



**БАЛАНС**

консультационная группа

630132, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, 12/1. Тел./факс: (383) 319-18-97.  
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru

Исходящий № 25  
от «10» марта 2021 года

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Собственнику  
Федерального государственного  
унитарного предприятия  
«Управление энергетики и водоснабжения»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Федерального государственного унитарного предприятия «Управление энергетики и водоснабжения» (ОГРН 1025403649677, дом 17, улица Инженерная, Новосибирск, 630090), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Федерального государственного унитарного предприятия «Управление энергетики и водоснабжения» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## **Основание для выражения мнения**

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

## **Прочие сведения**

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Федерального государственного унитарного предприятия «Управление энергетики и водоснабжения» за 2019 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 24 марта 2020 года.

## **Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

Уполномоченные лица Минобрнауки России несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## **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 гарантней 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 включатьговор, 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;

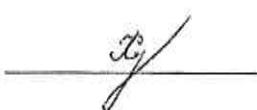
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 осуществляли информационное взаимодействие с уполномоченными лицами Минобрнауки России, 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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Кизь В.В.

**Аудиторская организация:**

Закрытое акционерное общество Консультационная группа «Баланс»  
ОГРН 1025402455020,

630132, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, 12/1,  
подъезд 1, этаж 4,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
ОРНЗ 11606046546.

«10» марта 2021 года

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2020 года**

Коды		
0710001		
26	02	2021
	59232421	
	5408183046	
	35.30.14	
	65241	12
	384	

Федеральное государственное унитарное предприятие "Управление

Организация энергетики и водоснабжения"

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности      Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)  
котельными

Организационно-правовая форма/форма собственности

Федеральное государственное унитарное предприятие / федеральная

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

по ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 630090, г.Новосибирск, ул. Инженерная, д.17

ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора Акционерное общество Консультационная группа "Баланс"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

5406170683

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/

ОГРНП

1025402153020

Поясне- ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	51	71	91
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	424
	Основные средства	1150	642 582	642 452	606 405
	в том числе:	1151	197 636	248 375	236 988
	незавершенные капитальные вложения		10 786	11 216	11 646
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	43 041	33 239	27 529
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 608	581	462
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	<b>701 068</b>	<b>687 579</b>	<b>646 133</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Запасы	1210	77 392	90 547	99 165
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	77 392	90 547	99 086
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 664	14	14
	Дебиторская задолженность	1230	229 832	256 976	368 595
	в том числе:				
	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1231	229 435	256 883	360 882
	в том числе покупатели и заказчики	1232	226 703	245 783	350 667
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 840	43 274	3 840
	Прочие оборотные активы	1260	471	722	9 798
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	<b>344 199</b>	<b>391 533</b>	<b>481 412</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>1 045 267</b>	<b>1 079 112</b>	<b>1 127 545</b>

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал	1310	25 933	25 933	25 933
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	587 380	592 355	550 556
	Резервный капитал	1360	559	559	559
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	( 327 293 )	( 249 602 )	( 124 214 )
	<b>Итого по разделу III</b>	1300	286 579	369 245	452 834
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	83 288	88 163	95 630
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	33 947	30 186	16 233
	<b>Итого по разделу IV</b>	1400	117 235	118 349	111 863
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	0	-	3 605
	Кредиторская задолженность и том числе:	1520	614 337	561 610	532 719
	поставщики и подрядчики	1521	497 522	457 841	406 171
	задолженность перед персоналом организации	1522	13 187	14 061	15 707
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	8 814	8 367	8 686
	задолженность по налогам и сборам	1524	25 778	25 219	38 342
	прочие кредиторы	1525	69 036	56 122	63 813
	Доходы будущих периодов	1530	1 650	1 729	2 668
	Оценочные обязательства	1540	23 466	28 179	23 856
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	1500	641 453	591 518	562 848
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 045 267	1 079 112	1 127 545

Руководитель Д.Н. Бурленко Д.Н. Бурленко

Главный бухгалтер Е.Г. Захарикова Е.Г. Захарикова

" 26 " февраля 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за 2020 год**

Организация	Коды		
	Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	
Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения»	по ОКПО	0710002	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ИНН	26	02 2021
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	59232421	
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКФС	5408183046	
Федеральное государственное унитарное предприятие / федеральная	по ОКФИ	35 30 14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	65241	12
		384	

Пояснение	Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
	Выручка	2110	1 701 768	1 700 806
	в т.ч.: тепловая энергия	2111	1 058 096	1 084 520
	передача электрической энергии	2112	376 892	369 827
	Себестоимость продаж	2120	( 1 629 514 )	( 1 736 031 )
	в т.ч.: тепловая энергия	2121	( 1 033 083 )	( 1 098 240 )
	передача электрической энергии	2122	( 370 207 )	( 401 083 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	72 254	( 35 225 )
	Коммерческие расходы	2210	( 13 602 )	( 11 980 )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	58 652	( 47 205 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 202	522
	Проценты к уплате	2330	( 10 )	( 646 )
	Прочие доходы	2340	17 891	13 722
	в т.ч.: резер по сомнительным долгам	2341	6 798	7 934
	прибыль по операциям прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	2342	2 580	7 252
	Прочие расходы	2350	( 167 755 )	( 111 684 )
	в т.ч.: резер по сомнительным долгам	2351	( 83 833 )	( 75 658 )
	убытки по обрачным промышленным долгам, выявленные в отчетном периоде	2352	( 56 420 )	( 8 408 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	( 90 020 )	( 145 291 )
	Налог на прибыль	2410	2 653	10 409
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 7 303 )	( 2 774 )
	отложенный налог на прибыль	2412	9 956	13 183
	Прочее	2460	4 701	14
	Чистая прибыль (убыток)	2400	( 82 666 )	( 134 868 )

\* Форма 0710002 с.2

Пояснение	Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
	Результат от переоценки внереализационных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	4 975	9 450
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода		( - )	-
	Совокупный финансовый результат периода *	2500	( 77 691 )	( 125 388 )
	Справочно:			
	Балансовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

D.N. Burasenko

Главный  
бухгалтер

E.G. Zhdanikova

(расшифровка подпись)

"26" февраля 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
за 2020 год

Коды		
Форма по ОКУД		
Дата (число, месяц, год)	26	02
по ОКПО		
ИНН	59233421	
по ОКБЭДЗ		
	35.30.14	
по ОКПФ/ОКФС		
по ОКЕИ	65241	12
	384	

Организация Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения»  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической  
деятельности Промышленность пара и горячей воды (тепловой энергии) котельных  
Структурно-правовая форма собственности Федеральное государственное унитарное предприятие / федеральная  
Банкнота измерения тыс. руб.

**I. 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	25 933	( - )	550 556	559	( 124 214 )	452 834
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	51 427	-	9 628	61 055
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		0
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	51 427	x	9 628	61 055
дополнительный выпуск обыкновенных акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( 9 628 )	( - )	( 135 016 )	( 144 644 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 134 868 )	( 134 868 )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( 9 628 )	x	( 148 )	( 9 776 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	x	-	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	-	x	-	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	*	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	-	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	25 933	( - )	503 356	559	( 249 602 )	309 245
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	0	-	4 975	4 975
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		0
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	4 975	4 975
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( 4 975 )	( - )	( 82 666 )	( 87 641 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( 82 666 )	( 87 641 )
переоценка имущества	3322	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( 4 975 )	x	( - )	( 4 975 )
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
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	25 933	( - )	587 380	559	( 327 293 )	286 579

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала на 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет чистых факторов	
<b>Капитал - всего</b>		3400	532 899	( 130 957 )	41 759
до корректировок					443 741
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	( 80 065 )	5 569	-	( 74 496 )
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	452 834	( 125 388 )	41 759	369 245
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	( 44 149 )	( 130 957 )	-	( 175 106 )
до корректировок					
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	( 80 065 )	5 569	-	( 74 496 )
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	( 124 214 )	( 125 388 )	-	( 249 602 )
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
добавочный капитал (без переоценки) до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.
			На 31 декабря 2019 г.	(подпись)	
<b>Чистые активы</b>	3600	288 229	370 974	455 502	E.Г. Захарикова (расшифровка подписи)

Руководитель *Д.Н. Бурденко* *Д.Н. Бурденко*  
(подпись) (расшифровка подписи)  
26 февраля 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за 2020 год**

**Организация** Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление  
энергетики и теплоснабжения»

**Идентификационный номер налогоплательщика**

**Вид экономической  
деятельности** Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)  
котельными

**Организационно-правовая форма/форма собственности**

**Федеральное государственное унитарное предприятие / федеральная  
единица измерения: тыс. руб.**

Коды		
Форма по ОКУД		
26	02	2021
по ОКПО	59232421	
ИИН	5408183046	
по ОКВЭД	2	35.30.14
по ОКОПФ/ОКРС	65241	12
по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4110	1 580 170	1 607 109
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 574 168	1 594 296
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссационных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 002	12 813
<b>Платежи - всего</b>	4120	( 1 564 014 )	( 1 551 344 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 1 112 581 )	( 1 060 329 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 416 192 )	( 453 985 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 10 )	( 651 )
налога на прибыль организаций	4124	( 2 226 )	( 11 261 )
прочие платежи	4125	( 33 005 )	( 25 118 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	16 156	55 765
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	4220	( 24 590 )	( 12 583 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 24 590 )	( 12 583 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	( 24 590 )	( 12 583 )

Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9 000	221 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9 000	221 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	( 9 000 )	( 225 248 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( 148 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 9 000 )	( 225 100 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( - )	( 3 748 )
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	( 8 434 )	39 434
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	43 274	3 840
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 840	43 274
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

Д.И. Бурденко  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Е.Г. Захарикова  
(расшифровка подписи)

" 26 " февраля 20 21 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых результатах  
Федерального государственного унитарного  
предприятия «Управление энергетики и  
водоснабжения»  
за 2020 год**

## Содержание

<b>I. Общие сведения.....</b>	4
<b>II. Учетная политика.....</b>	4
1. Основа составления.....	4
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	5
3. Основные средства.....	5
4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	6
5. Финансовые вложения.....	6
6. Материально-производственные запасы, готовая продукция.....	7
7. Расходы будущих периодов.....	7
8. Задолженность покупателей и заказчиков, прочих дебиторов.....	8
9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	8
10. Уставный фонд и добавочный капитал.....	9
11. Кредиты и займы полученные.....	9
12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы..	9
13. Расчеты по налогу на прибыль.....	9
14. Признание доходов.....	10
15. Признание расходов.....	10
16. Изменения в учетной политике Предприятия.....	10
17. Данные прошлых отчетных периодов.....	11
<b>III. Раскрытие существенных показателей.....</b>	12
1. Основные средства.....	12
2. Доходные вложения в материальные ценности.....	13
3. Прочие внеоборотные активы.....	13
4. Финансовые вложения.....	13
5. Запасы.....	14
6. Дебиторская задолженность.....	14
7. Денежные средства и их денежные эквиваленты.....	15
8. Капитал и резервы.....	15
9. Кредиты и займы.....	16
9.1. Кредиты полученные.....	16
9.2. Займы полученные.....	17

9.3. Прочая информация по заемным средствам.....	17
10. Кредиторская задолженность.....	17
11. Налоги.....	17
11.1. Налог на добавленную стоимость.....	17
11.2. Налог на прибыль организаций.....	18
11.3. Прочие налоги и сборы.....	19
12. Государственная помощь.....	19
13. Выручка от продаж.....	19
14. Расходы по обычным видам деятельности.....	20
15. Валовая прибыль (убыток) .....	21
16. Проценты к получению.....	22
17. Прочие доходы и прочие расходы.....	22
18. Связанные стороны.....	22
19. Информация по сегментам.....	23
20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.	23
21. События после отчетной даты.....	25
22. Риск влияния коронавирусной инфекции.....	25

## I. Общие сведения

Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения», сокращенное фирменное наименование – ФГУП «УЭВ», ИНН 5408183046 (далее «Предприятие») зарегистрировано 28.06.2002г., регистрационный номер 1025403649677.

Численность персонала Предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 700 человек (на 31 декабря 2019 г. – 772 человека).

Предприятие зарегистрировано по адресу: 630090, Российская Федерация, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Инженерная, дом 17.

Предприятие имеет обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс:

- Тепловая станция № 1, зарегистрированное по адресу: 633161, Новосибирская область, город Бердск, улица 2 Лесная, дом 4;

Основным видом деятельности Предприятия является – производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.

Директором предприятия по состоянию на 31.12.2020 года является Бурденко Дмитрий Николаевич.

Сведения об аудиторе:

Наименование: Акционерное общество Консультационная группа «Баланс» (АО КГ «Баланс»), ИНН 5406170683.

Юридический адрес: 630132, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Железнодорожная, дом 12/1, подъезд 1, этаж 4.

Почтовый адрес: 630132, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Железнодорожная, дом 12/1, подъезд 1, этаж 4.

Свидетельство о государственной регистрации: № 23501 от 27.09.1999 г., выданное Новосибирской городской регистрационной палатой и подтвержденное свидетельством 54 № 00509371 от 15.08.2002 г. о регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц под номером 1025402453020, выданным ИМНС России по Центральному району города Новосибирска.

Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении: действительный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО АСС) (подтверждено свидетельством № 7707, выданным на основании Протокола от 23.09.2017 г. № 233), включен в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 11606046546.

## II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Предприятия подготовлена на основе следующей учетной политики:

### 1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и

отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств. Основные средства отражаются за минусом износа.

## **2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

## **3. Основные средства**

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Предприятием. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Предприятием, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно предприятие определяет стоимость аналогичных ценностей.

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств или полученным на другие цели, но фактически израсходованным на приобретение, сооружение, изготовление этих объектов, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов основных средств, включены в их первоначальную стоимость, а начисленные после принятия объектов основных средств к учету – отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, зданий и сооружений) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка объектов основных средств Предприятием не проводится.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

Принятые Предприятием сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Здания	25-80
Сооружения	15-50
Передаточные устройства	15-3
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-20
Производственный и хозяйственный инвентарь	5-7
Транспортные средства	5-10
Инструмент	2-5
Прочие основные фонды	2-3
Многолетние насаждения	31

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизованным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

#### 4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учетом их существенности отражаются по дополнительным введенным строкам к статьям «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

#### 5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, за исключением налога на

добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев установленных законодательством). Общехозяйственные и иные аналогичные расходы не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей измерения финансовых вложений является ценная бумага.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## 6. Материально-производственные запасы, готовая продукция

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материальных ценностей, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее производством, изготовлением (по фактической производственной себестоимости). При этом в течение отчетного периода (месяца) в аналитическом бухгалтерском учете движение готовой продукции осуществляется по учетным ценам. В качестве учетных цен используются установленные тарифы, планово-расчетные цены (разрабатываются и представляются для целей учета экономистами Предприятия). В конце каждого месяца отклонения фактической себестоимости готовой продукции от ее стоимости по расчетным ценам и тарифам, относящиеся к проданной и выбывшей по иным основаниям в течение отчетного месяца продукции, списываются в дебет тех же счетов, на которых было отражено списание выбывших в течение этого месяца изделий по расчетным ценам.

Учет выпуска готовой продукции ведется без использования счета 40 «Выпуск продукции».

## 7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Предприятием в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском балансе в

соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Расходы по страхованию отражаются в составе дебиторской задолженности. При этом перевод задолженности из долгосрочной в краткосрочную не производится.

Расходы, связанные с приобретением программных продуктов и баз данных в бухгалтерском балансе отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

### **8. Задолженность покупателей и заказчиков, прочих дебиторов.**

Дебиторская задолженность покупателей учитывается по сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате, по обоснованным ценам и тарифам.

Расчеты с прочими дебиторами и по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой на основании приказов директора.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой экспертную оценку сотрудников Предприятия той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

### **9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Предприятие относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, простые векселя третьих лиц, полученные в оплату за поставленную продукцию, со сроком погашения до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Предприятия, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- платежи и возврат от поставщиков и прочих контрагентов излишне или ошибочно перечисленных денежных средств в течение одного отчетного периода;

Поступления, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, отражаются по строке «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств.

## **10. Уставный фонд и добавочный капитал**

Уставный фонд отражен в сумме номинальной стоимости долей его учредителей (участников). Величина уставного фонда соответствует установленной величине в уставе Предприятия.

Добавочный капитал Предприятия включает сумму стоимости объектов основных средств и товарно-материальных ценностей, полученных в хозяйственное ведение сверх размера уставного фонда.

## **11. Кредиты и займы полученные**

При привлечении Предприятием заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов относилась на прочие расходы в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

## **12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Предприятия оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отражаются в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Предприятие создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

## **13. Расчеты по налогу на прибыль**

Задолженность Предприятия перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Предприятием по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Под текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не

влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах.

#### 14. Признание доходов

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Предприятия учитываются:

- доходы от выбытия объектов основных средств;
- доходы от реализации металломола;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- прочие доходы.

#### 15. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с выпуском готовой продукции, выполнением работ, оказанием услуг, а также общепроизводственные и общехозяйственные расходы.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу тепловой энергии, теплоносителя (заработка плата и страховые взносы специалистов по сбыту, услуги агента и другие аналогичные расходы). Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В отчетности коммерческие расходы выделяются обособленно и отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

В составе прочих расходов учитываются:

- проценты к уплате по заемным средствам;
- расходы от реализации товарно-материальных ценностей;
- расходы от реализации металломола;
- расходы от списания дебиторской задолженности;
- возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств, в т. ч. штрафы, пени;
- штрафные санкции государственных органов;
- штрафы, пени по налогом и сборам
- резерв по сомнительной задолженности;
- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- прочие расходы.

#### 16. Изменения в учетной политике Предприятия

Применяемая в 2020 году Учетная политика соответствует той, которая использовалась в предыдущем финансовом году, за исключением учета расчетов по налогу на прибыль. Изменения в Учетную политику внесены на основании приказа Минфина России от 20.11.2018 N 236н "О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на

прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н".

Начиная с 01.01.2020 года временные разницы по состоянию на отчетную дату определяются как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения (балансовый метод).

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

## 17. Данные прошлых отчетных периодов

### *Корректировки в связи с изменением Учетной политики предприятия*

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2020 год применяются следующие изменения:

- в форме Отчета о финансовых результатах внесены Приказом Минфина России от 19.04.2019 N 61н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (Зарегистрировано в Минюсте России 20.05.2019 N 54667). В соответствии с которым, строки:

*Текущий налог на прибыль*

*в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)*

*Изменение отложенных налоговых обязательств*

*Изменение отложенных налоговых активов*

заменены строками:

*Налог на прибыль*

*в т.ч.:*

*текущий налог на прибыль*

*отложенный налог на прибыль*

- в порядке учета расчета налога на прибыль предприятия применяется балансовый метод определения временных разниц.

Изменения в учетной политике предприятия отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности предприятия ретроспективно.

В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных показателей за 2019 год, 2018 год

Результаты корректировок в связи с изменением в учетной политике предприятия, представлены в таблице:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
<b>Корректировка показателей Отчета о финансовых результатах за 2019 год</b>				
2410	Налог на прибыль	-	10 409	10 409
2412	Отложенный налог на прибыль	8 545	4 638	13 183
2460	Прочие	(917)	931	14

Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения»  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год  
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, за исключением особо оговоренных случаев)

2400	Чистая прибыль (убыток)	(140 437 )	5 569	( 134 868)
2500	Совокупный финансовый результат периода	( 130 957 )	5 569	( 125 388)
<b>Корректировка показателей Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 года</b>				
1180	Отложенные налоговые активы	25 842	7 417	33 259
1100	Итого по разделу I	680 162	7 417	687 579
1600	Баланс	1 071 695	7 417	1 079 112
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	( 175 106)	( 74 496)	( 249 602)
1300	Итого по разделу III	443 741	( 74 496 )	369 245
1420	Отложенные налоговые обязательства	6 250	81 913	88 163
1400	Итого по разделу IV	36 436	81 913	118 349
1700	Баланс	1 071 695	7 417	1 079 112
<b>Корректировка показателей Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 года</b>				
1180	Отложенные налоговые активы	27 413	116	27 529
1100	Итого по разделу I	646 017	116	646 133
1600	Баланс	1 127 429	116	1 127 545
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	( 44 149)	( 80 065)	( 124 214)
1300	Итого по разделу III	532 899	(80 065 )	452 834
1420	Отложенные налоговые обязательства	15 449	80 181	95 630
1400	Итого по разделу IV	31 682	80 181	111 863
1700	Баланс	1 127 429	116	1 127 545

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Основные средства

Раскрытие информации об объектах основных средств приведено в разделе 2 «Основные средства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### *Основные средства, полученные в лизинг*

Предприятие в 2019 -2020 годах не получало в лизинг объекты основных средств.

### ***Основные средства, полученные в аренду***

В 2019 году Предприятие получило во временное пользование за плату отдельно стоящее здание, расположенное по адресу: город Новосибирск, Советский район, проспект Академика Лаврентьева, 14 общей площадью 50,50 кв.м. по договору аренды недвижимого имущества муниципальной казны № 013986-НП от 21.02.2019 г. на период с 21.02.2019 г. по 21.02.2024 г., в 2018 году этот же объект недвижимости был получен по договору аренды недвижимого имущества муниципальной казны № 012442-НП от 27.06.2018 г. на период с 27.06.2018 г. по 27.07.2018 г.

В 2016 году Предприятие получило в аренду земельный участок из земель населенных пунктов с кадастровым номером 54:35:091277:8, расположенный по адресу: город Новосибирск, улица Арбузова, дом 1г в границах, указанных в кадастровом паспорте участка, общей площадью 69777 кв.м. по договору аренды земельного участка № 114рз от 18.11.2016 г. на период с 01.09.2016 г. по 01.09.2065 г.

### ***Переоценка основных средств***

Переоценка основных средств Предприятием не проводилась.

### **2. Доходные вложения в материальные ценности**

В составе доходных вложений в материальные ценности отражены пять квартир (служебное жилое помещение) остаточной стоимостью по состоянию на 31.12.2020 г. 10 786 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 11 216 тыс. руб.). Квартиры переданы за плату работникам предприятия во временное владение и пользование по договорам найма служебного жилого помещения.

### **3. Прочие внеоборотные активы**

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов:

	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
<b>Расходы будущих периодов, в т. ч.:</b>			
Сумма перечисленной предварительной оплаты за работы, связанные со строительством объектов основных средств	4 170	-	-
Неисключительные права пользования на программные продукты	393	581	462
Сертификаты, лицензии	45		
<b>Итого</b>	<b>4 608</b>	<b>581</b>	<b>462</b>

### **4. Финансовые вложения**

#### ***Долгосрочные финансовые вложения***

Информация по финансовым вложениям приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

## 5. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, в том числе стоимость резервного топлива (мазут топочный). По состоянию на 31.12.2020 года стоимость мазута топочного составляет 40 667 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 40 667 тыс. руб.). Мазут топочный используется в качестве резервного топлива и существует вероятность того, что остатки топлива по состоянию на 31.12.2020 года будут использоваться в производственной деятельности более чем 12 месяцев.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Предприятия по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают информацию только о кредитовых оборотах по счетам учета МПЗ и затрат, если эти счета не корреспондируют с кредитом счетов учета других МПЗ и затрат, в этой графе может указываться себестоимость проданной продукции, товаров, затраты на выполнение сданных заказчику работ, или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов), а также соответствующую им величину списания ранее сформированного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают данные об оборотах по операциям, отражающим перемещение запасов между их группами, в этой графе показываются стоимость сырья и материалов, переданных в производство.

Резерв по снижение стоимости материальных ценностей в 2019 году, 2018 году не создавался, так как материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи, которых снизилась, на Предприятии не установлено.

## 6. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитывающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 пояснений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной ( списанной) в одном отчетном периоде.

Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения»  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год  
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, за исключением особо оговоренных случаев)

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 192 018 тыс. руб. (в 2019 году – 132 841 тыс. руб.). Основной причиной существенного изменения суммы сомнительной задолженности по сравнению с 2019 годом связано с получением информации о не платежеспособности ООО «ПД-Восток», а также со значительным снижением процента сбора платежей по населению.

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов, включена в данные по графе «Списание на финансовый результат / за счет резерва по сомнительной задолженности» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерской отчетности.

## 7. Денежные средства и их эквиваленты

### *Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств*

Наименование показателя	31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
Средства на расчетных счетах	5 704	4 886	3 594
Средства на депозитных счетах	27 100	38 000	-
Денежные средства в кассе предприятия	90	104	138
Переводы в пути	1 946	284	108
<i>Итого денежных средств и денежные эквиваленты (строка 1250)</i>	<i>34 840</i>	<i>43 274</i>	<i>3 840</i>

Информация о движении денежных средств представлена в Отчете о движении денежных средств.

### *Информация о денежных средствах, недоступных для использования*

На расчетный счет № 4060281030800000014 в банке «Филиал муниципальный ПАО Банка «ФК Открытие» в рамках уголовного дела наложены ограничительные меры по использованию денежных средств.

Размер денежных средств, недоступных для использования Предприятием составляет 2 688 тыс. руб. По оценкам предприятия отмена ограничительных мер по использованию денежных средств не ожидается в течение 12 месяцев.

## 8. Капитал и резервы

### *Уставный фонд*

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный фонд Предприятия полностью оплачен и состоит из:

Наименование учредителя и собственника имущества	Доля в уставном фонде Предприятия	
	%	Сумма (тыс. руб.)
Российская Федерация	100	25 933
<i>Итого</i>	<i>100</i>	<i>25 933</i>

Функции и полномочия учредителя Предприятия от имени Российской Федерации осуществляют Министерство науки и высшего образования Российской Федерации.

#### *Другие фонды:*

В соответствии с уставом предприятие имеет право образовывать из прибыли, остающейся в его распоряжении, следующие фонды:

- резервный фонд, средства которого используются исключительно на покрытие убытков Предприятия;
- социальный фонд, средства которого используются на решение вопросов укрепления здоровья работников Предприятия, в том числе на профилактику профессиональных заболеваний;
- жилищный фонд, средства которого используются на приобретение и строительство (долевое участие) жилья для работников Предприятия;
- фонд материального поощрения, средства которого используются на материальное поощрение работников Предприятия.

По итогам работы Предприятия за 2019 год средства в фонды не направлялись.

#### *Добавочный капитал:*

Наименование имущества	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Основные средства	587 260	591 963
Материалы	120	392
<b>Итого</b>	<b>587 380</b>	<b>592 355</b>

Добавочный капитал предприятия состоит из имущества, полученного в хозяйственное ведение сверх уставного фонда.

### 9. Кредиты и займы

#### *9.1. Кредиты полученные*

Предприятие привлекало заемные денежные средства по следующим контрактам:

- в период с 01.01.2019 года по 10.07.2019 года по контракту № 120-ГК от 10.07.2018 года с Новосибирским социальным коммерческим Банком «Левобережный» (ПАО) под 13,17 процентов годовых. В соответствии с условиями контракта предприятию открывается возобновляемая кредитная линия с лимитом максимальной задолженности – 30 млн. рублей на срок не более 365 дней с даты заключения договора;
- в период с 05.05.2019 года по 05.08.2020 года по договору № 76-ДР/2019 от 05.08.2019 года с Новосибирским социальным коммерческим Банком «Левобережный» (ПАО) под 13,17 процентов годовых. В соответствии с условиями договора предприятию открывается возобновляемая кредитная линия с лимитом максимальной задолженности – 30 млн. рублей на срок не более 365 дней с даты заключения договора.

Выдача кредита производится полностью или отдельными траншами в пределах установленного договором/контрактом лимита задолженности. Открытие кредитной линии производится без взимания комиссии, платы за

неиспользованный лимит кредитной линии и иных платежей помимо процентной ставки за пользование кредитом.

Общая сумма заемных средств, полученных в течение 2020 года, составила 9 000 тыс. руб. (221 500 тыс. руб. – в 2019 году); погашенных в течение 2020 года – 9 010 тыс. руб. (225 751 тыс. руб. – в 2019 году), в том числе в части основной суммы долга – 9 000 тыс. руб. (225 100 тыс. руб. – в 2019 году).

Задолженности по состоянию на 31.12.2020 года и 31.12.2019 года нет.

Затраты Предприятия, связанные с использованием кредитов, отнесены:

	2020 год	2019 год
в состав прочих расходов:		
- % по кредитам	10	646
в стоимость инвестиционных активов	-	-
- % по кредитам	-	-
- комиссия за предоставление кредита	-	-
Итого:	10	646

## 9.2 Займы полученные

В 2019 году и 2020 году Предприятие не привлекало заемные средства, кроме как от кредитных организаций.

## 9.3 Прочая информация по заемным средствам

По состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. у Предприятия не было полученных поручительств от третьих лиц, не использованных для получения кредитов и займов.

У Предприятия отсутствуют суммы недополученных заемных средств по заключенным договорам по состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г.

## 10. Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерской отчетности. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и « списание на финансовый результат» раздела 5.3 пояснений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 11. Налоги

### 11.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукцией, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам, включая НДС по авансам полученным, НДС восстановленный по авансам выданным составила 400 894 тыс. руб. (405 302 тыс. руб. – в 2019 году).

НДС, предъявленный по приобретенным ценностям, работам, услугам, включая НДС по авансам выданным, НДС восстановленный по авансам полученным составил 297 110 тыс. руб. (314 378 тыс. руб. – в 2019 году).

### **11.2 Налог на прибыль организации**

Доход по налогу на прибыль за отчетный год составил 2 653 тыс. руб. (в 2019 году – 10 409 тыс. руб.), в том числе:

- сумма текущего налога на прибыль, определяемая на основе декларации по налогу на прибыль за отчетный год составила 7 303 тыс. руб. (в 2019 году – 2774 тыс. руб.);
- сумма отложенного налога на прибыль за отчетный год составила 9 956 тыс. руб. (13 183 тыс. руб. в 2019 году).

К образованию отложенного налога на прибыль привели вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы.

Вычитаемые временные разницы привели к образованию отложенного налогового актива за отчетный период в сумме 5 081 тыс. руб. (5 708 тыс. руб. в 2019 году), в том числе:

	2020 год		2019 год	
	Возникновение	Погашение	Возникновение	Погашение
Внеоборотные активы		( 5 )	2	( 7 )
Дебиторская задолженность		( 5 )	5	
Доходы будущих периодов		( 16 )		( 186 )
Кредиторская задолженность	1 988			
Материалы	15	( 10 )	17	( 32 )
Основные средства	267	( 1 )	583	( 90 )
Оценочные обязательства и резервы	2 189	( 2 731 )	2 731	( 4 866 )
Расходы будущих периодов		( 7 303 )	12 821	( 15 596 )
Резервы сомнительных долгов	18 019	( 7 326 )	7 326	
<b>Итого</b>	<b>22 478</b>	<b>( 17 397 )</b>	<b>23 485</b>	<b>( 17 777 )</b>

Налогооблагаемые временные разницы привели к образованию отложенного налогового обязательства за отчетный период в сумме 4 875 тыс. руб. (7 475 тыс. руб. в 2019 году), в том числе:

	2020 год		2019 год	
	Возникновение	Погашение	Возникновение	Погашение
Внеоборотные активы	( 1 659 )	15 018	( 1 )	1
Доходные вложения в материальные ценности		86		86
Материалы	( 22 )	290	( 463 )	376
Недостачи и потери от порчи ценностей	( 3 )	-		
Нематериальные активы	-	4		4
Основные средства	( 14 961 )	6 065	( 7 130 )	241
Расходы будущих периодов		57	( 78 )	63
Резервы сомнительных долгов	( 3 280 )	3 280		14 376
<b>Итого</b>	<b>( 19 925 )</b>	<b>24 800</b>	<b>( 7 672 )</b>	<b>15 147</b>

Взаимосвязь между доходом по налогу на прибыль и показателем убытка до налогообложения объясняются следующими величинами:

	2020 год	2019 год
Прибыль (убыток до налогообложения)	( 90 020 )	( 145 291 )
Применяемая налоговая ставка	20 %	20 %
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	18 004	29 058
Постоянный налоговый расход (доход)	( 8 048 )	( 15 875 )

В отчетном году в уменьшение убытка отчетного года отнесена сумма переплаты налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды сумме 4 701 тыс. руб. (14 тыс. руб. в 2019 году).

### 11.3 Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 8 983 тыс. руб. (в 2019 году – 8 367 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

Вид налога	2020 год	2019 год
Налог на имущество	5 999	5 157
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	461
Транспортный налог	378	392
Водный налог	2 606	2 357

### 12. Государственная помощь

В 2020 году Предприятию были возмещены расходы на выплату пособий по социальной помощи в размере 68 тыс. руб.

В 2019 году Предприятию были возмещены расходы на выплату пособий по социальной помощи в размере 101 тыс. руб.; расходы на проведение обязательных периодических медицинских осмотров работников – 120 тыс. руб.

### 13. Выручка от продаж

Выручка от продаж в 2020 году составила 1 701 768 тыс. руб. (в 2019 году – 1 700 806 тыс. руб.), в том числе:

Наименование вида деятельности (продукции, услуг)	2020 год	2019 год
Тепловая энергия	1 058 096	1 084 520
Теплоноситель	48 747	47 102
Вода	44 775	46 302
Передача электроэнергии	376 892	369 827
Транспортировка воды	63 853	61 295
Транспортировка стоков	70 541	53 196
Транспортировка газа	954	934
Технологическое присоединение к тепловым сетям	19 931	17 371

Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения»  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год  
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, за исключением особо оговоренных случаев)

Технологическое присоединение к электрическим сетям	2 226	1 694
Прочие услуги	15 753	18 565

Часть выручки Предприятия от продаж получена на условиях договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, что характеризуется следующими показателями:

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Общее количество организаций, с которыми велись расчеты не денежными средствами	3	6
Выручка по таким операциям – всего, тыс. руб. в том числе:	93 989	163 472
МУП Г. НОВОСИБИРСКА "ГОРВОДОКАНАЛ"	14 664	27 506
ООО «Сибстройресурс и К»	6	7
ЗАО «МК Сибиряк»	-	1 465
ТСЖ «Уютный дом»	-	2
АО «РЭС»	79 319	134 438
ООО «Сибирские сети»	-	54
Выручка по организациям, с которыми велись расчеты не денежными средствами – всего в % к выручке Предприятия за отчетный год	5,52	9,61
Выручка по операциям со связанными сторонами, с которыми велись расчеты не денежными средствами – всего в % к выручке Предприятия за отчетный год		-

Стоймость отгруженной продукции, оказанных услуг определялась по тарифам, утвержденным регулирующим органом или на обычных коммерческих условиях.

#### 14. Расходы по обычным видам деятельности

Вид расхода по обычным видам деятельности	2020 год	2019 год
<b>Себестоимость продаж:</b>		
Расходы на оплату труда	277 271	303 953
Взносы во внебюджетные фонды, в т. ч. страхование от НС	83 487	91 970
Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков	35 287	35 848
Топливо (газ)	623 751	681 592
Электроэнергия	208 539	240 786
Покупная вода со стороны	26 737	25 254
Водоотведение (стоки)	3 114	2 118
Материалы	67 575	51 899
Амортизация	45 305	43 412
Транспортировка тепловой энергии	2 664	3 593
Услуги по передаче электрической энергии	204 985	213 163
Налоги, сборы	8 983	8 367
Услуги подрядных организаций	16 249	7 918
Услуги связи	2 707	2 636
Услуги охраны	12 646	12 796
Прочие	10 214	10 726

Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения»  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год  
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, за исключением особо оговоренных случаев)

<b>ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах, в том числе по видам деятельности:</b>	<b>1 629 514</b>	<b>1 736 031</b>
Тепловая энергия	1 033 083	1 098 240
Теплоноситель	42 497	42 087
Вода	41 787	46 494
Передача электроэнергии	370 207	401 083
Транспортировка воды	65 602	69 552
Транспортировка стоков	64 371	69 165
Транспортировка газа	852	1 593
Технологическое присоединение к тепловым сетям	1 628	1 947
Технологическое присоединение к электрическим сетям	5 735	1 906
Прочие услуги	3 752	3 964
<b>Коммерческие расходы:</b>		
Расходы на оплату труда	8 344	8 112
Взносы во внебюджетные фонды, в т. ч. страхование от НС	2 512	2 399
Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков	1 013	1 193
Прочие	1 733	276
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>13 602</b>	<b>11 980</b>

Расходы на экологические мероприятия, отраженные в составе расходов по обычным видам деятельности, в отчетном периоде составили 856 тыс. руб. (в 2019 году – 1 372 тыс. руб.), в том числе: расходы на замеры дымовых газов ТС-1, ТС-2 и циклона РСП – 242 тыс. руб. (в 2019 году – 164 тыс. руб.), услуги по утилизации ТБО – 20 тыс. руб. (в 2019 году – 88 тыс. руб.), проведение биотестирования сточных вод – 50 тыс. руб. (в 2019 году – 25 тыс.руб.), мониторинг поверхностных вод Новосибирского водохранилища – 304 тыс.руб. (в 2019 году – 165 тыс. руб.).

### 15. Валовая прибыль (убыток)

Валовая прибыль в 2020 году составила 72 254 тыс. руб. (в 2019 году – убыток 35 225 тыс. руб.), в том числе:

<b>Наименование вида деятельности (продукции, услуг)</b>	<b>2020 год</b>	<b>2019 год</b>
Тепловая энергия	25 013	( 13 720 )
Теплоноситель	6 250	5 015
Вода	2 988	( 192 )
Передача электроэнергии	6 685	( 31 256 )
Транспортировка воды	( 1 749 )	( 8 257 )
Транспортировка стоков	6 170	( 15 969 )
Транспортировка газа	102	( 659 )
Технологическое присоединение к тепловым сетям	18 303	15 424
Технологическое присоединение к электрическим сетям	( 3 509 )	( 212 )
Прочие услуги	12 001	14 601

### 16. Проценты к получению

Наименование дохода	2020 год	2019 год
Проценты, начисленные банком по депозитным договорам	1 202	522
<b>Итого</b>	<b>1 202</b>	<b>522</b>

### 17. Прочие доходы и прочие расходы

В отчете о финансовых результатах доходы от списания кредиторской задолженности отражены за минусом НДС.

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация основных средств	307	21	-	-
Реализации ТМЦ, прочего имущества	336	289	380	379
Выплаты работникам предприятия	-	5 558	-	3 872
Резерв по сомнительным долгам	6 798	83 833	7 934	75 658
Резерв предстоящих расходов в связи с будущими результатами текущих судебных разбирательств	2 496	800	-	4 721
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	181	77	149	1 508
Стоймость имущества, полученного при демонтаже, ликвидации, ремонте ОС	315	-	368	-
Списание объектов незаконченных капитальных вложений	-	5 644	-	-
Судебные расходы, в т. ч. государственная пошлина	124	1 191	105	806
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	1 480	4 582	1 054	228
Судебная неустойка	-	1 633	-	-
Штрафные санкции государственных органов	-	979	-	1 034
Штрафы, пени по налогам и сборам	-	23	-	44
Прибыль/убытки по операциям прошлых лет, выявленные в отчетном году	2 580	56 420	2 524	8 408
Излишки/недостача, выявленные по результатам инвентаризации имущества	2 756	324	-	9 382
Банковское обслуживание	-	355	-	191
Иные операции	518	6 026	1 208	5 453
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>17 891</b>	<b>167 755</b>	<b>13 722</b>	<b>111 684</b>

### 18. Связанные стороны

Учредителем и собственником имущества Предприятия является Российская Федерация.

Функции и полномочия учредителя Предприятия от имени Российской Федерации осуществляют Министерство науки и высшего образования РФ.

Функции и полномочия единоличного исполнительного органа в 2020 году осуществлял директор Бурденко Дмитрий Николаевич.

Связанными сторонами на основании пункта 1 статьи 22 Федерального закона от 14.11.2002 N 161-ФЗ "О государственных и муниципальных унитарных предприятиях" является директор предприятия и организации, принадлежащие к одной группе лиц, к которой принадлежит предприятие на основании подпункта "а" пункта 4 ПБУ 11/2008; статьи 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках".

Предприятие осуществляет поставку тепловой энергии и (или) теплоносителя в том числе юридическим лицам, собственником имущества, которых является Российская Федерация. Характер взаимоотношений между юридическими лицами, принадлежащими к одной группе лиц и являющимися аффилированными лицами, не соответствует случаям, указанным в пункте 6 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

В связи с выше изложенным в пояснительной записке раскрывается информация о выплатах основному управленческому персоналу и учредителям предприятия.

#### ***Вознаграждения основному управленческому персоналу***

К основному управленческому персоналу Предприятие относит директора, заместителей директора, главного бухгалтера.

В 2020 году Предприятие начислило основному управленческому персоналу вознаграждения (заработка плата, премии) с учетом страховых взносов на общую сумму 10 695 тыс. руб. (в 2019 году – 12 828 тыс. руб.).

Вознаграждения основному управленческому персоналу являются краткосрочными. Регламентирующие документы предприятия, трудовые договоры с персоналом не предусматривают долгосрочных выплат.

#### ***Выплаты учредителям предприятия***

Состав учредителей Предприятия приведен в разделе «Капитал и резервы».

В 2020 году выплат учредителям предприятие не осуществляло.

В 2019 году Предприятие перечислило в федеральный бюджет 50 % от прибыли Предприятия (148 тыс. руб.) по итогам деятельности за 2018 год.

#### **19. Информация по сегментам**

Предприятие не раскрывает информацию по сегментам на основании п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденным приказом Минфина РФ от 24.11.2003 г. № 105н.

#### **20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

##### ***Оценочные обязательства***

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых

результатах. Суммы по графе 4 «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств – 38 135 тыс. руб., в том числе:

- 36 738 тыс. руб. - по оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам. Величина оценочного обязательства в течение года определялась исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника на конец каждого отчетного периода и среднедневной суммы оплаты труда работников с учетом страховых взносов. Величина оценочного обязательства на конец года составляет 24 069 тыс. руб. и определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на 31.12.2020 года и среднедневной суммы оплаты труда работников с учетом страховых взносов. Исполнение обязательства ожидается в течение 2021 года;
- 597 тыс. руб. – по оплате выплат стимулирующего характера по итогам года. Величина оценочного обязательства определена исходя из предполагаемой суммы выплат премии по итогам 2020 года директору предприятия, заместителям директора, главному инженеру с учетом страховых взносов. Исполнение обязательства ожидается в течение 2021 года;
- 800 тыс. руб. – по предстоящим расходам по текущим судебным разбирательствам. Величина оценочного обязательства определена исходя из предполагаемой суммы выплат по итогам судебного разбирательства, в случае вынесения решения не в пользу предприятия.

### ***Условные обязательства***

#### **Судебные разбирательства**

Предприятие является ответчиком по ряду арбитражных процессов. Однако, по мнению Руководства Предприятия, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Предприятия.

#### **Налогообложение**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Предприятия не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Предприятия, по состоянию на 31.12.2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Предприятия с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

## 21. События после отчетной даты

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.12.2019 г. № 3260-р утвержден прогнозный план (программа) приватизации федерального имущества на 2020-2022 годы.

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 26.12.2020 г. № 3573-р в Прогнозный план внесены изменения (дополнения), в соответствии с которыми ФГУП «УЭВ» подлежит акционированию.

Пунктом 2 поручения заместителя Председателя Правительства Российской Федерации – руководителя Аппарата Правительства Российской Федерации от 13.11.2020 г. № ДГ-П13-14590 предусмотрено завершение мероприятий по преобразованию ФГУП в акционерные общества до августа 2021 года.

Других фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не установлено. В том числе в указанном периоде отсутствовали события, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

## 22. Риск влияния коронавирусной инфекции

Согласно Указу президента РФ от 25.03.2020 г. № 206, в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации дни с 30 марта 2020 года были объявлены нерабочими днями с сохранением за работником заработной платы, за исключением работников организаций, упомянутых в пункте 2 Указа.

В связи с тем, что Предприятие относится к непрерывно действующим организациям и приостановка деятельности предприятия невозможна по производственно-техническим и организационным условиям – предприятие работало в штатном режиме.

Распространение коронавирусной инфекции не повлияло на экономические показатели Предприятия. Мерами по предотвращению распространения коронавирусной инфекции, принятыми Правительством РФ, Предприятие не воспользовалось, однако применяет меры противовирусной защиты.

Директор

Д.Н. Бурденко

Главный бухгалтер

Е.Г. Захарикова

26.02.2021 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Назначение показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Нематериальная стоимость <sup>1</sup>	Нематериальная стоимость <sup>1</sup> , полученная изморозания и убытков от обесценения	Выбытие		Начислено амортизации и убытка от обесценения	Убыток от обесценения	Нематериальная стоимость <sup>2</sup>
					поступило	периодичная стоимость <sup>3</sup>			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:	5110	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(под)поступлений	5101	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(под)изморозий	5111	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(под)убытков от обесценения	5102	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
и т.д.	5112	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )

**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	-	-	-
(под)нематериальных активов	5122	-	-	-
и т.д.		-	-	-

**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.
<b>Всего</b>	5130	-	-	-
в том числе:				
(а) в нематериальных объектов)	5131	-	-	-
(б) в нематериальных объектов)	5132	-	-	-
и т.д.		-	-	-

**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	израсходованная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за 20 20 г.	100	( 29 )	-	( - )	( 20 )	( 49 )
	5150	за 20 19 г.	100	( 9 )	-	( - )	( 20 )	( 29 )
в том числе:								
Установление и усовершенствование существующей скамьи очистки подземных вод, изываемых из участка "Береговая-1"	5151	за 20 19 г.	100	( 9 )	( - )	( - )	( 20 )	( 29 )
	5142	за 20 20 г.	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5152	за 20 19 г.	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
и т.д.			-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Итоги сдачи за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	5160	за 20 20 г.	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 19 г.	-	( - )	( - )	-
<b>в том числе:</b>						
<b>Установление свободных средств избыточной структуры бюджета подачных под. добровольных на участке "Береговая"</b>	5171	за 20 19 г.	-	( - )	( - )	-
	5162	за 20 20 г.	-	( - )	( - )	-
<b>(объем, группа обоснование)</b>	5172	за 20 19 г.	-	( - )	( - )	-
<b>и т.д.</b>			-	-	-	-
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего</b>	5180	за 20 20 г.	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 19 г.	-	( - )	( - )	-
<b>в том числе:</b>						
<b>(объем, группа обоснование)</b>	5181	за 20 20 г.	-	( - )	( - )	-
	5191	за 20 19 г.	-	( - )	( - )	-
<b>(объем, группа обоснование)</b>	5182	за 20 20 г.	-	( - )	( - )	-
	5192	за 20 19 г.	-	( - )	( - )	-
<b>и т.д.</b>			-	-	-	-

## 2. Ochintulie cehicictra

## 2.1. Начало и движение основных средств

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано	принято к учету и качество основных средств или увеличена стоимость	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	<b>5240</b>	<u>за 20 20 г.</u>	<b>248 375</b>	<b>51 394</b>	( 6 022 )	( 96 111 )	<b>197 636</b>
<b>в том числе:</b>							
<b>Здания</b>	<b>5250</b>	<u>за 20 19 г.</u>	<b>236 988</b>	<b>79 789</b>	( 171 )	( 68 231 )	<b>248 375</b>
<b>Сооружения и передаточные устройства</b>	<b>5241</b>	<u>за 20 20 г.</u>	<b>108 849</b>	<b>3 292</b>	( 847 )	( 24 728 )	<b>86 566</b>
<b>Машины и оборудование</b>	<b>5242</b>	<u>за 20 20 г.</u>	<b>76 696</b>	<b>16 973</b>	( 2 116 )	( 65 672 )	<b>108 849</b>
<b>Производственный и хозяйственный инвентарь</b>	<b>5243</b>	<u>за 20 20 г.</u>	<b>62 830</b>	<b>29 023</b>	( 5 175 )	( 5 592 )	<b>76 997</b>
<b>Оборудование, требующее монтажа</b>	<b>5253</b>	<u>за 20 19 г.</u>	<b>53 510</b>	<b>14 538</b>	( 171 )	( 5 047 )	<b>62 830</b>
	<b>5244</b>	<u>за 20 20 г.</u>	-	<b>119</b>	( - )	( 119 )	-
	<b>5254</b>	<u>за 20 19 г.</u>	-	<b>41</b>	( - )	( 41 )	-
	<b>5245</b>	<u>за 20 20 г.</u>	-	<b>1 987</b>	( - )	( 0 )	<b>1 987</b>
	<b>5255</b>	<u>за 20 19 г.</u>	-	( - )	( - )	( - )	-

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

Наименование показателя	Кол.	За 2020 год	За 2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25 654	8 420
в том числе:			
<b>Здания</b>	5261	18 023	
<i>сооружения и передачи поступившие</i>	5262	6 457	
<i>материала и оборудования</i>	5263	1 174	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	( 1376 )	
в том числе:			
<i>сооружения и передачи поступившие</i>	5271	( 1376 )	
	5272	( - )	
и т.д.	5273	-	

#### 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	37 526	37 526	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	37 761	51 427	-
Основные средства, переведенные в амортизацию	5285	49 492	290	290
Иное использование основных средств (запог и пр.)	5286	17 147	17 147	78 311

**3. Финансовые вложения**

**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Напоминание по кредитам	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Перво- начальная корректи- ровка	Последнюю перво-назначаемую корректи- ровку	Изменение пропорции (включая дополнение перво-назначаемой ставки до нормальной)	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г.	-	-	( - )	-
из них членов Актива БНБДНК ПАО	5311	за 20 19 г.	-	-	( - )	-
	5302	за 20 20 г.	-	-	( - )	-
	5312	за 20 19 г.	-	-	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г.	-	-	( - )	-
	5315	за 20 19 г.	-	-	( - )	-
	5306	за 20 20 г.	-	-	( - )	-
	5316	за 20 19 г.	-	-	( - )	-
	5307	за 20 20 г.	-	-	( - )	-
	5317	за 20 19 г.	-	-	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 20 20 г.	-	-	( - )	-
	5310	за 20 19 г.	-	-	( - )	-

### 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: <i>(группы, отдель)</i>				
5321	-	-	-	-
5322	-	-	-	-
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: <i>(группы, отдель)</i>				
5326	-	-	-	-
5327	-	-	-	-
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода	
			последняя расценка по ценам на конец отчетного периода	изменения стоимости	изменение разницы полной себестоимости	убыток от снижения стоимости	обзор о запасах по группам (типах)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - ВСЕГО	5400	за 20 20 г.	90 547	( - )	1 641 311	( 1 654 274 )	-	( 192 )	77 392 ( - )
	5420	за 20 19 г.	99 165	( - )	1 747 336	( 1 755 822 )	-	( 132 )	90 547 ( - )
в том числе: Сырье, материалы и другие производственные запасы	5401	за 20 20 г.	90 547	( - )	51 488	( 10 021 )	-	( 54 622 )	77 392 ( - )
	5421	за 20 19 г.	99 086	( - )	46 025	( 6 034 )	-	( 48 530 )	90 547 ( - )
	5402	за 20 20 г.	-	( - )	633 838	( - )	-	( 633 838 )	- ( - )
	5422	за 20 19 г.	-	( - )	681 592	( - )	-	( 681 592 )	- ( - )
Запасы в производственных цехах	5403	за 20 20 г.	-	( - )	955 737	( 326 638 )	-	( 429 099 )	- ( - )
	5423	за 20 19 г	79	( - )	1 019 888	( 562 836 )	-	( 456 831 )	0 ( - )
Запасы производственных и хозяйственных потребностей	5404	за 20 20 г.	-	( - )	248	( 1 117 615 )	-	1 117 367	- ( - )
	5424	за 20 19 г.	-	( - )	131	( 1 186 952 )	-	1 186 821	- ( - )
	И.В.		-	-	-	-	-	-	-

#### 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 определенные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.	5441	-	-	-
и т.д.	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.	5446	-	-	-
и т.д.	5447	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность.**

**5.1. Наличие и движение лебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период			На конец периода
				Поступление	выбытие	перенес- занесено в каль- куляцию расчетов по сдачи- получению материала	
Долготерочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20_20 г.	93 ( )	( )	( )	( )	304 ( )
из расчетов с покупателями и заказчиками	5521	за 20_19 г.	7 713 ( )	( )	( )	( )	7 620 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5502	за 20_20 г.	( )	-	( )	( )	0 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5522	за 20_19 г.	7 713 ( )	( )	( )	( )	7 713 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5503	за 20_20 г.	93 ( )	-	( )	( )	0 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5523	за 20_19 г.	( )	-	( )	( )	( )
Краткотерочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20_20 г.	389 724 ( 132 841 )	260 665	373 ( 211 072 )	( 17 933 )	421 453 ( 192 018 )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками	5530	за 20_19 г.	435 991 ( 75 109 )	247 107	48 ( 289 541 )	( 11 501 )	7 620 389 724 ( 132 841 )
в том числе: из расчетов с поставщиками и подрядчиками	5511	за 20_20 г.	374 868 ( 129 035 )	259 821	( 202 325 )	( 17 852 )	* 414 512 ( 187 809 )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20_19 г	424 795 ( 74 128 )	241 678	( 288 053 )	( 11 265 )	7 713 374 868 ( 129 085 )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5512	за 20_20 г.	5 717 ( 57 )	189	( 5 164 )	( 50 )	( 364 ) 388 ( 7 )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5532	за 20_19 г.	5 655 ( 0 )	637	( 482 )	( 0 )	( 93 ) 5 717 ( 57 )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5513	за 20_20 г.	4 310 ( )	39	( 3 060 )	( )	( ) 1 289 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5533	за 20_19 г.	122 ( )	4 204	( 16 )	( )	( ) 4 310 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5514	за 20_20 г.	64 ( )	65	( 64 )	( )	( ) 65 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5534	за 20_19 г.	17 ( )	64	( 17 )	( )	( ) 64 ( )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5515	за 20_20 г.	4 765 ( 3 699 )	551	373 ( 459 )	( 31 )	( ) 5 199 ( 4 202 )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5535	за 20_19 г.	5 402 ( 981 )	524	48 ( 973 )	( 236 )	( ) 4 765 ( 3 699 )
из расчетов с поставщиками и подрядчиками по запасным материалам	5500	за 20_20 г.	389 817 ( 132 841 )	260 665	373 ( 211 072 )	( 17 933 )	421 850 ( 192 018 )
Итого	5520	за 20_19 г.	443 704 ( 75 109 )	247 107	48 ( 289 541 )	( 11 501 )	0 ( ) 389 817 ( 132 841 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	участники по условиям балансовая столбом	балансовая столбом по условиям договора	балансовая стоимость по условиям договора	балансовая столбом
Всего	5540	180 907	16 719	228 395	95 554
в том числе:					
по расчёту с получателями и заказчиками	5541	175 946	15 967	219 286	90 201
перед подотчетниками и бюджетниками по расчетам бюджета	5542	150	143	4 868	4 811
— прямым	5543	4 811	609	4 241	542
					4 884
					4 850
					129 100
					120 347
					4 850
					3 903

**5.3. Излияние и движение бюджетарной задолженности**

Наименование показателя	Балл	Признак	(Номер из плана учета)	Изменение за период				Итоги периода по о- бласти бюджетного управления в ви- де показателей финансовой деятельности
				последние	предыдущие	изменение	составля- ющей из финансовой деятельности	
Доходы бюджета от реализации законодательств - всего	5551	за 20 19 г.	30 156	16 107	0	( 46 534 )	1 ( 1 812 )	33 947
	5574	за 20 19 г.	16 233	16 247	0	( 468 )	1 ( 0 )	5 826
1.1.04 Чис-	5552	за 20 20 г.	-	-	-	( )	1 ( )	156
капитала	5572	за 20 19 г.	-	-	-	( )	1 ( )	-
натурой производст- ва и продукции	5553	за 20 20 г.	30 585	16 107	16 107	( 16 534 )	1 ( 1 812 )	33 947
изделий и услуг	5573	за 20 19 г.	16 231	16 247	16 247	( 1 828 )	1 ( 1 812 )	3 825
изделий	5554	за 20 20 г.	0	0	0	( )	1 ( )	0
изделий	5574	за 20 19 г.	-	-	-	( )	1 ( )	0
Капитал засущест- вования и запасов	5540	за 20 20 г.	56 610	526 163	3 146	( 478 217 )	1 ( 1 812 )	614 337
засущест- вования	5580	за 20 19 г.	536 524	526 147	517	( 508 355 )	1 ( 1 812 )	561 749
засущест- вования	5561	за 20 20 г.	0	0	0	( )	1 ( )	0
засущест- вования	5581	за 20 19 г.	3 605	3 605	( 3 605 )	1 ( 0 )	1 ( )	0
засущест- вования	5562	за 20 20 г.	0	0	0	( )	1 ( )	0
засущест- вования	5582	за 20 19 г.	0	0	0	( )	1 ( )	0
засущест- вования	5563	за 20 20 г.	457 841	451 452	( 41 239 )	1 ( 62 )	1 ( )	497 522
засущест- вования	5583	за 20 19 г.	456 171	456 401	( 454 229 )	1 ( 2 )	1 ( )	457 841
засущест- вования	5564	за 20 20 г.	14 001	15 187	( 1 186 )	1 ( )	1 ( )	13 187
засущест- вования	5584	за 20 19 г.	15 707	14 061	( 15 707 )	1 ( )	1 ( )	14 061
засущест- вования и израспо- требления	5565	за 20 20 г.	8 867	8 795	( 18 )	( 8 357 )	1 ( )	8 814
засущест- вования	5585	за 20 19 г.	8 695	8 567	( 6 288 )	1 ( )	1 ( )	8 567
засущест- вования и израспо- требления	5566	за 20 20 г.	25 777	1	( 25 777 )	1 ( )	1 ( )	25 776
засущест- вования и израспо- требления	5586	за 20 19 г.	38 342	25 219	( 38 342 )	1 ( )	1 ( )	25 219
засущест- вования и израспо- требления	5567	за 20 20 г.	46 185	23 676	( 46 185 )	1 ( 18 159 )	1 ( 18 12 )	45 485
засущест- вования	5587	за 20 19 г.	43 065	21 243	( 43 065 )	1 ( 21 672 )	1 ( 96 )	13 541
засущест- вования	5568	за 20 20 г.	9 537	3 246	( 9 537 )	1 ( 1 672 )	1 ( 1 46 )	46 185
засущест- вования	5588	за 20 19 г.	29 798	1 456	( 29 798 )	1 ( 12 688 )	1 ( 177 )	19 437
засущест- вования	5569	за 20 20 г.	591 796	542 270	( 591 796 )	1 ( 484 751 )	1 ( x )	648 284
засущест- вования	5570	за 20 19 г.	552 557	544 594	( 552 557 )	1 ( 515 723 )	1 ( 149 )	591 796

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Кол.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	255 809	280 085 -	254 701
в том числе:				
перед постарателями и подрядчиками	5591	244 310	269 609	236 649
перед получателями и заемщиками по авансам полученных	5592	1 306	3 048	1 659
прочее	5593	10 193	7 428	16 393

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	5610	945 992	1 009 573
Расходы на оплату труда	5620	313 476	340 647
Отчисления на социальные нужды	5630	94 438	102 828
Амортизация	5640	45 305	43 412
Прочие затраты	5650	243 905	251 551
Итого по элементам	5660	1 643 116	1 748 011
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	( )	( )
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обобщенным видам деятельности	5600	1 643 116	1 748 011

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как небыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>28 179</b>	<b>38 135</b>	<b>( 38 352 )</b>	<b>( 2 496 )</b>	<b>25 466</b>
в том числе:						
по оценке заработанных непривилегированных отпускных работников	5701	23 053	36 738	( 35 722 )	( - )	24 069
резерв предстоящих расходов в связи с будущими расходами по текущим судебным разбирательствам	5702	4 721	800	( 2 225 )	( 2 496 )	800
резерв на выплаты стандартизированного размера по имуществу	5703	405	597	( 405 )	( )	597

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе: (вкл.)				
и т.д.	5801	-	-	-
<b>Выданые - всего</b>	<b>5802</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе: (вкл.)				
	5810	-	-	-
	5811	-	-	-
	5812	-	-	-



Прошито 10 листов  
Преизмеровано на  
Микрометре ИИРПУ (листах)  
Подпись (В.В.Кизь)

