

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям Ульяновского муниципального унитарного предприятия «Городская теплосеть»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ульяновского муниципального унитарного предприятия «Городская теплосеть» (ОГРН 1027301171380, 432071, г.Ульяновск, пер.Молочный, д.11/27а), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Ульяновского муниципального унитарного предприятия «Городская теплосеть» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не

содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

1. выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
2. получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

3. оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
4. делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является 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;
5. 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 руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ЗАО Аудиторская компания
«РУФАУДИТ-ВОЛГА»



Беспалова Л.Е.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «РУФАУДИТ-ВОЛГА»,
ОГРН 1027301171413,
432071, г.Ульяновск, ул. Федерации, дом 8, подъезд 6,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11603071282

22 марта 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Ульяновское муниципальное унитарное предприятие "Городская теплосеть"	по ОКПО	25422676		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7303026603		
Вид экономической деятельности	Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД	35.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	42	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	432071, область Ульяновская, переулок Молочный, дом № 11/27А				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
001	Основные средства	1150	502 611	379 777	403 844
	в том числе:				
001	Основные средства		500 007	377 991	402 210
001	Незавершенное строительство		2 604	1 786	1 634
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
002	Отложенные налоговые активы	1180	4 028	2 773	1 402
	в том числе:				
002	Амортизация основных средств		4 028	2 773	1 402
002	Убытки текущего периода		-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	506 639	382 550	405 246
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
003	Запасы	1210	23 060	18 313	23 617
	в том числе:				
003	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		21 978	18 313	23 617
003	Товары на складах		1 082	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
004	Дебиторская задолженность	1230	808 689	679 652	586 362
	в том числе:				
004	Покупатели и заказчики		691 262	523 851	431 727
004	Прочие дебиторы		117 407	155 631	154 532
004	Авансы выданные		20	170	103
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

005	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 674	11 440	6 456
	в том числе:				
005	Расчетный счет		2 671	11 440	6 456
005	Касса		3	-	-
006	Прочие оборотные активы	1260	33	40	30
	в том числе:				
006	Денежные оборотные активы		33	40	30
	Итого по разделу II	1200	834 456	709 445	616 465
	БАЛАНС	1600	1 341 095	1 091 995	1 021 711

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 112	80 112	80 112
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 337	17 556	17 590
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 484	1 436	1 368
007	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	646 285	508 812	502 443
	в том числе:				
007	Переоценка		3 253	3 033	2 999
007	Прибыль		13 373	13 373	13 373
007	Наделение имуществом на праве хозяйственного ведения		622 573	486 888	482 747
007	Фонд материального поощрения		4 383	3 413	2 056
007	Фонд развития производства		2 703	2 105	1 268
	Итого по разделу III	1300	745 218	607 916	601 513
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
008	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 643	4 396	4 090
	в том числе:				
008	Амортизация основных средств		4 604	4 373	4 067
008	Износ МБП		39	23	23
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 643	4 396	4 090
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	225 000	150 000	80 000
009	Кредиторская задолженность	1520	366 234	329 683	336 108
	в том числе:				
009	Поставщики и подрядчики		288 964	258 185	203 315
009	Задолженность перед персоналом		11 345	6 067	6 996
009	Задолженность перед внебюджетными фондами		8 426	11 605	11 728
009	Задолженность по налогам и сборам		28 633	32 553	27 531
009	Авансы полученные		24 108	14 057	1 326
009	Прочие кредиторы		4 758	7 216	85 212
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	591 234	479 683	416 108
	БАЛАНС	1700	1 341 095	1 091 995	1 021 711



Тарасов Сергей Николаевич
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Ульяновское муниципальное унитарное предприятие "Городская теплосеть"	ИНН	25422676		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7303026603		
Вид экономической деятельности	Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКЕИ	35.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	42	14	
Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / муниципальная собственность	Муниципальная собственность		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	1 075 114	950 764
	Себестоимость продаж	2120	(1 025 828)	(919 765)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	49 286	30 999
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	49 286	30 999
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	180	419
	Проценты к уплате	2330	(16 657)	(15 187)
	Прочие доходы	2340	4 111	15 149
	Прочие расходы	2350	(34 481)	(27 437)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 439	3 943
	Текущий налог на прибыль	2410	(543)	(1 032)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	945	822
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(247)	(306)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 255	1 371
	Прочее	2460	(593)	(745)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 311	3 231

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	219	34
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 530	3 265
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Тарасов Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
25422676		
7303026603		
35.30.3		
42	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Ульяновское муниципальное унитарное предприятие "Городская теплосеть"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные

предприятия, основанные на

праве хозяйственного ведения / собственности

Муниципальная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	80 112	-	17 590	1 368	502 443	601 513
Увеличение капитала - всего: За 2016 г.	3210	-	-	-	-	7 988	7 988
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 231	3 231
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	34	34
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	4 723	4 723
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	34	-	1 551	1 585
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	34	X	582	616
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	68	(68)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	80 112	-	17 556	1 436	508 812	607 916
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	142 025	142 025
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 311	2 311
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	219	219
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	139 495	139 495
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	219	-	4 504	4 723
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	219	X	3 811	4 030
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	693	693
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	48	(48)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	80 112	-	17 337	1 484	646 285	745 218

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	745 218	607 916	601 513



Руководитель _____
(расшифровка подписи)

Тарасов Сергей Николаевич
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Ульяновское муниципальное унитарное предприятие "Городская теплосеть"	ИНН	25422676		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7303026603		
Вид экономической деятельности	Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКПОФ / ОКФС	35.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Муниципальная собственность	по ОКЕИ	42	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	927 826	832 478
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	921 911	825 125
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	5 915	7 353
Платежи - всего	4120	(1 049 708)	(896 980)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(706 994)	(565 156)
в связи с оплатой труда работников	4122	(207 396)	(207 105)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16 652)	(15 384)
налога на прибыль организаций	4124	(2 169)	(6 753)
НДС	4125	(25 171)	(1 072)
взносы в гос.внебюджетные фонды	4126	(69 402)	(61 036)
иные налоги и сборы	4127	(5 751)	(5 598)
прочие платежи	4128	(16 173)	(34 876)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(121 882)	(64 502)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	40 000	1 369
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 369
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	40 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(915)	(1 020)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(915)	(1 020)
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	39 085	349

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	270 000	180 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	270 000	180 000
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	(195 969)	(110 863)
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	(969)	(863)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(195 000)	(110 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	74 031	69 137
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 766)	4 984
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 440	6 456
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 674	11 440
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Тарасов Сергей Николаевич
(расшифровка подписи)