



АУДИТОРСКАЯ  
ФИРМА

Аудит  
Анлимитед

Тел.: 8 (499) 938-84-00, 8 (903) 203-14-71  
[www.auditunlimited.ru](http://www.auditunlimited.ru); e-mail: [info@auditunlimited.ru](mailto:info@auditunlimited.ru)

№ 324/05246  
от «30» апреля 2021г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
о годовой бухгалтерской (финансовой)  
отчетности  
муниципального унитарного предприятия  
города Коряжмы Архангельской области  
«Горсвет»  
за 2020 год**

Вход. № 610  
15 « 06 2021г.  
ПОДПИСЬ

Москва - 2021 год

Собственнику имущества муниципального унитарного предприятия города Коряжмы Архангельской области «Горсвет» (МУП «Горсвет»)

### ***Мнение с оговоркой***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности МУП «Горсвет» (далее по тексту – Предприятие, ОГРН 1072905000805, 165654, Архангельская область, г. Коряжма, ул. Лермонтова, д.31.), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Предприятия 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 с оговоркой***

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации запасов, отраженных по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года на сумму 1 794 тыс. рублей, поскольку наше назначение в качестве аудиторов состоялось после указанной даты. Мы не имели возможности получить необходимые подтверждения наличия вышеуказанных запасов по состоянию на 31 декабря 2020 года с помощью альтернативных аудиторских процедур. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного и связанных с ним показателей по состоянию на 31 декабря 2020 года и за 2020.

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

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

Мы обращаем внимание на пункт 3.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что Предприятие понесло чистый убыток в сумме 1 932 тыс. рублей в течение года, закончившегося 31 декабря 2020 года, и 40 970 тыс. рублей за 2019 год. Этот факт может указывать на наличие существенной неопределенности, которая может повлиять на деятельность Предприятия. Информация по этому факту, раскрытая в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, является адекватной. Наше мнение не было модифицировано в связи с этими обстоятельствами.

### ***Прочая информация***

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней.



Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

#### **Прочие сведения**

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия за предыдущий отчетный период (2019 год) был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 24.03.2020.

#### **Ответственность руководства и Собственника имущества за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Собственник имущества несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия.

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

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;



- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Предприятия, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Предприятия допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Предприятие утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

**Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение**  
 Квалификационный аттестат аудитора № 05-000093  
 ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21606047638.



М.Г. Жданова

**Аудитор:**

**Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Анлимитед".**

Место нахождения: 115093, г. Москва, ул. Большая Серпуховская, дом № 44, оф. 19

Телефон: 8 (499) 938-84-00

Основной государственный регистрационный номер – 1077759118117

ООО «Аудит Анлимитед» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) (Свидетельство о членстве № 7074 от 19.11.2014 года ОРНЗ: 11406037882), местонахождение: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

				<b>Коды</b>
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020	
Организация <u>Муниципальное унитарное предприятие города Коряжмы Архангельской области "Горсвет"</u>	по ОКПО	99893428		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2905009412		
Вид экономической деятельности <u>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</u>	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>165650, Архангельская обл, Коряжма г, Лермонтова ул, д. № 31</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	83 403	88 805	80 461
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>83 403</b>	<b>88 805</b>	<b>80 461</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	1 794	1 731	1 722
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	7 660	7 645	58 263
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	287	198	66
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>9 741</b>	<b>9 574</b>	<b>60 051</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>93 144</b>	<b>98 379</b>	<b>140 512</b>



Пояснения	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 (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 184	1 184	1 184
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	13 229	13 229	13 229
	Резервный капитал	1360	178	178	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40 112	40 865	68 487
	Итого по разделу III	1300	54 703	55 456	82 900
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	36 941	39 236	54 455
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 500	3 686	3 157
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38 441	42 923	57 612
	<b>БАЛАНС</b>	1700	93 144	98 379	140 512

Руководитель

(подпись)



Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	<b>Муниципальное унитарное предприятие города Коряжмы Архангельской области "Горсвет"</b>		99893428		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2905009412		
Вид экономической деятельности	<b>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</b>	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Муниципальные унитарные предприятия</b>	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	105 090	102 559
6	Себестоимость продаж	2120	(98 133)	(78 452)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 957	24 107
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 957	24 107
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 649	855
	Прочие расходы	2350	(8 201)	(64 884)
	в том числе:		-	-
			-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	405	(39 922)
	Налог на прибыль	2410	(2 337)	(1 048)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 337)	(1 048)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 932)	(40 970)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 932)	(40 970)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Вепрев Сергей Николаевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



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

Организация Муниципальное унитарное предприятие города Коряжмы Архангельской области "Горсвет"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2020
99893428		
2905009412		
35.12		
65243	14	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	1 184	-	13 229	-	68 487	82 900
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	13 528	13 528
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	13 528	13 528
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(40 972)	(40 972)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(40 972)	(40 972)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	178	(178)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	1 184	-	13 229	178	40 865	55 456
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 179	1 179
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 179	1 179
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 932)	(1 932)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 932)	(1 932)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	1 184	-	13 229	178	40 112	54 703



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	82 900	(40 972)	13 528	55 456
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	82 900	(40 972)	13 528	55 456
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	68 487	(40 972)	13 350	40 865
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	68 487	(40 972)	13 350	40 865
по другим статьям капитала					
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.
Чистые активы	3600	54 703	55 456	82 900

Руководитель

  
(подпись)**Вепрев Сергей Николаевич**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



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

Муниципальное унитарное предприятие города Коряжмы  
Архангельской области "Горсвет"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Муниципальные унитарные предприятия** / **Муниципальная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
99893428		
2905009412		
35.12		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	77 343	85 276
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	75 430	84 179
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	216	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
штрафы, пени, неустойки	4114	15	60
прочие поступления	4119	1 682	1 037
Платежи - всего	4120	(76 531)	(82 796)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(27 526)	(46 075)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 335)	(30 130)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(4 032)
налога на прибыль организаций	4124	(1 987)	(2 033)
по налогам и сборам	4125	(122)	(332)
аренда земельных участков	4126	(20)	(19)
штрафы, пени, неустойки	4127	(15 328)	-
Услуги банка	4128	(213)	-
прочие платежи	4129	-	(175)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	812	2 480
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(723)	(2 347)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(723)	(2 347)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-

	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(723)	(2 347)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	89	133
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	198	66
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	287	199
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

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

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

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



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

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

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

41





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	4 263	2 241	-	(2 027)	4 477
	5250	за 2019г.	1 460	16 135	-	(13 331)	4 263
в том числе:							
Камера КСО 298 (ввод)	5241	за 2020г.	659	-	-	-	659
	5251	за 2019г.	659	-	-	-	659
Камера КСО 298 (линия)	5242	за 2020г.	673	-	-	-	673
	5252	за 2019г.	673	-	-	-	673
Резервное электроснабжение 6кВ ТП-66	5243	за 2020г.	40	-	-	-	40
	5253	за 2019г.	40	-	-	-	40
Кабельная линия РП №2 - РП №3	5244	за 2020г.	38	-	-	-	38
	5254	за 2019г.	38	-	-	-	38
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №2	5245	за 2020г.	934	-	-	-	934
	5255	за 2019г.	-	934	-	-	934
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №3	5246	за 2020г.	934	-	-	-	934
	5256	за 2019г.	-	934	-	-	934
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №4	5247	за 2020г.	934	-	-	-	934
	5257	за 2019г.	-	934	-	-	934
кабельная линия 0,4 кВ от КШ №2 дома №18 по ул.Ленина до КШ №1 в электроцитовой д.№20 ул.Ленина	5248	за 2020г.	12	-	-	-	12
	5258	за 2019г.	12	-	-	-	12
Кабельная линия РП2-ТП46	5249	за 2020г.	38	-	-	-	38
	5259	за 2019г.	38	-	-	-	38
Воздушная линия электропередач 0,4кВ от ТП-49 до РТС "Коряжма"		за 2020г.	-	214	-	-	214
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Электроснабжение ИЖД в 19 квартале III этап 2 очередь		за 2020г.	-	753	-	(753)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ВЛ электропередач №1 0,4кВ с ТП №70		за 2020г.	-	96	-	(96)	-
		за 2019г.	-	466	-	(466)	-
КЛ 0,4 от ТП-48 до девяти многоквартирных домов по ул.Набережная		за 2020г.	-	977	-	(977)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения к многоквартирному дому пр. им. М. В. Ломоносова д. 7е		за 2020г.	-	202	-	(202)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ЛЭП в 17, 19 кварталах мк-н "Зеленый"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 160	-	(1 160)	-
инженерная сеть электроснабжения		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	798	-	(798)	-
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №1		за 2020г.	-	-	-	-	



	за 2019г.	-	1 801	-	(1 801)	-
ВЛ электропередач 0,4кВ КШ №2 - РШ№1 по улице Матрсова	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	115	-	(115)	-
ТП - 68	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	317	-	(317)	-
КЛ 0,4кВ от ТП66 с ТП	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	4 280	-	(4 280)	-
КЛ ТП68 (0,4кВ)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 900	-	(1 900)	-
КЛ 0,4кВ ТП69-МЖД №15	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	379	-	(379)	-
КЛ РПЗ-ТП68	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	817	-	(817)	-
КЛ ТП66-ТП68	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	798	-	(798)	-
КЛ 6кВ ТП66-ТП46	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	501	-	(501)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	848	-
в том числе:			
Воздушная линия электропередач №1 0,4 кВ от ТП №70	5261	848	-
ЛЭП в 17, 19 кварталах мк-н "Зеленый"	5262	-	1 160
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	507	507	507
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	147 337	139 269	145 359
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

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

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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

Руководитель



(подпись)

**Вепрев Сергей Николаевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

22



## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1 731	-	99 560	(99 497)	-	-	X	1 794	-
	5420	за 2019г.	1 722	-	80 093	(80 083)	-	-	X	1 731	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 731	-	1 427	(1 365)	-	-	639	1 794	-
	5421	за 2019г.	1 722	-	1 640	(1 631)	-	-	706	1 731	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	98 133	(98 133)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	78 452	(78 452)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

  
(подпись)

Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	56 014	(48 369)	6 211	11	(6 227)	(6)	(58)	-	1	26	56 029	(48 369)	
	5530	за 2019г.	70 490	(12 227)	6 250	105	(5 207)	(15 819)	(412)	-	183	10	56 014	(48 369)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	19 350	(12 243)	6 128	-	(5 913)	-	(58)	-	-	-	19 565	(12 243)	
	5531	за 2019г.	15 995	(12 227)	5 967	-	(2 612)	-	(412)	-	-	-	19 350	(12 243)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	323	-	13	-	(181)	(6)	-	-	-	-	149	-	
	5532	за 2019г.	322	-	254	-	(253)	-	-	-	-	-	323	-	
Прочая	5513	за 2020г.	36 340	(36 126)	69	11	(132)	-	-	-	1	26	36 315	(36 126)	
	5533	за 2019г.	54 173	-	29	105	(2 342)	(15 819)	-	-	183	10	36 340	(36 126)	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5515	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5535	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	56 014	(48 369)	6 211	11	(6 227)	(6)	(58)	X	X	X	56 029	(48 369)	
	5520	за 2019г.	70 490	(12 227)	6 250	105	(5 207)	(15 819)	(412)	X	X	X	56 014	(48 369)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12 384	141	12 384	141	12 517	290
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	12 384	141	12 384	141	12 517	290
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	39 236	28 638	7 162	(38 122)	-	-	1	26	36 941
	5580	за 2019г.	54 455	26 368	6 854	(48 635)	-	-	183	10	39 236
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	30 953	34 762	-	(30 950)	-	-	-	-	34 765
	5581	за 2019г.	48 239	28 290	-	(45 577)	-	-	-	-	30 953
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 255	617	-	(667)	-	-	-	-	1 205
	5582	за 2019г.	1 021	724	-	(491)	-	-	-	-	1 255
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 375	187	163	(870)	-	-	1	25	880
	5583	за 2019г.	2 680	(71)	97	(1 526)	-	-	183	10	1 375
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 654	(6 929)	6 999	(5 634)	-	-	-	1	91
	5586	за 2019г.	2 514	(2 576)	6 758	(1 042)	-	-	-	-	5 654
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	39 236	28 638	7 162	(38 122)	-	X	X	X	36 941
	5570	за 2019г.	54 455	26 368	6 854	(48 635)	-	X	X	X	39 236



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	27 754	24 667	44 089
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	27 754	24 667	44 089
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

  
(подпись)

Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

100

**в. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 132	1 581
Расходы на оплату труда	5620	22 697	22 023
Отчисления на социальные нужды	5630	6 799	6 570
Амортизация	5640	7 615	7 618
Прочие затраты	5650	59 890	40 660
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>98 133</b>	<b>78 452</b>
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>98 133</b>	<b>78 452</b>

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

Руководитель



(подпись)

**Вепрев Сергей Николаевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 686	4 450	(6 196)	(440)	1 500
в том числе:						
по выплате отпускных	5701	1 660	3 791	(3 981)	-	1 470
по выплате премии директору	5702	29	325	(324)	-	30
предстоящая оплата кредиторам	5703	1 997	334	(1 891)	(440)	-

Руководитель

(подпись)

Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

**В. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	125	265
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	167
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

  
(подпись)**Вепрев Сергей Николаевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



## 9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

Вепрев Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Муниципального унитарного предприятия города Коряжмы Архангельской области  
«Горсвет» (далее - МУП «Горсвет»)

### 1. Основные сведения об организации

Муниципальное унитарное предприятие города Коряжмы Архангельской области  
«Горсвет» (далее МУП «Горсвет»).

Юридический и почтовый адрес 165651, Архангельская область, город Коряжма, улица  
Лермонтова, дом 31.

Предприятие является коммерческой организацией. Учредителем и собственником  
имущества МУП «Горсвет» является Администрация МО «Город Коряжма». МУП «Горсвет»  
создано в порядке реорганизации муниципального унитарного предприятия «Производственное  
управление жилищно-коммунального хозяйства» в соответствии с Постановлением Мэра города  
от 05.07.2007г. № 905 и разделительным балансом на 01.10.2007г.

МУП «Горсвет» приобрело право юридического лица с момента государственной  
регистрации – 01 ноября 2007 года, имеет самостоятельный баланс и расчетный счет в банке. От  
своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права,  
несет обязанность, выступает истцом и ответчиком в суде в соответствии с действующим  
законодательством РФ.

ОГРН: 1072905000805.

ИНН: 2905009412 .

КПП: 290501001.

Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС по Архангельской области и Ненецкому  
автономному округу №2, свидетельство от 01 ноября 2007 г.

Бухгалтерская отчетность МУП «Горсвет» сформирована исходя из действующих в  
Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 42 человека.

Основной вид экономической деятельности в соответствии с уставом предприятия

#### **Передача электрической энергии**

Дополнительный вид деятельности:

#### **Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей**

#### **Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта**

Присвоенные ОКВЭД 2:

Основной вид деятельности:

**35.12** - Передача электрической энергии и технологическое присоединение к распределительным  
электросетям

Дополнительные виды деятельности:

**43.21** - Производство электромонтажных работ

**49.41.1** - Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами

**69.10** - Деятельность в области права

**69.20.2** - Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета

**70.22** - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

**74.30** - Деятельность по письменному и устному переводу



82.19 - Деятельность по фотокопированию и подготовке документов

82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенных в другие группировки.

Директор МУП «Горсвет» Вепрев Сергей Николаевич, действующий на основании Устава, Распоряжения от 17.11.2020г. № 171 р главы МО "Город Коряжма".

Главный бухгалтер Балакшина Ольга Вячеславовна приказ 179-к от 16.11.2020г.

При закупке товаров, работ, услуг МУП "Горсвет" руководствовался Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом № 223-ФЗ и № 44-ФЗ, другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также принятыми в соответствии с ними и утвержденными правовыми актами, регламентирующими правила закупки.

## 2. Анализ показателей бухгалтерского баланса

### 2.1. Основа представления

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с использованием программы «1С:»  
Учет ведется в соответствии с:

- Налоговым кодексом Российской Федерации;
- Гражданским кодексом Российской Федерации;
- Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94п «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций»;
- Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Минфина РФ от 13.06.1995г № 49;
- Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденные Министерством финансов Российской Федерации;
- учетной политикой МУП «Горсвет»;
- другими нормативными документами.

### 2.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001г. № 26н (с изм. и доп.). В составе основных средств отражено имущество сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс.руб. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств. Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2004 г. - на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2004 №



1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы". В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей. Объекты основных средств, которые выбыли или ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах. По состоянию на 31.12.2020 года стоимость основных средств составляет 231 877 тыс. руб.

### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	230 708	(146 167)	2 027	(858)	858	(7 643)	-	-	231 877	(152 951)
	5210	за 2019г.	217 748	(138 747)	13 331	(372)	372	(7 792)	-	-	230 708	(146 167)
в том числе:												
Здания	5201	за 2020г.	25 375	(10 697)	-	-	-	(1 080)	-	-	25 375	(11 776)
	5211	за 2019г.	25 375	(9 609)	-	-	-	(1 088)	-	-	25 375	(10 697)
Сооружения	5202	за 2020г.	198 171	(129 780)	2 027	-	-	(6 344)	-	-	200 198	(136 124)
	5212	за 2019г.	184 839	(123 369)	13 331	-	-	(6 411)	-	-	198 171	(129 780)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	1 588	(1 504)	-	(858)	858	(84)	-	-	730	(730)
	5213	за 2019г.	1 960	(1 732)	-	(372)	372	(144)	-	-	1 588	(1 504)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020г.	5 126	(3 748)	-	-	-	(125)	-	-	5 126	(3 873)
	5214	за 2019г.	5 126	(3 615)	-	-	-	(133)	-	-	5 126	(3 748)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	421	(411)	-	-	-	(10)	-	-	421	(421)
	5215	за 2019г.	421	(395)	-	-	-	(16)	-	-	421	(411)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	28	(28)
	5216	за 2019г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	28	(28)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	4 263	2 241	-	(2 027)	4 477
	5250	за 2019г.	1 460	16 135	-	(13 331)	4 263
в том числе:							
Камера КСО 298 (ввод)	5241	за 2020г.	659	-	-	-	659
	5251	за 2019г.	659	-	-	-	659
Камера КСО 298 (линия)	5242	за 2020г.	673	-	-	-	673
	5252	за 2019г.	673	-	-	-	673
Резервное электроснабжение 6кВ ТП-66	5243	за 2020г.	40	-	-	-	40
	5253	за 2019г.	40	-	-	-	40
Кабельная линия РП №2 - РП №3	5244	за 2020г.	38	-	-	-	38



	5254	за 2019г.	38	-	-	-	38
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №2	5245	за 2020г.	934	-	-	-	934
	5255	за 2019г.	-	934	-	-	934
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №3	5246	за 2020г.	934	-	-	-	934
	5256	за 2019г.	-	934	-	-	934
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №4	5247	за 2020г.	934	-	-	-	934
	5257	за 2019г.	-	934	-	-	934
кабельная линия 0,4 кВ от КШ №2 дома №18 по ул.Ленина до КШ №1 в электрощитовой д.№20 ул.Ленина	5248	за 2020г.	12	-	-	-	12
	5258	за 2019г.	12	-	-	-	12
Кабельная линия РП2-ТП46	5249	за 2020г.	38	-	-	-	38
	5259	за 2019г.	38	-	-	-	38
Воздушная линия электропередач 0,4кВ от ТП-49 до РТС "Коряжма"		за 2020г.	-	214	-	-	214
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Электроснабжение ИЖД в 19 квартале III этап 2 очередь		за 2020г.	-	753	-	(753)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ВЛ электропередач №1 0,4кВ с ТП №70		за 2020г.	-	96	-	(96)	-
		за 2019г.	-	466	-	(466)	-
КЛ 0,4 от ТП-48 до девяти многоквартирных домов по ул.Набережная		за 2020г.	-	977	-	(977)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения к многоквартирному дому пр. им. М. В. Ломоносова д. 7е		за 2020г.	-	202	-	(202)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ЛЭП в 17, 19 кварталах мк-н "Зеленый"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 160	-	(1 160)	-
инженерная сеть электроснабжения		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	798	-	(798)	-
КЛ 6кВ от РП-3 до ПГВ-110/6кВ №1		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 801	-	(1 801)	-
ВЛ электропередач 0,4кВ КШ №2 - РШ№1 по улице Матрсова		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	115	-	(115)	-
ТП - 68		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	317	-	(317)	-
КЛ 0,4кВ от ТП66 с ТП		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	4 280	-	(4 280)	-
КЛ ТП68 (0,4кВ)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 900	-	(1 900)	-
КЛ 0,4кВ ТП69-МЖД №15		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	379	-	(379)	-
КЛ РПЗ-ТП68		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	817	-	(817)	-
КЛ ТП66-ТП68		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	798	-	(798)	-
КЛ 6кВ ТП66-ТП46		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	501	-	(501)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	848	-
в том числе:			
Воздушная линия электропередач №1 0,4 кВ от ТП №70	5261	848	-
ЛЭП в 17, 19 кварталах мк-н "Зеленый"	5262	-	1 160
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**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	507	507	507
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	147 337	139 269	145 359
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Все объекты основных средств находятся в технически исправном состоянии.

### 2.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н (с изм. и доп.). Материально-производственные запасы, для собственного потребления, учитываются по фактической стоимости приобретения. По состоянию на 31.12.2020 года стоимость материально-производственных запасов составляет 1 794 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1 731	-	99 560	(99 497)	-	-	X	1 794	-
	5420	за 2019г.	1 722	-	80 093	(80 083)	-	-	X	1 731	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 731	-	1 427	(1 365)	-	-	639	1 794	-
	5421	за 2019г.	1 722	-	1 640	(1 631)	-	-	706	1 731	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	98 133	(98 133)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	78 452	(78 452)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



#### 2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и их эквивалентов, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса МУП «Горсвет», приведен в нижеследующей таблице: в тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	287	198	66
В том числе:				
Счет 50.01 Касса организации	1250	31	-	-
Счет 51 Расчетный счет	1250	257	-	-

#### 2.5. Капитал и резервы МУП «Горсвет»

В состав строки 1300 бухгалтерского баланса МУП «Горсвет» входят: в тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Капитал и резервы, в том числе	1300	54 703	55 456	82 900
Счет 80 Уставный капитал	1310	1 184	1 184	1 184
Счет 83 Добавочный капитал	1350	13 229	13 229	13 229
Счет 82 Резервный капитал	1360	178	178	-
Счет 84 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40 112	40 865	68 487

Строки 1310 и 1350 бухгалтерского баланса МУП «Горсвет» сформирована за счет стоимости основных средств переданных Администрацией МО «Город Коряжма» на праве хозяйственного ведения в качестве вклада в уставный и добавочный капиталы.

#### 2.6. Кредиторская и дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 7 660 тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода				
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	56 014	(48 369)	6 211	11	(6 227)	(6)	(58)	-	1	26	56 029	(48 369)			
	5530	за 2019 г.	70 490	(12 227)	6 250	105	(5 207)	(15 819)	(412)	-	183	10	56 014	(48 369)			
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	19 350	(12 243)	6 128	-	(5 913)	-	(58)	-	-	-	19 565	(12 243)			
	5531	за 2019 г.	15 995	(12 227)	5 967	-	(2 612)	-	(412)	-	-	-	19 350	(12 243)			
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	323	-	13	-	(181)	(6)	-	-	-	-	149	-			
	5532	за 2019 г.	322	-	254	-	(253)	-	-	-	-	-	323	-			
Прочая	5513	за 2020 г.	36 340	(36 126)	69	11	(132)	-	-	-	1	26	36 315	(36 126)			
	5533	за 2019 г.	54 173	-	29	105	(2 342)	(15 819)	-	-	183	10	36 340	(36 126)			
Итого	5500	за 2020 г.	56 014	(48 369)	6 211	11	(6 227)	(6)	(58)	X	X	X	56 029	(48 369)			
	5520	за 2019 г.	70 490	(12 227)	6 250	105	(5 207)	(15 819)	(412)	X	X	X	56 014	(48 369)			

Прочая дебиторская задолженность включает в себя (расшифровка строк 5513,5533 на конец периода):

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	40	0
Расчеты по налогам и сборам	25	15
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	26	0
Расчеты по претензиям	36 180	36 187
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	44	138
<b>ИТОГО:</b>	<b>36 315</b>	<b>36 340</b>



Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 36 941 тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторовскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	39 236	28 638	7 162	(38 122)	-	-	1	26	36 941
	5580	за 2019г.	54 455	26 368	6 854	(48 635)	-	-	183	10	39 236
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	30 953	34 762	-	(30 950)	-	-	-	-	34 765
	5581	за 2019г.	48 239	28 290	-	(45 577)	-	-	-	-	30 953
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 255	617	-	(667)	-	-	-	-	1 205
	5582	за 2019г.	1 021	724	-	(491)	-	-	-	-	1 255
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 375	187	163	(870)	-	-	1	25	880
	5583	за 2019г.	2 680	(71)	97	(1 526)	-	-	183	10	1 375
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 654	(6 929)	6 999	(5 634)	-	-	-	1	91
	5586	за 2019г.	2 514	(2 576)	6 758	(1 042)	-	-	-	-	5 654
Итого	5550	за 2020г.	39 236	28 638	7 162	(38 122)	-	X	X	X	36 941
	5570	за 2019г.	54 455	26 368	6 854	(48 635)	-	X	X	X	39 236

### 3. Анализ показателей отчета о финансовых результатах

#### 3.1. Выручка (доходы) от реализации

Выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции за 2020 год составляет 6 957 тыс. руб.

Виды деятельности	2020 год				2019 год			
	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)	комментарий	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)	комментарий
Передача электрической энергии и технологическое присоединение	103 705	96 645	7 060	Положительный результат связан с включением в НВВ предприятия на 2020г. выпадающих доходов в НВВ 2018 года.	101 239	76 670	24 569	Положительный результат связан с включением в НВВ предприятия на 2019г. выпадающих доходов в НВВ 2017 года.
Производство			(103)	На отрицательный				На отрицательный

тво электроомонтажных работ	1 385	1 488		результат повлияла низкая цена контрактов по содержанию объектов наружного освещения и светофорных объектов.	13 20	1 782	(462)	результат повлияла низкая цена контрактов по содержанию объектов наружного освещения и светофорных объектов.
<b>Итого</b>	<b>105 090</b>	<b>98 133</b>	<b>6 957</b>		<b>102 559</b>	<b>78 452</b>	<b>24 107</b>	

### 3.2 Расходы, связанные с реализацией

Расходы организации учитываются по счетам 20, 25, 26. Расходы учтенные по счетам 25 и 26 в конце каждого месяца списываются на 20 счет, распределяясь пропорционально заработной плате основного персонала, затраты с 20 счета списываются в себестоимость продаж, на счет 90.02, согласно учетной политике МУП «Горсвет».

Затраты на производство продукции на конец отчетного периода составили 98 133 тыс.руб, в том числе:

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Аренда земли	11	20
Аудиторские услуги	23	45
Возмещение ущерба	9	0
Горячая вода	4	13
госпошлина	6	30
Дезинсекция	6	6
Демеркуризация ламп	10	11
Дератизация	1	1
Заправка картриджа	11	21
Изготовление технического плана	10	12
Информационно технологическое сопровождение программного обеспечения	31	54
Информационно-консультационные услуги	7	169
испытание СИЗ	11	2
Компенсация медосмотра	8	0
Командировочные расходы	0	172
Медосвидетельствование	49	102
Медосмотр	83	29
Налоги и сборы	11	18
Обучение	82	98



Оплата проезда к месту обучения и обратно	1	0
Оплата труда по ГПХ	0	26
Отопление	161	179
Охрана объекта	249	246
Охрана труда (Спец.оценка усл.труда)	0	18
Передача э/э	42 216	24 155
Поверка приборов	0	34
Поддержание и обслуживание сайта	8	20
Почтовые расходы	51	72
приобретение и установка лицензионной программы	2	20
Программное обеспечение	34	23
Прочие расходы	0	22
Ремонт автотранспорта	29	13
Ремонт картриджа		2
Сбор, вывоз, размещение ТБО	10	5
Сертификация кач-ва э/энергии	12	12
Сточные воды	5	10
Страхование	7	12
Строительство объектов ОС	0	5
Тех.осмотр транспорта	1	3
Техобслуживание огнетушителей	4	6
Техобслуживание транспорта	8	0
Текущий ремонт оборудования	0	180
Тех.обслуж, настройка, ремонт орг техники	0	1
Услуги автотранспорта	29	74
Услуги в системе ЭДО "СБИС"	7	10
Услуги КонсультантПлюс	179	172
Услуги нотариуса	7	4
Услуги по настройке ПО		1
Услуги связи	239	247
Услуги сторонних организаций	13	0
Холодная вода	4	5

Шиномонтаж	0	6
э/энергия	34	39
э/энергия потери	16 173	14 235
экспертиза промышленной безопасности автомобильного крана ПКА-17	34	0
<b>Итого по элементам</b>	<b>98 133</b>	<b>78 452</b>

### 3.3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат за 2020 год составляет (1 932) тыс.руб.

Для выхода из убыточного состояния МУП «Горсвет», администрацией города с министерством ТЭК и ЖКХ Архангельской области согласован вариант продажи ПАО «МРСК Северо-Запада» «Архэнерго» электрических сетей, находящихся в микрорайоне «Зеленый-1».

Для подготовки к аукциону по продаже электрических сетей, находящихся в микрорайоне «Зеленый-1» МУП «Горсвет» завершило государственную регистрацию права хозяйственного ведения на все объекты переданные предприятию.

По состоянию на 31.12.2020 года заключен договор на оценку в отношении объектов электроснабжения микрорайона «Зеленый-1». Общая балансовая стоимость объектов составила 36 871 тыс. руб.

МУП «Горсвет» планирует осуществить продажу данного имущества путем проведения открытых торгов. Вырученные средства от продажи сетей будут направлены на погашение долга предприятия перед ПАО «МРСК «Северо-Запад» и ПАО "ФСК ЕЭС".

### 3.4 Прочие доходы

Прочие доходы в 2020 году составили 1 649 тыс. руб.

Показатель	2020	2019	Комментарий по прочим доходам за 2020 год
<b>Прочие (100), в том числе</b>	<b>1649</b>	<b>854</b>	
Аренда	647	0	Доходы по аренде. Арендатор ПАО "Ростелеком", объект аренды здание ТП 51, расположенное по адресу пр.Ленина 44 А, г. Коряжма. (Договор аренды №1/2019 от 01.10.2019).
Возмещение судебных расходов	20	0	Возмещение суд.расходов ООО "ТГК-2 Энергосбыт" дело А05-5413/2019, по и/л ФС№031179589 Арбитражный суд Архангельской области.
Возмещение ущерба	4	51	Возмещение ущерба по восстановлению кабельной линии (ЖКХ)
Доходы от реализации ОС	347	134	Принудительная реализация транспортного средства ССАНГ ЙОНГ КУРОН II, г/н К751ВО29
Доходы/расходы прошлых лет	472	36	Корректировка реализации, поступления, амортизации.
Резервы по сомнительным долгам	58	412	В расходной части, начислен резерв по сомнительным долгам, а в доходной восстановлен резерв (Согласно учетной политике за 2020 г)
Госпошлина	17	10	Возврат и оплата по судам.



Прочие	73	17	Выплаты в соответствии с коллективным договором, оплата представителю в арбитражных судах, корректировки по исполнительским сборам.
Оценочные обязательства	0	89	
Неустойки (штрафы, пени, госпошлины)	11	105	В доходной части начислены пени потребителям электроэнергии, за просрочку платежа. В расходной части начислены неустойки (штрафы, пени, госпошлины) ПАО "МРСК-Северо-Запад" идр .

### 3.5 Прочие расходы

Прочие расходы в 2020 году составили (8 201) тыс. руб.

Показатель	2020	2019	Комментарий по прочим расходам за 2020 год
<b>Прочие (100), в том числе</b>	<b>(8 201)</b>	<b>(64 884)</b>	
Аренда	(28)	0	Отражена амортизация по зданию ТП 51 сданному в аренду ПАО "Ростелеком"
Возмещение судебных расходов	0	(2)	Возмещение суд.расходов ООО "ТГК-2 Энергосбыт" дело А05-5413/2019, по и/л ФС№031179589 Арбитражный суд Архангельской области.
Услуги банка	(273)	(205)	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(22)	0	Выдача новогодних подарков детям сотрудников организации, в соответствии с коллективным договором.
Компенсация за задержку выплаты зарплаты	(4)	(1)	Задержка выплат связана с принудительным списанием с р/с в пользу ПАО "МРСК Северо-Запада".
Доходы/расходы прошлых лет	(139)	(140)	Корректировка реализации, поступления, амортизации.
Резервы по сомнительным долгам	(58)	(40 527)	В расходной части, начислен резерв по сомнительным долгам, а в доходной восстановлен резерв (Согласно учетной политике за 2020 г)
Списание дебиторской задолженности	(6)	(15 819)	Списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности (долги 2015,2017 гг). ДЗ отражена на забалансовом счете 007
Госпошлина	0	(132)	Возврат и оплата по судам.
Прочие	(66)	(999)	Выплаты в соответствии с коллективным договором, оплата представителю в арбитражных судах, корректировки по исполнительским сборам.
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	(12)	0	Оценка электрических сетей, находящихся в микрорайоне «Зеленый-1», для подготовки к аукциону по продаже
Неустойки (штрафы, пени, госпошлины)	(7 593)	(7 059)	В доходной части начислены пени потребителям электроэнергии, за просрочку платежа. В расходной части начислены неустойки (штрафы, пени, госпошлины) ПАО "МРСК-Северо-Запад" идр .

### 3.4 Расчет по налогу на доходы

По строке 2410 Отчета о финансовых результатах отражен налог по УСН в сумме 2 337 тыс.руб. исчисленный как 15% от разницы между полученными доходами и расходами за налоговый период.



#### 4. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой МУП «Горсвет», составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету 01/2008 «Учетная Политика организации», Налоговым кодексом РФ, а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и налоговом учете и отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована МУП «Горсвет» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании учетной политики предполагается, что:

МУП «Горсвет» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

принятая МУП «Горсвет» учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

факты хозяйственной деятельности МУП «Горсвет» относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика МУП «Горсвет» утверждена Приказами №059 и 060 от 30.12.2019 г.

- В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).
- Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).
- Для начисления износа основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п.17 ПБУ 6/01).
- Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта.
- Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ.
- Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.
- Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.
- При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом ФИФО. Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов. (п. 16,19 ПБУ 5/01)
- Учет доходов и расходов ведется методом начисления
- Расходы организации учитываются по счетам 20, 25, 26. Расходы учтенные по счетам 25 и 26 в конце каждого месяца списываются на 20 счет, распределяясь пропорционально заработной плате основного персонала, затраты с 20 счета списываются в себестоимость продаж, на счет 90.



- Для налогообложения применяется УСН доходы минус расходы-15%.

## 5. Информация о связанных сторонах

Отношения и операции со связанными сторонами в 2020 году муниципального унитарного предприятия города Коряжмы Архангельской области «Горсвет»:

Наименование связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в капитале, %	Операции в течение периода (включая тип и цель)
Администрация МО «Город Коряжма» ИНН: 2905001879	Учредитель и собственник имущества	01.10.2007	100%	Получено имущества в хозяйственное ведение МУП «Горсвет» в 2020 год на общую сумму 1179 тыс.руб.
Вепрев Сергей Николаевич ИНН: 290501136260	Директор	17.11.2020	Нет	Оплата труда 130 тыс.руб. НДФЛ – 17 тыс.руб. Страховые взносы – 36 тыс.руб.

### Дополнительная информация

Начисленная заработная плата в 2020 году директору МУП «Горсвет» приведена в таблице, в тыс.руб.

Наименование показателя	2020			2019
	Бровин А.В.	Вепрев С.И.	ВСЕГО	Бровин А.В.
<b>Начислено заработной платы, в том числе:</b>	<b>1 058</b>	<b>130</b>	<b>1 188</b>	<b>1 325</b>
Надбавка за выслугу лет	23	4	27	28
Оклад	229	43	272	283
Ежемесячная премия	141	8	149	155
Годовое премиальное вознаграждение	0	0	0	76
Отпускные	161	0	161	175
Оплата больничных листов	7	0	7	13
Районный коэффициент	101	15	117	122
Северная надбавка	253	38	292	304
Надбавка за напряженность	114	21	136	142

Материальная помощь к отпуску	28	0	28	27
<b>Удержано НДФЛ</b>	<b>132</b>	<b>17</b>	<b>148</b>	<b>172</b>
<b>Начислено взносов, в том числе</b>	<b>305</b>	<b>36</b>	<b>341</b>	<b>366</b>
на ОПС в ПФР 22%	223	29	251	269
в ФОМС 5,1%	52	7	58	67
в ФСС 2,9 %	26	0	26	25
в ФСС 0,4 %	4	1	5	5

## 6. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2020 г. не было существенных событий:

не завершённые на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды; не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет; выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили; учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты; другие аналогичные факты.

МУП «Горсвет» участвует в следующих судебных разбирательствах, в результате которых возможно возникновение существенных обязательств у МУП «Горсвет»:

### 1. Судебные разбирательства

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	ПАО «МРСК Северо-Запада»	МУП «Горсвет»	Направлена апелляционная жалоба от 15.12.2020	Долг за услуги по передаче эл/энергии за июль 2020 (674,8 тыс. руб).	Высокая
2	ПАО «МРСК Северо-Запада»	МУП «Горсвет»	Назначено суд. заседание на 12.01.2021	Долг за услуги по передаче эл/энергии за сентябрь 2020 (700,6 тыс. руб).	Высокая
3	ПАО «ФСК ЕЭС»	МУП «Горсвет»	Исковое оставлено без движения до 28.01.2021	Долг за услуги по передаче эл/энергии за период июль 2019 – сентябрь 2020 (34 806,7 тыс. руб).	Будет взыскано частично
4	ПАО «МРСК Северо-Запада»	МУП «Горсвет»	Назначено рассмотрение на 25.01.2021	Долг за услуги по передаче эл/энергии за октябрь 2020 (1 336,8 тыс. руб).	Низкая
5	МУП «Горсвет»	Ермакова В.В.	Направлено исковое заявление в суд	Долг за безучетное потребление электроэнергии (52 тыс.руб)	Низкая

### 2. Претензионные споры



№ п/п	Наименование стороны, направившей претензию	Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия	Стадия спора	Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	ПАО «МРСК Северо-Запада»	МУП «Горсвет»	Претензия от 21.12.2020	Долг за услуги по передаче эл/энергии за ноябрь 2020 (1 336,8 тыс. руб).	Низкая

## 7. Информация о рисках

### 7.1. Операционные риски

Хозяйственная деятельность и доходы МУП «Горсвет» время от времени и в различной степени подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. МУП «Горсвет» выступает в судебных разбирательствах, претензии или иски к МУП «Горсвет» могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение МУП «Горсвет».

### 7.2. Прочие расходы

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. По мнению руководства МУП «Горсвет», по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение МУП «Горсвет» с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

### 7.3. Финансовые риски

В результате своей деятельности МУП «Горсвет» подвержен ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа МУП «Горсвет» по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения МУП «Горсвет».

### 7.4. Рыночные риски

Рыночный риск – это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты МУП «Горсвет» или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск - в связи с отсутствием в МУП «Горсвет» доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность МУП «Горсвет» отсутствует.

2) Процентный риск - колебания рыночных процентных ставок не оказывают влияния на финансовое положение и потоки денежных средств МУП «Горсвет».

3) Риск изменения цен на товары - не повлияет на деятельность МУП «Горсвет».

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски - МУП «Горсвет» не владеет акциями, ценными бумагами, данные риски отсутствуют.

#### **7.5. Кредитные риски**

Кредитный риск – это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у МУП «Горсвет» при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены. Кредитный риск возникает по денежным средствам вследствие наличия непогашенной задолженности и договорных обязательств перед поставщиками. МУП «Горсвет» периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения. Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создан и на конец 2020 года составляет 48 369 тыс.руб.

#### **7.6. Риски ликвидности**

Риск ликвидности – это риск того, что МУП «Горсвет» не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. В целом по итогам 2020 года МУП «Горсвет» имеет просроченную задолженность перед кредиторами, в сумме 27 754 тыс.руб. вероятность риска неисполнения договорных обязательств присутствует.

#### **7.7. Риски коронавируса - события после баланса**

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в течение 2020 года не оказала негативного влияния на возможность МУП «Горсвет» осуществлять свою деятельность в будущем.

#### **8. Информация по прекращаемой деятельности**

В отчетном периоде МУП «Горсветом» не принимались решения по прекращению деятельности. МУП «Горсвет» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности), учитывая так же и влияние коронавируса COVID-19.

#### **9. Вступительные остатки по счетам бухгалтерского учета**

Вступительные остатки по счетам бухгалтерского учета на начало отчетного года соответствуют данным, которые были отражены в прошлогоднем балансе в графе «На конец отчетного периода».

#### **10. Информация о совместной деятельности**

МУП «Горсвет» за период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года не вел совместную деятельность.

#### **11. События после отчетной даты**



За период после 31 декабря 2020 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности МУП «Горсвет», отсутствуют.

Директор МУП «Горсвет»

  


С.Н. Вепрев

Главный бухгалтер

О.В. Балакшина

19 марта 2021 г.

Прошито, пронумеровано и скреплено  
печатью

41/СОРОК ВОСЕМЬ

лист(ов)

Генеральный директор

ООО «Аудит Анлимитед»

*Светлана Жданова*

М.П.

