

**аудиторская компания  
ЦЕНТР НАЛОГОВОГО АУДИТА  
CENTER OF TAX AUDIT**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

*Учредителю Муниципального унитарного предприятия  
«Мирнинские городские электросети»*

***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Муниципального унитарного предприятия «Мирнинские городские электросети» (ОГРН1022901466279, 164170, Российская Федерация, Архангельская область, г. Мирный, улица Неделина, д. 6 «А».), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год в табличной и текстовой форме, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Муниципального унитарного предприятия «Мирнинские городские электросети» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

***Основание для выражения мнения***

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

## ***Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является недопустимым, 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляли информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение**

Ведущий аудитор  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Центр налогового аудита»

квалификационный аттестат аудитора  
№ 04-000027 от 28.11.2011 г.  
(на неограниченный срок) — без ограничения типа



**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Центр налогового аудита»;  
ОГРН 1089847256311;  
192281, Санкт-Петербург, ул. Ярослава Гашека, д.4, корп.4 кв.(офис) 36;  
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;  
ОРНЗ 11906110855

16 апреля 2020 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 Декабря 2019 г.

Форма по ОКУД

Коды

0710001

Дата ( число, месяц, год)

31 12 2019

Муниципальное унитарное предприятие "Мирнинские городские  
Организация электросети"

по ОКПО

10374693

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

2925004243

Вид экономической  
деятельности

Обслуживание электрических сетей

по  
ОКВЭД 2

35.12

Организационно-правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

65243

14

Муниципальная унитарная

по ОКЕИ

384

Единица измерения: тыс руб

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

164170, г.Мирный, Архангельской области , ул.Неделина, 6А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

1 - да

0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора  
ООО"ЦНА"

ИНН 7816445173

ОГРН / ОГРНИП 1089847256311

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе: Нематериальные активы в организациии	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе: Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	107423	95161	108798
	в том числе: Основные средства в организации	11501	107423	95161	108798
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	2

	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	107423	95161	108800
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	6203	6758	6433
	в том числе:				
	Материалы	12101	6203	6758	6433
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	120259	123151	116385
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	329	188	1295
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	80082	89794	93371
	Расчеты по налогам и сборам	12303	10052	5070	4541
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	50	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	2	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	615	550	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	29179	27499	17178
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31468	10765	10951
	в том числе:				
	Касса организации	12501	61	46	30
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-

	Расчетные счета	12504	31407	10719	10921
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	34	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	34	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	157964	140674	133769
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>265387</b>	<b>235835</b>	<b>242569</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	104531	104531	104531
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	118363	97882	25084
	Резервный капитал	1360	1778	1366	1119
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1778	1366	1119
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	19462	13426	81578
	Итого по разделу III	1300	244134	217205	212312
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	21061	18432	30044
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	6732	6651	17414
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	35	12	274
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10835	8720	9142
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1201	1029	1099
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1355	1395	1230
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	823	495	857

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	80	130	28
	Доходы будущих периодов	1530	192	198	213
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	192	198	213
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	21253	18630	30257
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>265387</b>	<b>235835</b>	<b>242569</b>

Руководитель

Бугор Виктор  
Иванович

(расшифровка подписи)



30 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за период 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

Организация МУП "Мирнинские городские электросети"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической  
деятельности Обслуживание электрических сетей  
Организационно-правовая форма/форма собственности  
Муниципальная унитарная  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	10374693	
ИНН	2925004243	
по		
ОКВЭД 2	35.12	
по ОКОПФ/ОКФС	65243	14
по ОКЕИ		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2018 г.
	<b>Выручка, в том числе:</b>	2110	<b>122872</b>	<b>126093</b>
	Транзит эл/энергии		118702	122120
	Аренда		9	42
	Возмещение затрат УО			
	Коммерческая деятельность		3858	3214
	Технологическое присоединение		303	717
	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	( 105895 )	( 115008 )
	Транзит эл/энергии		( 103015 )	( 112571 )
	Аренда		( 1 )	( 5 )
	Возмещение затрат УО		( )	( )
	Коммерческая деятельность		( 2720 )	( 2319 )
	Технологическое присоединение		( 159 )	( 113 )
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	<b>16977</b>	<b>11085</b>
	Транзит эл/энергии		15687	9549
	Аренда		8	37
	Возмещение затрат УО			
	Коммерческая деятельность		1138	895
	Технологическое присоединение		144	604
	Коммерческие расходы	2210	( )	( )
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	<b>16977</b>	<b>11085</b>
	Транзит эл/энергии		15687	9549
	Аренда		8	37
	Возмещение затрат УО			
	Коммерческая деятельность		1138	895
	Технологическое присоединение		144	604
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
	<b>Прочие доходы</b>	2340	<b>15477</b>	<b>6959</b>
	в том числе: Субсидия УО		7059	6644
	Доходы связанные с реализацией основных средств			
	Доходы связанные с реализацией прочего имущества		8	
	Доходы в виде восстановления резервов		744	207
	Прочие операционные доходы (материалы за счет бюджетных средств)		7	15
	Штрафы, пени, неустойки к получению		7659	45

Прочие внереализационные доходы % по суду			48
<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	( 21678 )	( 10893 )
в том числе: Штрафы, пени, неустойки		( )	( )
Материальная помощь, социальные выплаты ПНО		( 1955 )	( 3842 )
Расходы, связанные с реализацией прочего им-ва		( 8 )	( )
Убыток прошлых периодов (резерв по сомнительным долгам)		( 12609 )	( 378 )
Прочие операционные расходы субсидия УО		( 7059 )	( 6644 )
Госпошлина в Арбитражный суд		( 40 )	( 14 )
Прочие внереализационные расходы		( )	( )
Прочие косвенные расходы (материалы за счет бюджетных средств)		( 7 )	( 15 )
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>10776</b>	<b>7151</b>
в том числе по деятельности с основной системой налогообложения		10776	7151
<b>Налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>2546</b>	<b>2198</b>
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 2546 )	( 2198 )
в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)		( 391 )	( 768 )
отложенный налог на прибыль	2412		
Прочее	2460		
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>8230</b>	<b>4953</b>

Поясне- ния	Наименование показателя	Код	За <u>январь-</u> <u>декабрь</u> 20 19 г.	За <u>январь-</u> <u>декабрь</u> 20 18 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b> 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	8230	4953
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Бугор В.И.

(расшифровка подписи)



" 30 "

Отчет об изменениях капитала  
за 2019 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Мирнинские городские  
Организация электросети"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической  
деятельности Обслуживание электрических сетей  
Организационно-правовая форма форма собственности  
Муниципальная унитарная  
Единица измерения тыс руб

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2019
10374693		
ИНН	2925004243	
по ОКПО	35.12	
ОКВЭД 2		
по ОКОПФ/ОКФС	65243	14
по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3100	104531	-	25084	1119	81578	212312
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	72798	247	(68152)	4893
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4893	4893
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-	72798	247	(68152)	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3200	104531	-	97882	1366	13426	217205
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	20481	411	8230	29122
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8230	8230
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	-	-	-	-	(2193)	(2193)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	411	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.	3300	104531	-	118363	1777	19463	244134

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 Декабря 2018 г.
			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	-	-	-	-

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	239208	217403	212525

Руководитель

Бугор Виктор Иванович

(расшифровка подписи)

30 Марта 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.**

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Мирнинские городские электросети"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической  
 деятельности Обслуживание электрических сетей  
 Организационно - правовая форма форма собственности  
**Муниципальная унитарная**  
 Единица измерения тыс руб

К О Д Ы		
Форма по ОКУД	0710005	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	10374693	
ИНН	2925004243	
по ОКВЭД 2	35.12	
по ОКОПФ /ОКФС	65243	14
по ОКЕИ		384

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2019 г. 1	За Январь - Декабрь 2018 г. 2
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	145694	96851
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	132228	83643
прочие поступления	4119	13466	13208
Платежи - всего	4120	(124991)	(97037)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(52649)	(27982)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32706)	(16637)
прочие платежи	4129	(39636)	(52418)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	20703	(186)

Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20703	(186)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10765	10951
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31468	10765
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



**Бугор Виктор Иванович**  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

30 Марта 2020 г. МГЭС

Примечания

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

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
 опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено амортизация и убытки от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5110	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

**1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На		На
		31 Декабря 2019 г.	31 Декабря 2018 г.	
Всего	5120	-	-	-

**1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-

**1.4 Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

**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 2019 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2018 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2019 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	За 2018 г.	-	-	-	-	-

Руководитель (подпись) Бухар Виктор Альбертович



30 марта 2020 г. (расшифровка подписи)

**2. Основные средства**  
**2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Накопленная амортизация	Поступило	Выбыл из объектов	Накопленная амортизация	Начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Гарантийная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные запасы)	5200	За 2019 г.	290342	(195182)	22683	(140)	140	(10281)	-	312885 (205463)
	5210	За 2018 г.	289370	(180572)	52644	(51672)	15777	(30387)	-	290342 (195182)
О.С- здания		За 2019 г.	47321	(23922)	700	(140)	140	(850)	-	47881 (24772)
		За 2018 г.	54167	(24626)	93	(6940)	1852	(1148)	-	47320 (23922)
О.С- инструмент		За 2019 г.	491	(373)	0	(0)	0	(27)	-	491 (400)
		За 2018 г.	358	(358)	133	(0)	0	(15)	-	491 (373)
О.С- машины и оборудование		За 2019 г.	71248	(56493)	6266	(0)	0	(1852)	-	77514 (58345)
		За 2018 г.	61513	(51929)	19985	(9090)	7392	(12621)	-	72408 (57158)
О.С- передаточные устройства		За 2019 г.	127758	(93648)	0	(0)	0	(3897)	-	127758 (97545)
		За 2018 г.	163134	(96021)	0	(35375)	6272	(3900)	-	127758 (93649)
О.С- производственный и хозяйственный инвентарь		За 2019 г.	155	(146)	0	(0)	0	(2)	-	155 (148)
		За 2018 г.	155	(143)	0	(0)	0	(3)	-	155 (146)
О.С- сооружения		За 2019 г.	24503	(4440)	15717	(0)	0	(2319)	-	40220 (6759)
		За 2018 г.	0	(0)	23343	(0)	0	(3775)	-	23343 (3775)
О.С- транспортные средства		За 2019 г.	18366	(16160)	0	(0)	0	(1334)	-	18866 (17494)
		За 2018 г.	10043	(7495)	9090	(267)	261	(8925)	-	18866 (16159)

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	5240	За 2019 г.	-	-	-	-
	5250	За 2018 г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	5260	-	-
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего</b>	5270	-	-

**2.4 Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запор и др.)	5286	-	-	-

Руководитель  
Иванов Виктор  
(расшифровка подписи)



30 марта 2020г.

**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 (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость
<b>Долгосрочные - всего</b>									
5301	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5311	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>									
5305	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5315	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>									
5300	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5310	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.2 Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

30 марта 2020 г.

**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	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытки от снижения стоимости	
<b>Запасы - всего</b>									
5400	За 2019 г.	6758		5882	(6437)	-	-	X	6203
5420	За 2018 г.	6433		5476	(5151)	-	-	X	6758
5400	За 2019 г.	4766		3207	(3523)	-	-	X	4450
5420	За 2018 г.	4677		2687	(2598)	-	-	X	4766
5400	За 2019 г.	65		674	(667)	-	-	X	72
5420	За 2018 г.	36		735	(706)	-	-	X	65
5400	За 2019 г.	61		131	(141)	-	-	X	51
5420	За 2018 г.	9		150	(98)	-	-	X	61
5400	За 2019 г.*	68		78	(82)	-	-	X	64
5420	За 2018 г.	83		85	(100)	-	-	X	68
5400	За 2019 г.	0		3	(3)	-	-	X	0
5420	За 2018 г.	0		48	(48)	-	-	X	0
5400	За 2019 г.	542		92	(142)	-	-	X	492
5420	За 2018 г.	580		113	(151)	-	-	X	542
5400	За 2019 г.	254		470	(580)	-	-	X	144
5420	За 2018 г.	72		598	(416)	-	-	X	254
5400	За 2019 г.	4		378	(382)	-	-	X	0
5420	За 2018 г.	4		414	(414)	-	-	X	4
5400	За 2019 г.	983		43	(111)	-	-	X	915
5420	За 2018 г.	957		69	(43)	-	-	X	983
5400	За 2019 г.	15		806	(806)	-	-	X	15
5420	За 2018 г.	15		577	(577)	-	-	X	15

0710005 с. 9

**4.2 Запасы в запое**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в запое по состоянию на конец отчетного периода	5445	-	-	-

Руководитель  
(подпись)  
Бугор Виктор Иванович  
(расшифровка подписи)

30 Марта 2020 г.

Дебиторская и кредиторская задолженность

**5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие- ся проценты, штрафы и иные наличия	Погашение	О списание на финансовый результат		Величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>										
5501	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5510	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5530	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>										
5510	За 2019 г.	123151	-	-	174344	-	-	-	-	120259
5530	За 2018 г.	116385	-	-	190501	-	-	-	-	123151
5510	За 2019 г.	788	-	-	10398	-	-	-	-	944
5530	За 2018 г.	1295	-	-	12057	-	-	-	-	788
<b>расчеты с покупателями и заказчиками</b>										
5510	За 2019 г.	89794	-	-	141454	-	-	-	-	80082
5530	За 2018 г.	93371	-	-	149820	-	-	-	-	89794
5510	За 2019 г.	5070	-	-	6823	-	-	-	-	10052
5530	За 2018 г.	4541	-	-	2646	-	-	-	-	5070
<b>расчеты с дебиторами и кредиторами</b>										
5510	За 2019 г.	27499	-	-	9098	-	-	-	-	29179
5530	За 2018 г.	17178	-	-	24844	-	-	-	-	27499
5510	За 2019 г.	0	-	-	0	-	-	-	-	0
5530	За 2018 г.	0	-	-	1034	-	-	-	-	0
<b>расчеты по социальному страхованию</b>										
5510	За 2019 г.	0	-	-	571	-	-	-	-	2
5530	За 2018 г.	0	-	-	0	-	-	-	-	0
<b>расчеты по прочим операциям</b>										
5500	За 2019 г.	123151	-	-	174344	-	-	-	-	120259
<b>Итого</b>					116385	-	195051	-	-	123151

0710005 с. 11

**5.2 Просроченная дебиторская задолженность**

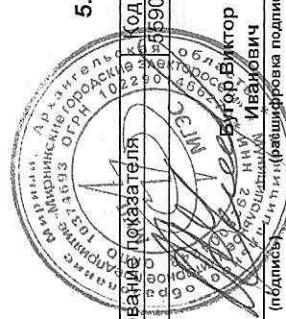
Наименование показателя	Код	На		На	На
		Ученная по Балансовая	Ученная по Балансовая		
<b>Всего</b>	5540	-	-	-	-

**5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				Поступление В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Выбыло Списание на финансовый результат	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-
5571	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
5560	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
5580	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	За 2019 г.	18432	166653	-	(164024)	-	21061
5580	За 2018 г.	30044	171742	-	(183354)	-	-	18432
5560	За 2019 г.	6651	69646	-	(69565)	-	-	6732
5580	За 2018 г.	17414	75228	-	(85991)	-	-	6651
5560	За 2019 г.	12	728	-	(705)	-	-	35
5580	За 2018 г.	274	822	-	(1084)	-	-	12
<b>в том числе расчеты с поставщиками</b>	5560	За 2019 г.	1029	11136	-	(10964)	-	1201
5580	За 2018 г.	1099	10702	-	(10772)	-	-	1029
5560	За 2019 г.	1395	38512	-	(38552)	-	-	1355
5580	За 2018 г.	1230	37453	-	(37288)	-	-	1395
5560	За 2019 г.	130	12163	-	(12218)	-	-	80
5580	За 2018 г.	28	14524	-	(1422)	-	-	130
5560	За 2019 г.	8720	33640	-	(31525)	-	-	10835
5580	За 2018 г.	9142	31824	-	(32246)	-	-	8720
5560	За 2019 г.	495	823	-	(495)	-	-	823
5580	За 2018 г.	857	495	-	(857)	-	-	495
5560	За 2019 г.	0	0	-	0	-	-	0
5580	За 2018 г.	0	694	-	(694)	-	-	0
5550	За 2019 г.	18432	166653	-	(162853)	-	-	21061
<b>Итого</b>	5570	За 2018 г.	30044	171742	-	(183354)	-	18432

**5.4 Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На	На	На
<b>Всего</b>	55590	-	-	-



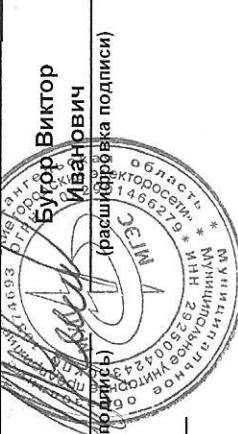
Руководитель  
Багров Виктор  
Иванович  
(подпись)

30 марта 2020 г.

0710005 с. 12

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Материальные затраты	5610	3283	3062
Расходы на оплату труда	5620	33350	30789
Отчисления на социальные нужды	5630	9964	9090
Амортизация	5640	7600	13890
Прочие затраты	5650	51698	58177
Итого по элементам	5660	105895	115008
Изменение остатков (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	105895	115008



Руководитель

30 Марта 2020 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - Всего</b>	5700	-		20285	20285	-
в том числе:						
на годовое вознаграждение	5701	-		1612	1612	-
Резерв по сомнительным долгам	5702	-		12609	12609	-
На оплату отпусков	5704	-		6064	6064	-

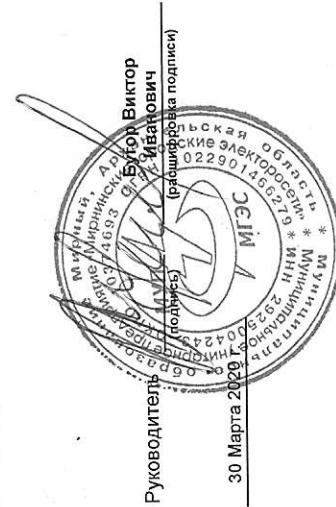
Бутор Виктор  
Иванович  
(расшифровка подписи)



30 марта 2020 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
<b>Полученные - всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	-	-	-	-
<b>Выданы - всего</b>	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	-	-	-	-



## 9. Государственная помощь



Булат Виктор  
Руководитель

30 Mania 2020

**Пояснительная записка  
к годовому бухгалтерскому отчету за 2019 год  
МУП «Мирнинские городские электросети»  
ИНН/КПП 2925004243 /292501001**

Муниципальное унитарное предприятие «Мирнинские городские электросети» зарегистрировано Администрацией г. Мирный 21.06.2002 года. Регистрационный номер № 345 А 002649.

Основные виды деятельности: обеспечение бесперебойного электроснабжения потребителей, содержание и эксплуатация объектов энергоснабжения, закрепленных за предприятием, развитие инфраструктуры и иные виды деятельности согласно Устава предприятия.

Предприятие поставлено на налоговый учет в межрайонной ИФНС России № 6 по Архангельской области и НАО 24.06.2002 года с присвоением ИНН юридического лица 2925004243 и кода постановки на учет 292501001, имеет свидетельство серии 29 № 000809955 от 24.06.2002 года.

Предприятие является плательщиком НДС, поставлено на налоговый учет по НДС, свидетельство серии 29 № 00809556 от 24.06.2002 года.

Предприятие внесено в единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированном до 01.07.2002 года, свидетельство серии № 00093243.

Областной комитет государственной статистики включил в состав Единого Государственного регистра МУП МГЭС и присвоил коды Общероссийского классификатора предприятий:

ОКПО- 10374693, ОКВЭД- 35.12, ОКАТО - 1152500000, ОКОГУ - 49007, ОКОНХ- 11170, ОКФС-14, ОКОПФ- 65243, ОКТМО -11725000.

Предприятием открыты:

- расчетный счет № 40702810800000000006 в ПУ Банка России Октябрьское.;
  - расчетный счет №40702810300050001272 в «Архангельском РФ АО «Россельхозбанк».
- Среднесписочная численность работников МУП МГЭС за 2019 год составляет 52 человека.

Внутрипроизводственный контроль финансово-хозяйственной деятельности МУП МГЭС возложен на главного бухгалтера МУП МГЭС Брылёву Валентину Васильевну.

Юридический адрес предприятия: 164170, г. Мирный, Архангельской области, улица Неделина, д. 6 А.

За 2019 год предприятием получена выручка от реализации работ и услуг в размере 122872 тыс. руб., в том числе:

- транзит электроэнергии – 118702 тыс. руб., в том числе :
- по прямым договорам - 51972 тыс. руб.;
- ООО «ТГК-2 Сбыт» - 66730 тыс. руб.
- возмещение затрат по содержанию электроустановок уличного освещения (субсидия УО)- 7059 тыс. руб., с 01.01.2018г.возмещение затрат УО не является реализацией услуг, а прочим доходом.

остаток средств целевого финансирования в части предоставленных организаций бюджетных средств – 615 тыс. руб.

дебиторская задолженность в части бюджетных средств, принятых к бухгалтерскому учету составляет – 615 тыс. руб.;

кредиторская задолженность в части бюджетных средств, принятых к бухгалтерскому учету составляет – 0 тыс. руб.;

доходы будущих периодов признанные в связи с государственной помощью на финансирование текущих расходов- 191 тыс. руб.

Доходы будущих периодов, признанные с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат отсутствуют.

- коммерческая деятельность – 3858 тыс. руб.,
- технологическое присоединение потребителей к сетям МУП МГЭС – 303тыс. руб.
- аренда -9 тыс. руб.

снижение выручки от реализации работ и услуг к уровню 2018 года составил 2,6 %, в связи со снижением полезного отпуска электроэнергии факта за 2019г.-48228,0 т. кВтч к факту за 2018г. - 49442,6 т.кВтч

Доля выручки ООО «ТГК -2 Энергосбыт » в выручке от реализации работ и услуг МУП МГЭС за 2019 год составляет 54,3 % (66730/ 122872 тыс. руб.), Доля выручки по передаче электроэнергии по прямым договорам в выручке от реализации работ и услуг МУП МГЭС за 2019 год составляет 42,3 % (51972/ 122872 тыс. руб.). таким образом, доля выручки по транзиту электроэнергии к выручке от реализации работ и услуг МУП МГЭС за 2019 год составляет 96,6 % ((118702/ 122872тыс. руб.), за 2018 год – 96,9 % (122120/ 126093тыс. руб.).

За 2019год получена прибыль от продаж в сумме 16977 тыс. руб.,  
за 2018 год - составила 11085тыс. руб..

В целом, за 2019 год организация имеет прибыль до налогообложения– 10776 тыс. руб., в 2018 году – 7151 тыс. руб..

Информация о составе затрат на производство и о прочих расходах:

№п/п	Наименование показателей	Отчетный период 01.01.2019г.-31.12.2019г. (тыс.руб.)
1.	Себестоимость продаж	105895
2.	Прочий расход	21678

В состав прочих расходов входят: расходы связанные с реализацией прочего имущества, банковские расходы, штрафы, пени, неустойки и иные аналогичные расходы. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

В отчетном году существенные изменения в учетную политику Общества не вносились. Существенные корректировки, связанные с изменением учетной политики, в отчетном году не проводились.

Изменения учетной политики на год следующий за отчетным не утверждались.

Отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 допущения, в учетной политике не применялись.

Основные способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности принятые при формировании учетной политики:

Доходы от основных видов деятельности- признаются доходами от обычных видов деятельности отражаются по кредиту счета 90 «Продажи».

Порядок признания выручки от реализации работ и услуг производиться по мере отгрузки товаров, работ и услуг.

Учет прямых и косвенных расходов на производство учитываются на счете 20 «Основное производство», с последующим отнесением на счет 90 «Продажи».

Вспомогательные производства учитываются на счете 23. Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25; расходы , связанные с управлением организацией, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим отнесением на счет 90 «Продажи». Управленческие расходы распределяются в себестоимости продаж по видам деятельности. Коммерческие расходы в расходах на счетах 20,23,25,26 с последующим списанием на счет 90 «Продажи».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается при принятии объекта к учету исходя из:  
- ожидаемого физического взноса, зависящего от режима эксплуатации (количества смен);

- естественных условий воздействия агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений этого объекта;
- Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 «О квалификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» ПБУ6/01.

Сроки полезного использования по группам определяются следующим образом:

первая группа - все недолговечное имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет включительно;

вторая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно;

третья группа - имущество со сроком полезного использования свыше 3 лет до 5 лет включительно;

четвертая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно;

пятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно;

шестая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно;

седьмая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно;

восьмая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно;

девятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно;

десятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается отсутствуют. Объекты недвижимости находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.); о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) раскрыта в разделе 2 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Объекты со сроком службы менее 12 месяцев включают в состав МПЗ (Дебет 10.13 счета), если их первоначальная стоимость не превышает (100,0 тыс.руб. для налогового учета и до 100,0 тыс. руб. для бухгалтерского учета), а объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью (100,0 тыс. руб. и более для налогового учета и 100,0 тыс. руб. и более для бухгалтерского учета) включаются в состав основных средств (дебет 01 счета).

Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «материалы» ПБУ 5/01.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и их выбытии оценка производится по фактической себестоимости каждой единицы ПБУ 5/01 по всем группам (видам) МПЗ. Материально-производственные запасы, переданные в залог отсутствуют. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

Резерв на оплату отпусков создается исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец отчетного периода. Общая сумма отчислений в резерв определяется на конец отчетного периода исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы и взносы от несчастных случаев на производстве.

Финансовые вложения в акции и ценные бумаги (ПБУ 19/02) за 2019 год предприятие не производило.

Чистые активы предприятия в сумме 244326 тыс. руб. превышают размер уставного капитала 104 531 тыс.руб., что свидетельствует о том, что предприятие устойчиво.

Информация об оценочных резервах, наличие их на начало и конец отчетного периода.

В отчетном периоде создан резерв расходов

- на отпуск работников предприятия в сумме 6 063782,76 руб.,
- резерв по годовому вознаграждению- 1 612 057,10 руб.,
- резерв по сомнительным долгам -12 609 332,59 руб..

По состоянию на 31.12.19г. резервы отсутствуют в связи с их погашением.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019года составила – 21061тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2018 года соответственно-18432 тыс. руб..

№п/п	Наименование статьи	2019год	2018год
		сумма (тыс.руб.)	(тыс.руб.)
1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6732	6651
2.	Расчеты с покупателями и заказчиками	35	12
3.	Расчеты по налогам и сборам	10835	8720
4.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1201	1029
5.	Расчеты с персоналом по оплате труда	1355	1395
6.	Расчеты с подотчетными лицами	0	0
7.	Отчисления в Администрацию Мирного	823	495
8.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	80	130
<b>ИТОГО</b>		<b>21061</b>	<b>18432</b>

Крупнейшими кредиторами являются следующие контрагенты: ПАО «МРСК Северо-Запада» -3926,9 тыс. руб., ООО «ТГК-2 сбыт»-2391,0 тыс.руб.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года составила – 120259 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2018года соответственно-123151 тыс. руб..

№п/п	Наименование статьи	2019год	2018 год
		сумма (тыс.руб.)	(тыс.руб.)
1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	944	188
2.	Расчеты с покупателями и заказчиками	80082	89794
3.	Расчеты по налогам и сборам	10052	5070
4.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	50
5.	Расчеты с персоналом по прочим операциям	0	550
6.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	29179	27499
7.	Расчеты с подотчетными лицами	2	
<b>ИТОГО</b>		<b>120259</b>	<b>123151</b>

Крупнейшими дебиторами являются следующие контрагенты: МУП «ЖЭУ»-44058,5 тыс.руб., МУП «ЖЭУ» по договору ЦЭССИИ- 24379,1 тыс. руб.,МУП «Мирнинская ЖКК»- 846,9 тыс.руб.,ПАО «Архсбыт»-24836,8 тыс.руб.

МУП МГЭС использует забалансовый счёт 001.1 по арендуемым земельным участкам у Администрации Мирного по Договорам аренды земельных участков несельскохозяйственного назначения: № 43/06, № 44/06 от 11.05.2006 года, № 55/06 от 24.07.2006 года, № 77/08, № 78/08, № 79/08, № 80/08, № 81/08, № 82/08, № 83/08, № 84/08, № 85/08, № 86/08, № 87/08, № 88/08, № 89/08, № 90/08, № 91/08, № 92/08, № 93/08, № 94/08, № 95/08, № 96/08 от 05.09.2008 года, № 98/08, № 99/08, № 100/08, № 102/08, № 103/08, № 104/08, от 01.10.2008 года, № 157/12, № 158/12, № 159/12, № 160/12, № 161/12, № 162/12, № 163/12, № 164/12, № 165/12, № 166/12, № 167/12, № 168/12, № 169/12, № 170/12, № 171/12 от 09.08.2012 года, № 71/12 от 01.03.2012 года, № 197/12, № 198/12 от 22.10.2012 года.

МУП МГЭС использует за балансовый счет 012.1, 012.2 по переданным в хозяйственное ведение электросчетчиков стоимостью менее 100 тыс. руб. на сумму 366 920,44 руб..

МУП МГЭС использует за балансовый счет 012.3 по переданным в хозяйственное ведение светильникам, установленным на фасадах многоквартирных домов стоимостью менее 100 тыс. руб. на сумму 37 557,60 руб., счет 012.6 по учету стенд высоковольтный на сумму 173728,81 руб.

МУП МГЭС использует забалансовый счет 013.2, 013.3 по переданным в хозяйственное ведение основным средствам (здания ТП, гаража), забалансовый счет 013.4 - основные средства МУП МГЭС стоимостью менее 100 тыс. руб. (электрооборудование, мебель) и забалансовый счет 007- списанная дебиторская задолженность, нереальная к взысканию на забалансовом счете учитывается 5 лет - 12987737,80руб.в том числе :за 2018г.- 378405,21 руб. ,за 2019г-12609332,59руб.

Список связанных сторон МУП МГЭС на 31.12.2019 года:

1. Директор МУП МГЭС, В.И. Бугор;
2. Администрация МО Мирный.

Связанной стороной для МУП МГЭС является Администрация МО «Мирный», которая имеет 100%-е участие в Уставном капитале МУП МГЭС, на 2019 год с администрацией МО Мирный заключены и исполнены следующие контракты:

-Соглашение № 001 от 06.02.2019года о предоставлении субсидии на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по участку Уличного освещения города Мирный с МУ "Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства администрации Мирного" на сумму 7059216,07 рублей.

За 2019 год МУП МГЭС подтвердило фактическими прочими затратами в сумме 7059200,40 руб. расходы целевой бюджетной субсидии на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по уличному освещению города.

-Договор поручения от 09.01.2019 года № 001 на оплату электроэнергии УО города Мирный , гарантирующему поставщику ООО «ТГК-2 Энергосбыт», на сумму 6269000 руб. Расчетный объем потребления электроэнергии 842607 тыс. кВт в год.

За 2019 год стоимость потребленной электроэнергии УО города составляет 6333732,10 рублей.

Затраты МУП МГЭС за 2019 год на энергетические ресурсы составили 859,5 тыс. руб., что составляет 0,8 % в общих затратах предприятия за 2019 год ,так же как в 2018г. -0,8%

Расходы на коммунальные услуги по МУП МГЭС за 2019г.						
№ п/п	Наименование	ВСЕГО	Транзит	К.д.	Тех.прис.	Аренда
1.	<i>Коммунальные услуги</i>					
1.	<i>Всего</i>	<b>859482,90</b>	<b>854882,14</b>	<b>3976,38</b>	<b>363,53</b>	<b>260,85</b>
	<i>в том числе:</i>					
1.1.	Электроэнергия	<b>254892,46</b>	250552,55	3976,38	363,53	
1.2.	Отопление	<b>583714,75</b>	583475,92	0,00	0,00	238,83
1.3.	Водоотведение	<b>4445,38</b>	4435,84	0,00	0,00	9,54
1.4.	Водопотребление	<b>4271,07</b>	4261,25	0,00	0,00	9,82
1.5.	Компонент на теплоноситель	<b>2148,83</b>	2148,37	0,00	0,00	0,46
1.6.	Компонент на тепловую эн.	<b>10010,41</b>	10008,21	0,00	0,00	2,20

В целях снижения энергетических затрат произведена замена на модернизированный прибор учета холодной воды в здании администрации МУП МГЭС, произведена 100% замена ламп на энергосберегающие, система включения- отключения электроэнергии укомплектована сумеречным реле.

МУП МГЭС в 2019 году расчет налога на прибыль производило в соответствии с ПБУ 18/02 с изменениями и дополнениями (приказ Минфина РФ №114Н от 19.11.2002года). Способ определения суммы текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. Учет начисленных и оплаченных сумм налога на прибыль, а также авансовых платежей по нему отражается на счете 68.4.1»Расчеты по налогу на прибыль». Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированный на суммы постоянного налогового обязательства (актива) и увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Чистая прибыль МУП МГЭС за 2019 год, строка 2400 отчета о финансовых результатах за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г. составляет 8229969,28 руб., за 2018г. -4953 тыс.руб.

За 2019 год МУП МГЭС произвело начисление части прибыли (10% от чистой прибыли) в местный бюджет в размере 822996 руб. 93 коп. и сформировало «Резервный фонд» согласно Устава предприятия в размере 5% от чистой прибыли, остающейся в распоряжении предприятия после уплаты части прибыли в местный бюджет за 2019 год в сумме 411498,46 руб.. В 2019 году МУП МГЭС перечислило в местный бюджет 10% чистой прибыли за 2018 год 15.03.2019 года 495300 руб.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях:

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года отсутствуют.

-Информация о выданных и полученных обязательствах и платежей организации :

Выданные и полученные обеспечения обязательств в отчетном периоде с 01.01.2019 года по 31.12.2019года отсутствуют.

- Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности :

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность МУП МГЭС за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года отсутствуют.

-Информация о прекращенных операциях :

Прекращенные операции в отчетном периоде с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года отсутствуют.

-Информация по займам и кредитам :

По состоянию на 31.12.2019 года в МУП МГЭС займы и кредиты отсутствуют.

- Численность работающих в МУП МГЭС по состоянию на 31.12.2019 года составляет 55 человек. Среднесписочная численность за 2019 год -52 человека.

Бухгалтерская отчетность МУП МГЭС сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019 году не имелось.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их отсутствуют.

- Произведена выплата годового вознаграждения директору МУП МГЭС за 2018 год 25.06.2019 года в размере 425000 рублей, в т.ч. НДФЛ – 55,2 тыс. руб.

Директору МУП МГЭС выплачивалась заработка плата – задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2019 отсутствует. Сумма выплаченной заработной платы за период с 01.12.2019 г. по 31.12.2019 г. составляет 1469 тыс. руб., в том числе оплачиваемый отпуск 296 тыс. руб. Начисленные налоги и обязательные платежи во внебюджетные фонды на ФОТ генерального директора составляет 727,2 тыс. руб.

Оплата организации лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. в пользу основного управленческого персонала не проводилась.



В.И. Бугор

В. В. Брылёва

Прошито и  
Пронумеровано от  
Директор ООО «ПИА» 38  
листов  
Гайдук