



**АУДИТ
сервис**

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТСЕРВИС»
142211, Московская обл., г. Серпухов,
ул. Оборонная, д.7, кв.1.
Тел. (4967) 38-19-03
e-mail: audit_ocenka@mail.ru

Исх. № 21-А3 от 20 апреля 2021 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Учредителям **Муниципального унитарного предприятия «Тепловодоканал»**
города **Пушино**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности организации **Муниципальное унитарное предприятие «Тепловодоканал» города Пушино** (ОГРН – **1045011805244**; 142290, Московская обл., город Пушино, ул. Строителей, дом 4), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года (форма 0710001);
- Отчета о финансовых результатах за 2020 год (форма 0710002);
- Отчета об изменении капитала за 2020 год (форма 0710003);
- Отчета о движении денежных средств за 2020 год (форма 0710004);
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность, отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Муниципального унитарного предприятия «Тепловодоканал» города Пушино по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Аудиторское заключение
МУП «ТВК г. Пушино»
за период 01.01.2020-31.12.2020

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе "Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности" нашего аудиторского заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости, 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 нами мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В ходе аудита выявлены следующие обстоятельства, влияющие на достоверность бухгалтерской отчетности, в частности:

- стоимость чистых активов Муниципального унитарного предприятия «Тепловодоканал» города Пущино по состоянию на 31 декабря 2020 года не соответствует требованиям действующего законодательства, а именно п. 4 ст. 114 ГК РФ и требованиям ст. 15 ФЗ № 161-ФЗ от 14.11.2002г. «О государственных и муниципальных предприятиях», что указывает на наличие существенной неопределенности в части непрерывности деятельности предприятия в периодах, следующих за отчетным.

Ответственность руководства аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, 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 составлении 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:

а) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

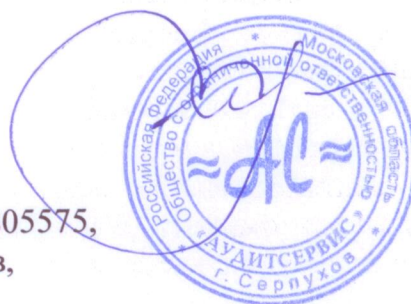
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) 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 аудируемого лица, доводя до их 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.

Директор ООО «Аудитсервис»



Ю.М. Светлова

Аудиторская организация:
ООО «Аудитсервис», ОГРН 1035011805575,
142211, Московская обл., г. Серпухов,
улица Оборонная, дом 7, оф.1
член СРО аудиторов «Ассоциация «Содружество» "
ОРНЗ 11606063771

20 апреля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

			Коды
	Форма по ОКУД		0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2020	
Организация Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города Пущино	по ОКПО	04783967	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5039008071	
Вид экономической деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД 2	35.30.3	
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65243 14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 142290, Московская обл, Пущино г, Строителей ул, д. № 4			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора			ИНН
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора			ОГРН/ ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	24 380	21 004	22 515
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	29 700	19 575	2 796
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	54 080	40 579	25 311
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	16 761	21 447	22 184
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	80 884	134 197	175 328
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 392	9 821	12 540
	Прочие оборотные активы	1260	434	460	511
	Итого по разделу II	1200	101 471	165 925	210 564
	БАЛАНС	1600	155 551	206 504	235 875

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(13 976)	27 447	72 328
	Итого по разделу III	1300	(3 976)	37 447	82 328
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 391	7 160	5 268
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 391	7 160	5 268
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	150 136	161 897	148 279
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	150 136	161 897	148 279
	БАЛАНС	1700	155 551	206 504	235 875



Попов Никита Валентинович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города Пущино
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
 Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2020
по ОКПО		
04783967		
ИНН		
5039008071		
по ОКВЭД 2		
35.30.3		
65243	14	
по ОКОПФ / ОКФС		
384		
по ОКЕИ		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	350 737	322 934
	Себестоимость продаж	2120	(340 418)	(343 676)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 319	(20 742)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 319	(20 742)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	19	-
	Проценты к уплате	2330	(39)	(47)
	Прочие доходы	2340	90 266	6 501
	в том числе:			
	Резервы по сомнительным долгам		82 315	-
	Прочие расходы	2350	(149 874)	(45 478)
	в том числе:			
	Резервы по сомнительным долгам		132 588	-
	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		4 213	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(49 309)	(59 766)
	Налог на прибыль	2410	7 692	15 420
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	7 894	14 888
	Прочее	2460	194	(535)
	в том числе:			
	Причитающиеся налоговые санкции		8	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(41 423)	(44 881)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(41 423)	(44 881)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Попов Никита
Валентинович**
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2020
04783967		
5039008071		
35.30.3		
65243	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города

Пушино

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / **Муниципальная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2018 г.	3100	10 000	-	-	-	72 328	82 328
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(44 881)	(44 881)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(44 881)	(44 881)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10 000	-	-	-	27 447	37 447
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	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	-	-	-	-	(41 423)	(41 423)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(41 423)	(41 423)
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10 000	-	-	-	(13 976)	(3 976)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	82 328	(44 881)	-	37 447
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	82 328	(44 881)	-	37 447
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	72 328	(44 881)	-	27 447
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	72 328	(44 881)	-	27 447
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	10 000	-	-	10 000
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	10 000	-	-	10 000

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	(3 976)	37 447	82 328



Руководитель Попов Никита Валентинович
(расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города Пущино по ОКПО **04783967**
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН **5039008071**
 Вид экономической деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД 2 **35.30.3**
 Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность по ОКОПФ / ОКФС **65243 / 14**
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ **384**

Коды		
0710005		
31	12	2020
04783967		
5039008071		
35.30.3		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	272 627	290 835
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	226 580	288 332
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат по страховым взносам	4114	-	318
неустойка и госпошлина по решению суда	4115	298	1 215
обеспечение участия в электронных аукционах	4116	622	722
возврат неиспользованных подотчетных средств	4117	-	100
поступление в кассу	4118	12	144
проценты к получению		19	-
возврат заработной платы		13	-
возврат от поставщиков		39	-
прочие поступления	4119	45 044	4
Платежи - всего	4120	(279 056)	(293 554)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(116 049)	(161 860)
в связи с оплатой труда работников	4122	(75 467)	(72 417)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 775)	(1 609)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
госпошлина по решению суда, судебные расходы	4125	(784)	(1 019)
налоги, сборы, страховые взносы	4126	(60 910)	(53 905)
обеспечение участия в электронных аукционах	4127	(988)	(376)
возврат ошибочно перечисленных сумм	4128	-	(1 607)
штрафы		(386)	(417)
выдача денежн.средств подотчет (с расч.счета, из кассы)		(234)	(333)
возврат покупателям и заказчикам		(273)	-
пособие на погребение		(6)	-
прочие платежи	4129	(21 184)	(11)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 429)	(2 719)
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	-	-
	4215	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 429)	(2 719)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 821	12 540
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 392	9 821
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Попов Никита Валентинович
(расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год

Основные сведения об организации

Полное название: Муниципальное унитарное предприятие «Тепловодоканал» города Пущино

Сокращенное название: МУП «ТВК г.Пущино»

Юридический адрес: 142290, Московская область, г.Пущино, ул.Строителей, д.4

Фактический адрес: 142290, Московская область, г.Пущино, ул.Строителей, д.4

Телефон: 8-4967-73-27-59

Адрес в сети интернет: www.pushchino-tvk.ru/

Дата государственной регистрации: 29.10.2004г ОГРН: 1045011805244

ИНН 5039008071

КПП 503901001

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица – серия 50 № 006868408, выдано МРИ МНС РФ № 6 по МО 29.10.2004г. (ОГРН 1045011805244).

Свидетельство о постановке на учет юридического лица – серия 50 № 006868521, выдано МРИ МНС РФ № 6 по МО 29.10.2004г. (ИНН 5039008071 / КПП 503901001).

ОКПО – 04783967, ОКОГУ – 49007, ОКАТО – 46462000000, ОКТМО 46762000, ОКВЭД – 35.30.3, ОКФС – 14, ОКОПФ – 65243.

Руководство текущей деятельностью МУП «ТВК г.Пущино» осуществляется единоличным исполнительным органом - Директором.

Деятельность осуществлялась организацией на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Сведения об изменении капитала (уставный, резервный, добавочный):

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет 10 000 000 рублей. Изменения размера уставного, добавочного и резервного капитала не производилось.

Краткая характеристика деятельности: МУП «ТВК г.Пущино» не является субъектом малого предпринимательства.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 196 человек.

Муниципальное унитарное предприятие «Тепловодоканал» города Пущино, основано в результате смены собственника имущественного комплекса Государственного унитарного предприятия Объединенной котельной с тепловыми сетями и водопроводно-канализационным хозяйством Пущинского научного центра Российской академии наук, созданного на основании распоряжения Президиума АН СССР от 30 июля 1970г. № 37-986, зарегистрированного постановлением главы города Пущино от 18.09.96 № 341 (регистрационный № 462/96) и внесенного в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1025007772580 и перехода имущественного комплекса предприятия в муниципальную собственность города Пущино Московской области (основание: постановление главы г. Пущино от 25.10.2004г. № 407-п «О МУП «Тепловодоканал» г. Пущино», решение Совета депутатов города Пущино от 14.10.2004г. № 47/09 «О принятии имущественного комплекса ОКТС ПНЦ РАН в муниципальную собственность г. Пущино»).

МУП «ТВК г.Пущино» является правопреемником ГУП «Объединенной котельной с тепловыми сетями и водопроводно-канализационным хозяйством Пущинского научного центра Российской академии наук».

Учредителем предприятия является Администрация г.Пущино от имени муниципального образования «город Пущино Московской области».

Бухгалтерская отчетность МУП «ТВК г.Пушино» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.

Основными видами деятельности МУП «ТВК г.Пушино» являются:

- Обеспечение предприятий, организаций, учреждений и населения г.Пушино тепловой энергией, горячей и холодной водой, отводом и очисткой сточных вод. Указанные услуги являются регулируемыми видами деятельности.;
- Техническая эксплуатация и ремонт оборудования, сооружений, тепловых, водопроводных и канализационных сетей;
- Проведение совместно с Администрацией г.Пушино единой технической политики, обеспечивающей устойчивую работу и развитие источников тепла, систем теплоснабжения и водопроводно-канализационного хозяйства;
- Выдача технических условий на подключение к тепловым, водопроводным и (или) канализационным сетям строящихся и реконструируемых объектов и осуществление контроля за их соблюдением;
- Осуществление контроля за соблюдением абонентами правил пользования тепловой энергией, лимита водопотребления, качественным составом сточных вод и экологической безопасностью собственных выбросов и сбросов;
- Проведение монтажных и ремонтных работ оборудования котельных, водозаборов, очистных сооружений, центральных тепловых пунктов, тепловых, водопроводных и канализационных сетей.

В течении 2020 года обязанности директора исполнял Попов Никита Валентинович (Распоряжение Администрации городского округа Пушкино № 443-РЛ от 10.12.2019г.) по настоящее время.

Связанные стороны

Общество не имеет дочерних, зависимых предприятий.

Учетная политика:

Учетная политика МУП «ТВК г.Пушино» составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 226 от 31 декабря 2019г.

Учетная политика для целей налогового учета утверждена Приказом № 227 от 31 декабря 2019г.

Система налогообложения — общая (ОСНО).

Бухгалтерский учет и составление отчетности осуществляются в соответствии с требованиями 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы 1С: Предприятие, редакция 8.3, 1С: Зарплата и управление персоналом, редакция 3.0.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете". Формы первичных учетных документов, применяемых организацией, приведены в Приложении № 3 к Учетной политике по бухгалтерскому учету, утвержденной приказом № 226 от 31.12.2019г.

Учет выручки ведется по методу начисления.

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н и

Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Амортизация начисляется линейным способом.

ТМЦ принимаются к учету по фактической себестоимости, ТЗР включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам на каждую отчетную дату (квартал).

Резерв по сомнительным долгам по бухгалтерскому учету формируется в отношении всех видов сомнительной задолженности:

- в отношении сомнительной задолженности со сроком просрочки свыше 180 дней – в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности;

- в отношении сомнительной задолженности со сроком просрочки от 90 до 180 дней – в сумму создаваемого резерва включается 50% выявленной задолженности или иная сумма (в большем или меньшем объеме) по оценке организации;

- в случае, если есть основания полагать с высокой степенью вероятности, что задолженность является нереальной к взысканию, то вне зависимости от сроков просрочки создается резерв на сумму 100% выявленной задолженности.

Применяется ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расчеты будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течение срока использования.

В целях обеспечения достоверных данных бухгалтерского учёта проводится инвентаризация активов и обязательств. Порядок и сроки проведения инвентаризации, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определяются в Приказе об инвентаризации, утверждаемом ежегодно:

- основных средств в IV квартале, с периодичностью один раз в 3 года;
- материалов ежегодно в IV кв. текущего года;
- денежных средств, ценных бумаг, документов строгой отчетности, расчётов с банком, расчётов с финансовыми органами по платежам в бюджет, расчётов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 31 декабря текущего года.

Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности

Данные бухгалтерской отчетности (в тыс.руб.)	2020	2019
Продажи	350 737	322 934
Прибыль	-41 423	-44 881
Денежные средства	3 392	9 821
Материалы, запасы	16 761	21 447
Основные средства	24 380	21 004
Авансы выданные, задолженность контрагентов	80 884	134 197
Авансы полученные, задолженность поставщикам	150 136	161 898
Чистые активы	-3 976	37 447

Нематериальные активы

МУП «ТВК г.Пушино» не имеет нематериальных активов.

Основные средства

Состав и движение основных средств представлено в таблице № 2.1 пояснений к бухгалтерской отчетности, незавершенных капитальных вложений в таблице № 2.2 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Информация о сроках полезного использования по группам ОС:

Наименование показателя	Срок полезного использования (мес.)	Способ начисления амортизационных начислений
1 группа ОС	24 месяца	Линейный
2 группа ОС	36 месяцев	Линейный
3 группа ОС	60 месяцев	Линейный
4 группа ОС	84 месяца	Линейный
5 группа ОС	120 месяцев	Линейный
6 группа ОС	180 месяцев	Линейный
7 группа ОС	240 месяцев	Линейный
8 группа ОС	300 месяцев	Линейный
9 группа ОС	360 месяцев	Линейный
10 группа ОС	360 месяцев и более	Линейный

Материально-производственные запасы

Способы оценки МПЗ не изменялись. МПЗ в качестве обеспечения обязательств в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Краткосрочные займы

Задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Финансовых вложений в 2020 году не было.

Операции в иностранной валюте не проводились.

Применение ПБУ 18/02

МУП «ТВК г.Пушино» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», используя балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации, отсутствует.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма текущего налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 0 руб.

Сумма отложенного налога на прибыль за 2020 год составила 7 894 тыс. руб.

Вид активов и обязательств	Изменение вычитаемых временных разниц, отложенный налоговый актив		Изменение налогооблагаемых временных разниц, отложенное налоговое обязательство	
	Признание	Погашение	Признание	Погашение
Дебиторская задолженность			-1 315 724,45	274 353,27
Материалы				410,2
Основные средства	45 154,53		-55 738,84	51 243,1
Резервы сомнительных долгов	7 741 322,76	-3 455 230,56	-1 246 222,9	
Итого:	7 786 477,29	-3 455 230,56	-2 617 686,20	326 006,57
Убыток текущего периода	6 097 072,99	-303 436,97		
Материалы (пересчет)		-130,22		
Расходы будущих периодов	61 269,93			
Всего:	13 944 820,21	-3 758 797,75	-2 617 686,20	326 006,57
Отложенный налог на прибыль			7 894 342,83	

Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода в бухгалтерском учете сформирован на сумму 102 097 118,89 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода в налоговом учете сформирован на сумму 35 073 656,68 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Прекращаемая деятельность

В 2020 году у МУП «ТВК г.Пушино» не было операций по прекращению деятельности. Реорганизация не планируется.

Совместная деятельность

В 2020 году МУП «ТВК г.Пушино» не осуществляло совместную деятельность.

Информация о влиянии эпидемии коронавируса на непрерывность деятельности

Деятельность МУП «ТВК г.Пушино» не связана со сферами деятельности, наиболее пострадавшими в условиях распространения коронавирусной инфекции. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В течение 2020 года организация осуществляла добычу питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой собственного предприятия и его абонентов (Лицензия МСК 00510 ВЭ от 14.07.2005г., выдана Региональным агентством по недропользованию по Центральному федеральному округу; продление до 01.04.2033г. Приложение к Лицензии № 3368ц/МСК 00510 ВЭ от 22.03.2013г., выдано Департаментом по недропользованию по Центральному федеральному округу).

Водный налог за 2020 год составил 1 038 774 руб.

Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы, стоимость которых будет возмещена в результате продажи активов, а не от их использования в МУП «ТВК г.Пушино» отсутствуют.

Валютные риски

Организация не имеет рисков, связанных с обесценением национальной валюты, так как значительные запасы свободных денежных средств отсутствуют. Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий оценка количественного влияния данных факторов на финансовое положение не производилась.

Информация о чрезвычайных фактах

Чрезвычайных фактов, существенно повлиявших на условия ведения хозяйственной деятельности, не было.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или

результаты деятельности МУП «ТВК г.Пушино» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году – убыток 41 423 тыс. руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами отсутствует.

Основные причины полученного финансового результата:

На финансовый результат деятельности предприятия в 2020 году повлияли расходы, связанные с формированием резерва по сомнительным долгам.

Состав расходов по основной деятельности приведен в таблице № 6 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Доходы и расходы по основной деятельности

Доходы от реализации составили 350 737 тыс. руб. (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией, составили 340 418 тыс. руб. (без НДС).

Показатель	За 2020 год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-)
Водоотведение	39 525 813,28	39 499 652,15	26 161,13
Водоснабжение	34 972 951,90	32 227 384,77	2 745 567,13
ГВС компонент на воду	8 308 213,82	7 991 490,49	316 723,33
ГВС подогрев закрытая	53 037 198,83	47 981 384,86	5 055 813,97
ГВС подогрев открытая	11 010 876,46	14 288 479,50	-3 277 603,04
Теплоноситель	2 017 792,47	2 318 744,82	-300 952,35
Теплоснабжение	201 863 720,11	196 111 315,27	5 752 404,84
Итого	350 736 566,87	340 418 451,86	10 318 115,01

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 340 240,6 тыс. руб. Возникшая разница в учете расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 90 285,3 тыс. руб., в том числе от:

- Неустойка и госпошлина 3 590,3 тыс. руб.
- Возмещение НДС, в связи с корректировкой реализации за прошлые годы 872,3 тыс. руб.
- Реализация лома 128,7 тыс. руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам 82 314,7 тыс. руб.
- Эксплуатация базовой станции сотовой связи 1 413,9 тыс. руб.
- Технологическое подключение к сетям 411 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 65 921,2 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 149 912,4 тыс. руб., в том числе:

- Неустойка 394,6 тыс. руб.
- Корректировка реализации за прошлые годы 5 716,6 тыс. руб.
- Создание резерва по сомнительным долгам 132 587,7 тыс. руб.
- Госпошлина по решению суда 516 тыс. руб.
- Налог на имущество 256,2 тыс. руб.
- Негативное воздействие на окружающую среду 221 тыс. руб.
- Списание дебиторской задолженности 4 213 тыс. руб.
- Штрафы 386,5 тыс. руб.
- Оказание услуг по ремонту сторонним организациям 5 390 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 105 385,3 тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Раскрытие информации о финансовых рисках

МУП «ТВК г.Пушино» не имеет финансовых, правовых, репутационных и других видов рисков. Отсутствует риск начала процедуры банкротства или ликвидации организации.

Информация о существенных фактах

Существенных фактов, влияющих на непрерывность деятельности предприятия в 2020 не было.

Информация о совершенных МУП «ТВК г.Пушино» крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, предприятием в 2020 году не совершались.

05.02.2021

Директор
МУП «ТВК г.Пушино»

Главный бухгалтер



Попов Н.В.

Потапова М.И.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель
 Попов Никита Валентинович
 (расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

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		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	94 364	(73 820)	3 783	(58)	58	(1 948)	-	-	98 089	(75 710)			
	5210	за 2019г.	94 373	(72 318)	430	(439)	439	(1 941)	-	-	94 364	(73 820)			
В том числе: Сооружения	5201	за 2020г.	50 901	(41 654)	962	-	-	(643)	-	-	51 863	(42 296)			
	5211	за 2019г.	50 901	(41 070)	-	-	-	(584)	-	-	50 901	(41 654)			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	18 377	(15 354)	2 457	(37)	37	(910)	-	-	20 797	(16 228)			
	5212	за 2019г.	18 130	(14 431)	255	(8)	8	(931)	-	-	18 377	(15 354)			
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	2 864	(2 415)	-	(21)	21	(45)	-	-	2 843	(2 439)			
	5213	за 2019г.	2 864	(2 336)	-	-	-	(79)	-	-	2 864	(2 415)			
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	240	(140)	54	-	-	(15)	-	-	294	(155)			
	5214	за 2019г.	141	(141)	100	(1)	1	-	-	-	240	(140)			
Здания	5205	за 2020г.	15 074	(7 402)	310	-	-	(299)	-	-	15 384	(7 700)			
	5215	за 2019г.	15 074	(7 099)	-	-	-	(303)	-	-	15 074	(7 402)			
Офисное оборудование	5206	за 2020г.	941	(903)	-	-	-	(33)	-	-	941	(935)			
	5216	за 2019г.	876	(876)	65	-	-	(27)	-	-	941	(903)			
Транспортные средства	5207	за 2020г.	5 967	(5 952)	-	-	-	(4)	-	-	5 967	(5 956)			
	5217	за 2019г.	6 387	(6 367)	10	(431)	431	(16)	-	-	5 967	(5 952)			
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
В том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				закрыты 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 2020г.	460	6 064	(740)	(3 783)	2 001
	5250	за 2019г.	460	430	-	(430)	460
в том числе:							
	Преобразователь частоты FDU 2.0 NGD 48-244-20DE 132 кВт 380В IP20	5241	за 2020г.	-	250	-	250
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	
Насосный агрегат ЭЦВ 12-160-65 нро	5242	за 2020г.	-	250	-	-	250
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	
Резервно-топливное хозяйство для работы котлов на дизельном топливе котельной в г.Пушино МО (проект)	5243	за 2020г.	-	1 042	-	-	1 042
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	
Теплотрасса "В" 16 (Разработка проекта)	5244	за 2020г.	460	-	-	-	460
	5254	за 2019г.	460	-	-	-	460
Дисковая азрационная система мембранного типа "ПОЛИТАР"	5245	за 2020г.	-	490	490	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	
Электронный корректор объема газа ЕК-270 с КМЧИ встроенным ППД (инвест.программа)	5246	за 2020г.	-	473	-	(473)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	
Преобразователь частоты FDU 2.0 NGD 48-244-20DEB	5247	за 2020г.	-	659	-	(659)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	
Реконструкция тепловой сети от "АБ"1 до ТК 65 участок №226 (инвест.программа)инв.499	5248	за 2020г.	-	303	-	(303)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	
Реконструкция тепловой сети ХВС ЦТП-Г (инвест.программа)	5249	за 2020г.	-	310	-	(310)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	
Вакуумная деаэрационная установка ДВ-50, бака деаэрационного(газоотделителя)БДА-8 (инвест.программа)		за 2020г.	-	1 984	-	(1 984)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	
Электронный корректор объема газа ЕК-270 с КМЧ и встроенным ППД		за 2020г.	-	180	180	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	
Блок питания БПЭК-02/М		за 2020г.	-	51	51	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	
Программное обеспечение "СОДЭК"		за 2020г.	-	14	14	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	
Кабель-адаптер КА/О (оптическая головка)		за 2020г.	-	5	5	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	
Устройство для снятия оксидного слоя d/63-250 C-aldervale /Англия/арт.01-05-002		за 2020г.	-	54	-	(54)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	
Мягкий пускатель TSA-100		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	90	-	(90)	-
Аппарат магнитной обработки воды АМО-25 УХЛ4		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	

ИДУ 8УММ 1	за 2019г.	за 2020г.	42	(42)
Аппарат магнитной обработки воды АМО-25 УХЛ4 Ду 80мм 2	-	-	-	-
Шкаф химический вытяжной 3000*2500*750	-	-	42	(42)
Ноутбук HP Pavilion Gaming (Елифанов)	-	-	100	(100)
Сварочный аппарат ТРАССА с SD картой в транспортном контейнере	-	-	65	(65)
Газель ГАЗ-3302	-	-	82	(82)
	-	-	10	(10)

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 597	-
в том числе:			
Бак диазаратор	5261	1 984	-
Теплосети (наружная) (АБ д.1,2,5,Гостин.)	5262	303	-
ЦТП м-н "Г"-3 (рабочая)	5263	310	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	118 946	118 946	118 946
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Попов Никита
Валентинович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель
 Попов Никита
 Валентинович
 (расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	21 447	-	352 319	(357 005)	-	-	X	16 761	-	
	5420	за 2019г.	22 184	-	368 346	(369 083)	-	-	X	21 447	-	
в том числе:												
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	21 447	-	11 901	(16 586)	-	11 139	16 761	-	
Готовая продукция	5421	за 2019г.	22 184	-	11 246	(11 983)	-	-	9 320	21 447	-	
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2020г.	-	-	340 418	(340 418)	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2019г.	-	-	357 100	(357 100)	-	-	-	-	-	
	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
Администрации
г. Пушкино (подпись)

28 января 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло				поступление				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020г. за 2019г.	186 021 194 830	(48 846) (19 502)	98 021 39 946	3 953 3 400	(100 896) (46 090)	(4 213) (6 214)	(82 314) (765)	- -	19 149	75 175 747	182 981 186 021	(102 097) (48 846)				
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020г. за 2019г.	178 537 190 292	(48 846) (19 502)	100 598 40 032	1 1	(99 176) (45 756)	(4 213) (6 031)	(82 314) (765)	- -	- -	- -	175 747 178 537	(102 097) (48 846)				
Авансы выданные	5512 5532	за 2020г. за 2019г.	445 318	- -	299 442	- -	(436) (316)	- -	- -	- -	- -	- -	307 445	- -				
Прочая	5513 5533	за 2020г. за 2019г.	7 039 4 220	- -	(2 876) (528)	3 952 3 399	(1 283) (18)	(183)	- -	- -	19	75 149	6 926 7 039	- -				
	5514 5534	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	5500 5520	за 2020г. за 2019г.	186 021 194 830	(48 846) (19 502)	98 021 39 946	3 953 3 400	(100 896) (46 090)	(4 213) (6 214)	(82 314) (765)	X X	X X	X X	182 981 186 021	(102 097) (48 846)				

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	134 622	134 622	148 982	148 982	129 939	129 939
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	134 622	134 622	148 982	148 982	129 939	129 939
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	161 898	6 154	402	-	(18 412)	-	-	19	75	150 136
	5580	за 2019г.	148 278	59 397	2 766	-	(48 693)	-	-	-	149	161 898
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	81 370	6 512	-	-	(8 700)	-	-	-	-	79 182
	5581	за 2019г.	72 350	56 878	-	-	(47 858)	-	-	-	-	81 370
авансы полученные	5562	за 2020г.	405	36	-	-	(386)	-	-	-	-	54
	5582	за 2019г.	377	144	-	-	(116)	-	-	-	-	405
расчёты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	8 993	7	8	-	(2 534)	-	-	19	61	6 554
	5583	за 2019г.	6 271	2 821	2	-	(102)	-	-	-	-	8 993
кредиты	5564	за 2020г.	-	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 830	(401)	395	-	(5 738)	-	-	-	14	99
	5586	за 2019г.	3 980	(446)	2 764	-	(618)	-	-	-	149	5 830
муниципальная гарантия	5567	за 2020г.	65 300	-	-	-	(1 053)	-	-	X	X	64 247
	5587	за 2019г.	65 300	-	-	-	-	-	-	X	X	65 300
Итого	5550	за 2020г.	161 898	6 154	402	-	(18 412)	-	X	X	X	150 136
	5570	за 2019г.	148 278	59 397	2 766	-	(48 693)	-	X	X	X	161 898

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	108 675	124 815	105 542
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	44 428	124 815	105 542
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
муниципальная гарантия	5594	64 247	-	-



Руководитель
**Попов Никита
 Валентинович**
 (расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	10 516	11 633
Расходы на оплату труда	5620	79 512	81 876
Отчисления на социальные нужды	5630	24 039	24 674
Амортизация	5640	1 947	1 940
Прочие затраты	5650	224 404	223 553
Итого по элементам	5660	340 418	343 676
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	340 418	343 676

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



**Попов Никита
Валентинович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
г. Пушкино

28 января 2021 г.

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:	5701	-	-	-	-	-



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.
		На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
за 2020г.	5910	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2020г.	5911	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-



Попов Никита
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
г. Пушкино (подпись)

28 января 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие "Тепловодоканал" города Пущино
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	24 380	21 004	22 515
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	29 700	19 575	2 796
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	16 761	21 447	22 184
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	80 884	134 197	175 328
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 392	9 821	12 540
Прочие оборотные активы	1260	434	460	511
ИТОГО активы	-	155 551	206 504	235 875
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	9 391	7 160	5 268
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	150 136	161 897	148 279
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	159 527	169 057	153 547
Стоимость чистых активов	-	(3 976)	37 447	82 328

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Прошито, пронумеровано 41
(срок сдачи) лист _____

Директор
ООО «АУДИТ СЕРВИС»
Ю.М. Светлова
«20» сентября 2021 года

