

Аудиторское заключение независимого аудитора

Учредителю МУП «Тагилэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности МУП «Тагилэнерго» (МУП «Тагилэнерго»), ОГРН 1026601367066, Российская Федерация, 622002, г. Нижний Тагил, ул. Кирова 19, (далее – «Предприятие»), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 г., Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2017 г., Отчета об изменениях капитала за 2017 г., Отчета о движении денежных средств за 2017 г., Отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2017 г., Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 г. (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2017 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 далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Предприятию 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 (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. 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 изменениях капитала за 2017 г., в котором указано, что чистые активы Предприятия на начало и на конец отчетного периода составляют отрицательную величину:

- на 01.01.2017 - *минус 894692 тыс. руб.*

- на 31.12.2017 - *минус 907578 тыс. руб.*

Согласно Определению о признании требований заявителя обоснованными и введении процедуры наблюдения по делу № А60-23823/2016 года от 08.08.2017 года на Предприятии введена процедура банкротства - наблюдение. Утвержден временным управляющим Скобелин Александр Анатольевич. 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 сомнения в способности Предприятие продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства Предприятия 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 ее 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 МСА, 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 МСА, 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения 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, 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.

Мы также предоставляем руководству Предприятия заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали руководство обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства Предприятия, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам, которого составлено
аудиторское заключение независимого аудитора

Директор



Винокурова Н.А.

ООО «Налоговые экспертизы»

Общество с ограниченной ответственностью «Налоговые экспертизы» ОГРН 1026605419125

Место нахождения: Российская Федерация, 620026, г. Екатеринбург, ул. Красноармейская, 78а

Адрес: Российская Федерация, 620049, г. Екатеринбург, ул. Первомайская, 109, оф.329.

Член Саморегулируемой Организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
основной регистрационный номер записи в реестре 11203065077

«19» марта 2018 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
Организация	МУП "ТАГИЛЭНЕРГО"	по ОКПО 45593397		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 6668016401		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД 35.30.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная унитарная	42	14	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	622002 ; Город Нижний Тагил Свердловской области; ул.Кирова;д.19			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	526	-	
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	680 652	725 773	799 521
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	334 969	329 225	284 502
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	38 266	38 069	54 835
	Итого по разделу I	1100	1 054 413	1 093 067	1 138 858
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	39 935	38 820	39 135
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 007	4 007	4 016
5.1	Дебиторская задолженность	1230	918 913	928 050	1 047 210
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	38 886	29 602	26 522
	Прочие оборотные активы	1260	46	46	46
	Итого по разделу II	1200	1 001 787	1 000 525	1 116 929
	БАЛАНС	1600	2 056 200	2 093 592	2 255 787

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	112	112	112
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	328 251	328 251	328 311
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	97 968	97 968	97 968
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 333 909)	(1 321 023)	(1 057 775)
	Итого по разделу III	1300	(907 578)	(894 692)	(631 384)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12 302	11 153	9 966
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	12 302	11 153	9 966
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 951 476	2 977 131	2 841 205
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	36 000
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 951 476	2 977 131	2 877 205
	БАЛАНС	1700	2 056 200	2 093 592	2 255 787

Директор МУП
"Тагилэнерго"



Козлов С.Н.

12 марта 2018

**Отчет о целевом использовании средств
за январь-декабрь 20 17 г.**

Организация <u>МУП "Тагилэнерго"</u>		Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика _____		Дата (год, месяц, число)	0710006	
_____		по ОКПО	31	12
_____		ИНН	2017	
_____		по ОКВЭД	45593397	
_____		по ОКФС/ОКОПФ	6668016401	
_____		по ОКЕИ	35.30.1	
_____		по ОКФС/ОКОПФ	42	14
_____		по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код	январь- За <u>декабрь</u> 20 <u>17</u> г. ¹	январь- За <u>декабрь</u> 20 <u>16</u> г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	36000
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
Иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	36 000
Всего использовано средств	6300	-	36 000
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Директор Козлов С.Н.
 МУП "Тагилэнерго" (подпись) (расшифровка подписи)
 " 12 " марта 20 18 г.

Примечания

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

(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н)**Отчет о финансовых результатах**
за Январь-декабрь 20 17 г.Организация МУП "Тагилэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической _____

деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Муниципальная унитарная

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2017
45593397		
6668016401		
35.30.1		
42	14	
384		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	код строки	За	За
			январь-декабрь 20 17 г.	январь-декабрь 20 16 г.
	Выручка ⁵	2110	845 953	796 435
6	Себестоимость продаж	2120	855 771	858 808
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(9 818)	(62 373)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(9 818)	(62 373)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	97 121	57 447
	Прочие расходы	2350	(107 082)	(281 351)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(19 779)	(286 277)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 149)	(1 187)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 744	44 723
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(15 184)	(242 741)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²		За	За
			январь-декабрь	январь-декабрь
			20 17 г. ³	20 16 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(15 184)	(242 741)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Директор МУП
"Тагилэнерго"

" 12 "

марта

20 18 г.

Козлов С.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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".

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)**Отчет о движении денежных средств**
за 2017 год

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация МУП "Тагилэнерго" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловая энергия) по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Муниципальная унитарная по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
45593397		
6668016401		
35.30.1		
42	14	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ 20 <u>17</u> г. ¹	За _____ 20 <u>16</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	545 582	514 598
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	502 049	506 552
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	43 533	8 046
Платежи - всего	4120	(536 298)	(511 518)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(294 742)	(298 086)
в связи с оплатой труда работников	4122	(236 125)	(207 637)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(5 431)	(5 797)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 284	3 080

Наименование показателя	Код	20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
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	За _____ 20 17 г. ¹	За _____ 20 16 г. ²
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 284	3 080
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	29 602	26 522
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	38 886	29 602
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор МУП
"Тагилэнерго"



Козлов С.Н.

(расшифровка подписи)

" 12 " марта 2018 г.

Примечания

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

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
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	(60)	-	(263 248)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	112	-	426 219	-	(1321 023)	(894 692)
За 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	(12 886)	(12 886)
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	(15 184)	(15 184)
переоценка имущества	3312	X	X	(2 298)	X	(2 298)	(2 298)
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	-	-	(2 298)	-	-	(2 298)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(2 298)	X	-	(2 298)
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	112	-	426 219	-	(1 333 909)	(907 578)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	Изменения капитала за 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	(907 578)	(894 692)	(595 384)



Директор МУП
"Татэнерго"
(подпись) _____ Козлов С.Н.
(расшифровка подписи)

" 12 " _____ марта _____ пр. 20 18 г.
Нижний Новгород

Примечания

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

0710005 с. 3

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 17 г. ¹	-	-	-	-	
	5170	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	
в том числе:		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	
	(объект, группа объектов)	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	
		за 20 16 г. ²	-	-	-	-	
И т.д.			-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	
	5190	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	
в том числе:		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	
	(объект, группа объектов)	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	
		за 20 15 г. ²	-	-	-	-	
И т.д.			-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г. ¹	38 069	1 932	-	1 735	38 266
	5250	за 20 16 г. ²	54 835	707	(17 473)	-	38 069
В том числе: Недвижимые ОС		за 20 17 г. ¹	38 069	1 932	-	1 735	38 266
		за 20 16 г. ²	54 835	707	(17 473)	-	38 069
Делжимые ОС		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-
		за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-
И т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.	За 20 16 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 668	-
В том числе: (объект основных средств)		1 688	-
(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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 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	186 435	200 530
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	-	-	-

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективровка 7
			первоначальная стоимость	накопленная коррективровка 7		первоначальная стоимость	накопленная коррективровка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
итого	5310	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г.	20 16 г.	20 16 г.	20 15 г.		
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
(группы, виды)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
(группы, виды)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. ¹	38 820	-	42 884	(41 769)	-	-	32 098	39 935	-
	5420	за 20 16 г. ²	39 135	-	49 952	(50 267)	-	-	36 362	38 820	-
в том числе (сырье и материалы)		за 20 17 г. ¹	31 037	-	19 493	(21 629)	-	-	25 539	28 901	-
		за 20 16 г. ²	33 752	-	18 940	(21 655)	-	-	28 765	31 037	-
(топливо)		за 20 17 г. ¹	2 286	-	16 246	(12 676)	-	-	654	5 856	-
		за 20 16 г. ²	1 593	-	12 873	(12 180)	-	-	873	2 286	-
(слесодежда)		за 20 17 г. ¹	2 065	-	277	(1 049)	-	-	652	1 293	-
		за 20 16 г. ²	1 575	-	1 252	(762)	-	-	1 156	2 065	-
(Зап. части)		за 20 17 г. ¹	339	-	873	(851)	-	-	199	361	-
		за 20 16 г. ²	378	-	835	(874)	-	-	94	339	-
(Прочие запасы и материалы)		за 20 17 г. ¹	3 093	-	5 995	(5 564)	-	-	5 054	3 524	-
		за 20 16 г. ²	1 837	-	16 052	(14 796)	-	-	5 474	3 093	-
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 17 г.	20 16 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего		-	-
в том числе:			
(группа, вид)	5440	-	-
И т.д.		-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего		-	-
в том числе:			
(группа, вид)	5445	-	-
И т.д.		-	-

На 31 декабря 20 15 г.

На 31 декабря 20 16 г.

На 31 декабря 20 17 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	поступление	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам				
							погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид)		за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид)		за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. ¹	928 050	-	1 012 470	5 958	(1 023 058)	(4 507)	-	-	-	-	918 913	-	-	-
	5530	за 20 16 г. ²	1 047 210	-	973 360	1 689	(978 372)	(115 837)	-	-	-	-	928 050	-	-	-
в том числе:		за 20 17 г. ¹	879 221	-	1 011 815	-	(1 017 818)	(4 458)	-	-	-	-	868 760	-	-	-
покупатели и заказчики		за 20 16 г. ²	988 804	-	973 360	-	(969 883)	(113 060)	-	-	-	-	879 221	-	-	-
Прочие дебиторы		за 20 17 г. ¹	48 829	-	655	5 958	(5 240)	(49)	-	-	-	-	50 153	-	-	-
		за 20 16 г. ²	58 506	-	-	1 689	(8 489)	(2 777)	-	-	-	-	48 829	-	-	-
Итого	5500	за 20 17 г. ¹	928 050	-	1 012 470	5 958	(1 023 058)	(4 507)	-	-	-	-	918 913	-	-	-
	5520	за 20 16 г. ²	1 047 210	-	973 360	1 689	(978 372)	(115 837)	-	-	-	-	928 050	-	-	-

задолженность перед бюджетом		за 20 16 г. ²	18 151	139 921	31 314	(61 878)	-	-	127 508
в том числе:		за 20 17 г. ¹	2 832 996	754 139	-	(774 838)	(-)	-	2 812 297
задолженность перед поставщиками и подрядчиками		за 20 16 г. ²	2 812 237	772 498	49 168	(795 982)	(4 925)	-	2 832 996
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 17 г. ¹	2 977 131	1 009 074	594	(1 035 323)	(-)	x	2 951 476
	5570	за 20 16 г. ²	2 841 205	1 086 045	80 482	(1 025 676)	4 929	x	2 977 131

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	5590	2 851 879	2 782 098	2 677 698
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		2 428 684	2 680 789	2 677 698
Задолженность перед бюджетом		119 732	101 309	-
прочие кредиторы		303 463	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.	За 20 16 г.
Материальные затраты	5610	545 918	568 734
Расходы на оплату труда	5620	134 490	130 015
Отчисления на социальные нужды	5630	40 905	39 320
Амортизация	5640	49 930	52 717
Прочие затраты	5650	84 528	68 022
Итого по элементам	5660	855 771	858 808
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	855 771	858 808

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе: (вид оценочного обязательства)		-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)		-	-	-	-	-
И Т.Д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
И Т.Д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
И Т.Д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г.	3а 20 16 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на вложения во внеоборотные активы	5901	-	-
	5905	0	0
		На начало года	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
(наименование цели)		-	-
		-	-
и т.д.		-	-

Директор МУП
"Тагилэнерго"



" 12 " марта 20 18 г.

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 отчета за период.
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;
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.

**Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
МУП «Тагилэнерго»
за 2017 год**

Город Нижний Тагил

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения и структура предприятия	3
2.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	4
2.1	Нематериальные активы	4
2.2	Основные средства	5
2.3	Отложенные налоговые активы	7
2.4	Прочие внеоборотные активы	7
2.5	Запасы	7
2.6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам	8
2.7	Дебиторская задолженность предприятия	8
2.8	Денежные средства	8
2.9	Прочие оборотные активы	9
2.10	Уставной капитал	9
2.11	Переоценка внеоборотных активов	9
2.12	Добавочный капитал	9
2.13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	10
2.14	Отложенные налоговые обязательства	10
2.15	Кредиторская задолженность предприятия	10
2.16	Доходы будущих периодов	11
3.0	Пояснения к отчету о финансовых результатах	11
3.1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	11
3.2	Себестоимость продаж	11
3.3	Прочие доходы и расходы	11
3.4	Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства	12
3.5	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	12
4.0	Прочие пояснения	13
4.1	Операции со связанными сторонами	13
4.2	Информация о размере вознаграждения основного упр.персонала	14
4.3	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	14
4.4	События после отчетной даты	14

1. Общие сведения и структура предприятия.

В данном разделе отражается следующая информация:

Полное и сокращенное наименование предприятия: МУП «ТАГИЛЭНЕРГО»;

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.

Поставлено на учет, свидетельство о постановке на учет серия 66 № 002066748 выдано 16.02.2004г. Предприятию присвоен идентификационный номер налогоплательщика 6668016401 КПП 666801001.

Данные об Уставе предприятия: Деятельность Предприятия осуществляется на основании Устава, зарегистрированного в МИФНС России по Свердловской области 08.02.2005г;

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

Активы организации расположены на территории Российской Федерации Россия.

Структура предприятия:

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

Ответственным лицом МУП «Тагилэнерго» является директор предприятия Козлов С.Н.

за период с 07.08.2014 по настоящее время, на основании трудовых договоров от 07.08.2014 года и от 11.12.2017 года.

Численность сотрудников организации:

Чел.

Численность	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Среднесписочная	381	377	359

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 МУП "Тагилэнерго" в 2017 году

Амортизационные отчисления за 2017 год				
Наименование НМА	Дата постановки	Сумма	ИТОГО Амортизация за 2017 год:	Остаточная стоимость НМА на 31.12.2017
Лицензия на программный продукт ZULUThermo 8.0, ZULUGIZ 8.0	27.04.2017	97 500,00	9 629,62	87 870,38
	25.04.2017	99 000,00	9 777,78	89 222,22
	05.04.2017	99 000,00	9 777,78	89 222,22
	12.05.2017	97 200,00	8 400,00	88 800,00
	26.05.2017	98 000,00	8 469,16	89 530,84
Radmin 3: Пакет из 100 лицензий	09.08.2017	63 500,00	2 116,67	61 383,33
Права на программы для ЭВМ ESET NOD32 Business Edition newsale for 10 user	14.12.2017	20 007,00	0,00	20 007,00
ИТОГО:		574 207,00	48 171,01	526 035,99

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
Лицензия EAV- 0208780742 до 13.12.2018

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 ОК-03-2014 (СНС 2008) Приказ Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

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	2017	235 915	3 509	-	239 424
		2016	260 490	-	24 575	235 915
		2015	465 800	4 817	210 128	260 490
2	Машины и оборудования	2017	100 684	3 440	2 733	101 391
		2016	104 011	10	3 337	100 684
		2015	106 88	1 804	4 681	104 011
3	Транспортные средства	2017	16 815	1 290	-	18 105
		2016	18 637	-	1 822	16 815
		2015	19 211	0,00	573	18 637
4	Земельные	2017	-	-	-	-

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Выбытие	На конец года
	участки	2016	-	-	-	-
		2015	-	-	-	-
5	Прочие	2017	25 329	975	1 015	25 289
		2016	34 885	1 361	10 916	25 330
		2015	18 874	16 669	658	34 885
6	Передаточные устройства (сети)	2017	1 035 944	6 089	-	1 042 033
		2016	1 036 746	-	804	1 035 942
		2015	1 033 964	2 792	-	1 036 746
	Итого	2017	1 414 687	15 303	3 748	1 426 242
		2016	1 454 770	1 371	41 454	1 414 687
		2015	1 644 738	26 084	216 051	1 454 770

Амортизация основных средств:

В тыс. руб.

№	Группа основных средств	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1	Здания и сооружения	30 095	26 238	36 884
2	Машины и оборудования	55 028	49 497	53 424
3	Транспортные средства	16 625	16 178	17 289
4	Прочие	13 483	11 441	2 465
5	Передаточные устройства	630 359	585 560	545 187
	Итого	745 590	688 914	655 249

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 31.12.2017г	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1	Отложенные налоговые активы	334 969	329 225	284 502

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 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Незавершенные капитальные вложения	38 266	38 069	54 835

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 31.12.2017г	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	28 901	31 037	33 830
2	Топливо	5 856	2 286	1 593
3	Спецодежда	1 293	2 065	1 575
4	Зап.части	361	339	378
5	Прочие запасы и материалы	3 524	3 093	1 759
	Итого	39 935	38 820	39 135

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 31.12.2017г	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1	НДС (налоговые агенты)	4 007	4 007	4 016

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 31.12.2017г	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-
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	-	-	-
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность	918 913	928 050	1 047 210
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	868 760	879 221	988 804
2.1.1	<i>за продукцию</i>	868 760	879 221	988 804
2.1.2	<i>НИОКР</i>	-	-	-
2.1.3	<i>прочая</i>	-	-	-
2.2	Расчеты по прочим операциям в том числе:	50 153	48 829	58 406
2.2.1	Прочие дебиторы	20 340	21 792	29 240
2.2.2	Расчеты с дебиторами по работе по ПИР	29 813	27 037	29 166
	Итого	918 913	928 050	1 047 210

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	На	На
		31.12.2017г	31.12.2016г	31.12.2015г
1	Касса	58	44	61
2	Расчетные счета	19 567	875	1 742
3	Денежные средства в пути	19 261	28 683	24 719
	Итого	38 886	29 602	26 522

2.9 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены суммы

В тыс.руб.

№	Показатели прочих оборотных активов	На	На	На
		31.12.2017г	31.12.2016г	31.12.2015г
1	Прочие оборотные активы	46	46	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	На	На
		31.12.2017г	31.12.2016г	31.12.2015г
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	На	На
		31.12.2017г	31.12.2016г	31.12.2015г
1	Переоценка внеоборотных активов	328 251	328 251	328 311

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, согласно Распоряжений Администрации г.Нижний Тагил

В тыс.руб.

№	Наименование показателя	На	На	На
		31.12.2017г	31.12.2016г	31.12.2015г
1	Прочее	97 968	97 968	97 968
	Итого	97 968	97 968	97 968

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 31.12.2017г	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1	Нераспределенная прибыль	(1 333 909)	(1 321 023)	(1 057 775)

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 31.12.2017	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1	Отложенные налоговые обязательства	12 302	11 153	9 966

2.15 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права : В тыс. руб.

№	Кредитор	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1	Поставщики и подрядчики, в том числе:	2 812 296	2 832 996	2 812 237
1.1	<i>за материалы</i>	7 456	9 436	15 766
1.2	<i>за работы, услуги</i>	2 804 840	2 823 560	2 796 471
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	3 418	4 001	4 969
5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 118	12 626	5 848
6	Задолженность по налогам и сборам	134 644	127 508	18 151
7	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	-	-	-
8	Прочие кредиторы	-	-	-
	Итого	2 951 476	2 977 131	2 841 205

2.16 Доходы будущих периодов

По строке 1530 отражены «Доходы будущих периодов»

В тыс. руб

№	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Безвозмездные поступления	-	-	36 000
2	Прочее	-	-	-
	Итого	-	-	36 000

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 2017 г	За 2016 г
1	Доходы по основной деятельности предприятия	845 953	796 435

3.2 Себестоимость продаж

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

В тыс.руб.

№	Наименование показателя	За 2017 г	За 2016 г
1	Материальные затраты	545 918	568 734
2	Амортизация основных произв. фондов	134 490	130 015
3	Расходы на оплату труда	40 905	39 320
4	Отчисления на социальное страхование	49 930	52 717
5	Прочие	84 528	68 022
	Итого	855 771	858 808

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 2017 г	За 2016 г
1	Восстановлен резерв по сомнительным долгам в 2017 году	79 644	-
2	Проценты, начисленные по Решением АС по СО по взысканию дебиторской задолженности	7 347	-
3	Доходы по теплоснабжению	2 301	-
4	Доходы от прочей деятельности	7 829	57 447
	ИТОГО	97 121	57 447

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 2017 год	За 2016 год
1	Начислен резерв по сомнительным долгам в 2017 году	79 644	-
2	Налог на имущество предприятий	13 099	12 566
3	Списание дебиторской задолженности, в связи с истекшим сроком по взысканию по Постановлениям главы г. Н-Тагил	4 458	115 837
4	Расходы по решениям АС по СО	3 830	48 875
5	Расходы, не связанные с основным видом деятельности предприятия	6 051	104 073
	Итого	107 082	281 351

3.4 Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги

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 2017 г	За 2016 г
1	Изменение отложенных налоговых активов	5 744	44 723
2	Изменение отложенных налоговых обязательств	(1 149)	(1 187)

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 2017 г	За 2016 г
1	Чистая прибыль(убыток)	(15 184)	(242 741)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по Разделу III. Капитал и резервы в бухгалтерском балансе предприятия составляет:

№	Наименование показателя	За 2017 г	За 2016 г
1	Нераспределенная прибыль (убыток) стр. 1370 Ф № 1	(12 886)	(263 248)

Пояснения за 2016 год:

Согласно Решения Нижнетагильской Думы от 27.04.2006 года № 107 МУП «Тагилэнерго» исчислен неналоговый платеж в местный бюджет в размере 10% от прибыли за 2015 год в сумме 20 425,1 тыс. рублей, а так же произведена передача основных средств на праве хозяйственного ведения на предприятие в размере 81,9 тыс. рублей. Соответственно разрыв по суммам между Формами бухгалтерской отчетности: Бухгалтерский баланс (строка 1370) и Отчет о финансовых результатах (строка 2400) составляет 20 507 тыс. рублей.

Пояснения за 2017 год:

Согласно Постановлений Администрации города Нижний Тагил № 3404-ПА; № 983-ПА; № 2072-ПА; № 2583-ПА; № 2856-ПА; № 3421-ПА в МУП «Тагилэнерго» произведена передача основных средств на праве хозяйственного ведения в размере 2 298 тыс. рублей. Соответственно разрыв по суммам между Формами бухгалтерской отчетности: Бухгалтерский баланс(строка 1370) и Отчет о финансовых результатах (строка 2400) составляет 2 298 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 состоит из директора Козлова С.Н. по состоянию на 31 декабря 2017 года. Вознаграждение ключевому управленческому персоналу не выплачивается, оклад, установленный в трудовом договоре выплачивается и отражается в отчете о финансовых результатах в составе себестоимости за 2017 год.

Согласно Определению о признании требований заявителя обоснованными и введении процедуры наблюдения по делу № А60-23823/2016 года от 08.08.2017 года на предприятии введена процедура банкротства-наблюдение. Утвержден временным управляющим Скобелин Александр Анатольевич, которому установлено фиксированное вознаграждение в размере 30 тыс. рублей в месяц.

4.3 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010). Оценочные обязательства не создавались.

4.4 События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Руководитель _____ Козлов С.Н.

Главный бухгалтер _____ Бондарь Е.В.

« 12 » марта _____ 2018 г.

