продукции, в т.ч.:	853 290,6	816 333,4	- 36 957,2
1.1	Коммерческие организации	441 909,9	401 945,9	- 39 964,0
1.1.1	ООО "ТагилТеплоСбыт"	355 536,3	321 069,5	- 34 466,8
1.1.2	МУП "ТагилЭнерго"	86 373,6	80 876,4	- 5 497,1
1.2	Федеральный бюджет	86 856,9	88 638,5	1 781,6
1.3	Областной бюджет	22 215,5	20 880,1	- 1 335,4
1.4	Городской бюджет	27 722,5	30 738,1	3 015,6
1.5	Организации коммунального хозяйства	2 272,7	4 018,2	1 745,6

1.6	Население МКД + частный сектор	260 832,4	262 869,7	2 037,3
1.7	УК + ТСЖ	10 820,2	6 591,1	- 4 229,0
1.8	ГСК	660,5	651,7	- 8,8
<b>2</b>	<b>Себестоимость реализованной продукции, в т.ч.:</b>	<b>799 846,0</b>	<b>775 049,7</b>	<b>- 24 796,2</b>
<b>2.1</b>	<b>Прямые расходы (сч.20)</b>	<b>745 115,3</b>	<b>714 437,0</b>	<b>- 30 678,4</b>
2.1.1	сырье и материалы	22 539,5	26 105,6	3 566,2
2.1.3	заработная плата основного персонала	69 960,4	71 680,3	1 720,0
2.1.4	страховые взносы от заработной платы	21 739,9	21 977,9	238,0
2.1.5	энергоресурсы	554 862,2	524 079,0	- 30 783,2
2.1.5.1	топливо	110 048,7	123 883,1	13 834,5
2.1.5.2	электроэнергию	73 936,2	76 892,7	2 956,5
2.1.5.3	теплоэнергия	356 942,7	309 185,3	- 47 757,5
2.1.5.4	вода	312,1	342,4	30,3
2.1.5.5	теплоноситель	13 622,5	13 775,5	153,0
2.1.6	амортизационные отчисления	48 065,3	42 013,2	- 6 052,1
2.1.7	услуги сторонних организаций	17 654,8	14 154,0	- 3 500,8
2.1.7.1	ремонт	11 664,9	5 788,5	- 5 876,5
2.1.7.2	проведение замеров выбросов от источников и пробы горячей воды	185,0	278,9	93,9
2.1.7.3	охрана объектов	3 080,3	3 955,3	875,0
2.1.7.5	экспертиза пром. безопасности, пуско-наладочные работы	316,6	640,0	323,4
2.1.7.6	услуги связи	352,0	364,9	12,9
2.1.7.7	прочие услуги сторонних организаций промышленного характера	2 046,7	3 117,2	1 070,5
2.1.7.8	земельный налог	9,3	9,3	-
2.1.8	оценочное обязательство по отпускам персонала		4 479,9	4 479,9
2.1.10	аренда	10 293,3	9 947,1	- 346,2
<b>2.2</b>	<b>Общепроизводственные расходы (сч.25)</b>	<b>20 727,2</b>	<b>24 310,0</b>	<b>3 582,8</b>
2.2.1	материалы на общепроизводственные нужды и РСО	8,8	-	- 8,8
2.2.2	заработная плата вспомогательного персонала (РСС)	15 584,1	16 649,9	1 065,8
2.2.3	страховые взносы от заработной платы	4 662,4	4 996,9	334,6
2.2.4	энергоресурсы	404,5	381,3	- 23,2
2.2.4.1	теплоэнергия	371,2	346,6	- 24,7
2.2.4.2	вода	31,8	30,2	- 1,6

2.2.4.3	теплоноситель	1,4	4,5	3,0
2.2.6	услуги сторонних организаций	67,5	54,0	- 13,5
2.2.6.1	услуги связи	67,5	54,0	- 13,5
2.2.8	прочие общепроизводственные расходы	-	2 227,9	2 227,9
2.2.8.1	оценочное обязательство по отпускам персонала		2 227,9	2 227,9
<b>2.3</b>	<b>Расходы вспомогательных производств (сч.23)</b>	<b>34 003,4</b>	<b>36 302,7</b>	<b>2 299,3</b>
2.3.1	материалы на общепроизводственные нужды и РСО	2 264,6	2 292,7	28,1
2.3.2	заработная плата вспомогательного персонала (РСС)	21 966,5	22 492,1	525,6
2.3.3	страховые взносы	6 619,1	6 773,9	154,8
2.3.4	энергоресурсы	29,8	9,3	- 20,4
2.3.4.1	теплоэнергия	14,3	7,8	- 6,5
2.3.4.2	вода	0,4	-	- 0,4
2.3.4.3	электроэнергия	14,8	-	- 14,8
2.3.4.4	теплоноситель	0,3	1,6	1,3
2.3.5	амортизационные отчисления	1 081,5	1 169,9	88,4
2.3.6	услуги сторонних организаций	824,1	1 190,4	366,3
2.3.6.1	услуги сторонних организаций	735,7	1 121,3	385,6
2.3.6.2	охрана	9,5	-	- 9,5
2.3.6.3	услуги связи	36,5	26,1	- 10,4
2.3.6.4	транспортный налог	42,4	43,0	0,5
2.3.7	аренда	1 217,8	767,0	- 450,8
2.3.8	прочие расходы вспомогательного производства	-	1 607,5	1 607,5
2.3.8.1	оценочное обязательство по отпускам персонала		1 607,5	1 607,5
<b>3</b>	<b>Валовая прибыль</b>	<b>53 444,7</b>	<b>41 283,7</b>	<b>- 12 161,0</b>
<b>4</b>	<b>Управленческие расходы (сч.26)</b>	<b>68 443,7</b>	<b>70 799,3</b>	<b>2 355,6</b>
4.1	материалы на административно-хозяйственные нужды	3 707,1	2 276,7	- 1 430,4
4.2	начисленная заработная плата	36 476,3	36 653,8	177,5
4.3	страховые взносы от заработной платы	11 202,3	11 216,0	13,7
4.4	энергоресурсы	1 897,9	1 691,1	- 206,8
4.1.1	электроэнергию	613,5	600,9	- 12,7
4.1.2	вода	28,2	27,2	- 1,0

4.1.3	теплоноситель	6,7	9,1	2,4
4.1.4	теплоэнергия	1 249,5	1 053,9	- 195,6
4.5	амортизационные отчисления	309,1	406,3	97,3
4.8	командировочные расходы	10,1	14,7	4,6
4.9	услуги сторонних организаций	3 022,4	3 460,5	438,1
4.9.1	ремонт	109,5	-	- 109,5
4.9.2	охрана объектов	1 055,9	1 765,0	709,1
4.9.3	услуги связи	549,5	407,2	- 142,4
4.9.4	программное обеспечение	69,8	-	- 69,8
4.9.5	информационно-консультационные услуги	1 091,0	1 107,8	16,7
4.9.7	кассовое обслуживание	5,4	11,0	5,6
4.9.8	вывоз ТБО	25,7	15,4	- 10,2
4.9.10	содержание вычислительной техники	115,6	154,1	38,6
4.10	аренда	39,0	41,1	2,1
4.11	прочие управленческие расходы	11 779,5	15 039,0	3 259,5
4.11.1	прочие расходы	1 423,2	1 181,0	- 242,2
4.11.3	услуги по дератизации, дезинсекции	3,63	3,7	0,1
4.11.4	агентские вознаграждения	10 060,8	9 454,4	- 606,4
4.11.5	расходы на охрану труда	80,7	82,6	1,9
4.11.6	расходы на подготовку кадрового персонала	211,1	156,1	- 55,0
4.11.7	оценочное обязательство по отпускам персонала	-	4 161,2	4 161,2
6	<b>Прибыль от продаж</b>	- 14 999,0	- 29 515,6	- 14 516,6
7	<b>Прочие доходы (сч.91.1)</b>	124 860,4	139 301,9	14 441,5
8	<b>Прочие расходы (сч.91.2)</b>	138 887,9	165 134,7	26 246,8
9	<b>Прибыль/убыток до налогообложения</b>	- 29 026,5	- 55 348,4	- 26 321,9
11	<b>Налог на прибыль (ОНА, ОНО)</b>	- 6 190,4	- 10 849,5	- 4 659,1
12	<b>Чистая прибыль/убыток</b>	- 22 836,1	- 44 498,9	- 21 662,8
13	<b>Рентабельность по чистой прибыли (%)</b>	- 2,7	- 5,5	- 2,8

### 3.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы включают поступления по договорам предоставленного в аренду имущества, бюджетное финансирование(субсидии) и другие операции.

Прочие доходы:

В тыс.руб.

№	Наименование видов прочих доходов	За 2019 г	За 2018 г
1	Восстановлен резерв по сомнительным долгам	84 996	73 329
2	Проценты, госпошлины, экономические санкции начисленные по Решением АС по СО по взысканию дебиторской задолженности	50 760	36 098
3	Доходы по теплоснабжению	-	3 137
4	Списание кредиторской задолженности	-	5 272
5	Доходы от прочей деятельности	3 546	7 024
	<b>ИТОГО</b>	<b>139 302</b>	<b>124 860</b>

В составе прочих расходов отражены штрафы, пени, неустойки, услуги банка, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, а также иные расходы организации.

Прочие расходы:

В тыс.руб.

№	Наименование видов прочих расходов	За 2019 год	За 2018 год
1	Начислен резерв по сомнительным долгам	84 996	73 329
2	Налог на имущество предприятий	12 596	13 258
3	Списание дебиторской задолженности, в связи с истекшим сроком по взысканию по Приказу № 86/1 от 30.09.2019 года	55 410	-
4	Расходы по решениям АС по СО	404	2 232
5	Расходы, не связанные с основным видом деятельности предприятия	11 729	50 068
	<b>Итого</b>	<b>165 135</b>	<b>138 887</b>

Исполнение бюджета прочих доходов и расходов за 2018 и 2019 года

тыс.руб.

№ п.п	Статья бюджета	2018 год	2019 год	Отклонения	Пояснения
1	<b>Прочие доходы (сч.91.1), в т.ч.:</b>	<b>124 860,4</b>	<b>139 301,9</b>	<b>14 441,5</b>	
1.3	<b>Иные доходы</b>	<b>124 860,4</b>	<b>139 301,9</b>	<b>14 441,5</b>	
1.3.15	Госпошлина	1 800,7	2 094,3	293,5	Госпошлины



1.3.16	Проценты арбитражного суда	33 731,1	48 665,5	14 934,4	Начислены проценты за просрочку платежа, на основании Определений АС по СО по договорным отношениями с потребителями
1.3.17	Прочие доходы (сч.91)	89 328,6	88 542,1	- 786,5	Корректировка по услуге теплоснабжения -) 1 619,9 т.р; доходы по гражданско-правовым договорам 2 347,7 т.р; выплата начисленных процентов 2 031,4 т.р; восстановлен РСД 84 955,8 т.р; доходы по аренде 510,4 т.р; собственные услуги 232,1 т.р; прочие 84,6 т.р
<b>2</b>	<b>Прочие расходы (сч.91.2), в т.ч.:</b>	<b>138 887,9</b>	<b>165 134,7</b>	<b>26 246,8</b>	
<b>2.3</b>	<b>Иные расходы</b>	<b>138 887,9</b>	<b>165 134,7</b>	<b>26 246,8</b>	
2.3.1	Оплата за РКО, комиссии банков	379,7	249,6	- 130,0	По факту выполненных услуг
2.3.9	Убытки прошлых лет, выявленная в отчетном году	39 324,5	314,4	- 39 010,2	Убытки прошлых лет, выявленная в отчетном году
2.3.11	Госпошлина	3 338,4	2 683,8	- 654,6	Госпошлина по Определению АС по СО
2.3.12	Амортизационные отчисления	1 000,0	1 019,3	19,3	Амортизационные отчисления, производственных ОС
2.3.13	Проценты арбитражного суда	1 858,5	90,0	- 1 768,5	По Определению АС по СО
2.3.15	Охранные услуги	616,9	869,1	252,2	По факту выполненных услуг

2.3.16	Аренда активов, земельных участков	572,4	891,5	319,1	По факту выполненных услуг
2.3.18	Прочие внереализационные расходы	78 539,4	146 421,0	67 881,6	РДС 84 996 т.р; ДЗ 55 410 т.р; расходы по банкротству 3 030,5 т.р; штрафы, пени 1 432,7 т.р; прочие ВНР 1 552,4 т.р.
2.3.20	Налог на имущество	13 258,2	12 596,0	- 662,2	Налог на имущество
3	Сальдо прочих доходов и расходов	- 14 027,5	- 25 832,8	- 11 805,3	

### 3.4 Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства.

В данном разделе отчета о финансовых результатах отражены доходы и расходы, связанные с изменением налоговых обязательств организации. Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В тыс.руб.

№	Наименование показателя	За 2019 г	За 2018 г
1	Изменение отложенных налоговых активов	11 754	7 309
2	Изменение отложенных налоговых обязательств	(904)	(1 119)

### 3.5 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

№	Наименование показателя	За 2019 г	За 2018 г
1	Чистая прибыль(убыток)	(44 499)	(22 836)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

по Разделу III. Капитал и резервы в бухгалтерском балансе предприятия за 2018 год составляет:

№	Наименование показателя	За 2019 г	За 2018 г
1	Нераспределенная прибыль (убыток) стр. 1370 Ф № 1	(44 499)	(22 836)

Чистая прибыль (убыток) МУП «Тагилэнерго» за 2019 год составляет 44 499 тыс.рублей.

## 4.0 Прочие пояснения

### 4.1 Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

Операции со связанными сторонами на предприятие отсутствуют.

### 4.2 Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

Ключевой управленческий персонал МУП «Тагилэнерго» в 2019 году состоит:

- Исполнительный директор Тельпухов Е.В. в период с 28.06.2018 по 14.06.2019 года
- Исполнительный директор Чернушевич Д.Л. в период с 17.06.2019 по настоящее время.

Ключевому управленческому персоналу выплачивается оклад, установленный в трудовом договоре, так же производятся отчисления и оплаты по страховым взносам, все виды начислений отражаются в отчете о финансовых результатах в составе себестоимости за 2019 год. Исчисления за 2019 год составляют:

- Начисленная заработная плата в размере 1 663,9 тыс.рублей
- Исчисленные взносы в размере 459,356 тыс.рублей
- Исчислен НДФЛ(нал.агент) в размере 215,483 тыс.рублей

Согласно:

Определения о введении внешнего управления от 11.04.2018 года Внешним управляющим утвержден Гавришов Максим Васильевич, которому установлено фиксированное вознаграждение в размере 45 тыс. рублей в месяц.

### 4.3 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету на предприятие ведется учет по «Оценочным обязательствам, условным обязательствам и условным активам» (ПБУ 8/2010).

Сальдо по состоянию на 31.12.2019 года составляет:

- «Резерв на предстоящую оплату отпусков» в размере 9 562,7 тыс.рублей
- «Резерв на страховые взносы по предстоящих оплат» в размере 2 913,8 тыс.рублей.

#### 4.4 События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Внешний Управляющий \_\_\_\_\_ Гавришов М.В.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Бондарь Е.В.

\_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 2020 г.

