

**СУРГУТСКОЕ ГОРОДСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
ГОРОДСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2017г.**

г. Сургут, 2018 год

Содержание:

№ п/п	Наименование раздела:	№ стр.
1.	Стратегическое управление	
1.1.	<i>Общая характеристика предприятия</i>	3-7
1.2.	<i>Организационная структура предприятия</i>	7-11
1.3.	<i>Используемые информационные технологии</i>	11-13
2.	Производственная деятельность	
2.1.	<i>Источники и средства, направляемые на развитие производства. Выполнение мероприятий по: «Программе производственного развития предприятия на 2017год», «Программе Энергосбережения и повышения энергетической эффективности в г. Сургуте на период 2014-2030гг.»</i>	13-19
2.2.	<i>Используемые прогрессивные технологии</i>	19-20
3.	Финансовые и технико-экономические показатели деятельности предприятия	
3.1.	<i>Управление активами и пассивами предприятия. Структура Бухгалтерского баланса.</i>	20-55
3.2.	<i>Управление дебиторской задолженностью</i>	56-63
3.3.	<i>Выполнение производственных показателей от реализации продукции, услуг по видам деятельности</i>	64-72
3.4.	<i>Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции, по видам деятельности</i>	72-80
3.5.	<i>Управление затратами</i>	81-99
3.6.	<i>Анализ прочих доходов и расходов предприятия</i>	99-111
4.	Управление персоналом	111-115
5.	Охрана труда	116-118
6.	Проверки предприятия	119-120
	Приложение :	
	№ 1 «Информация о проведенной претензионно-исковой работе за 2017 год	

1. СТРАТЕГИЧЕСКОЕ УПРАВЛЕНИЕ

1.1. Общая характеристика предприятия

Основные сведения

Полное наименование:	Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие "Городские тепловые сети"
Сокращенное наименование:	СГМУП "ГТС"
Форма собственности:	муниципальная
Вид деятельности:	тепловодоснабжение
Учредитель предприятия:	Администрация города Сургута
Регистрационное свидетельство:	02-9676
Дата регистрации и номер свидетельства:	18.02.1999 года, серия 86 № 002078329
Местонахождение (юридический адрес):	628403, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Маяковского, 15
Почтовый адрес:	628403, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Маяковского, 15
Телефоны:	(3462) 37-65-00 приемная (3462) 52-43-15 главный бухгалтер
Ф.И.О. директора:	Юркин Василий Николаевич
Ф.И.О. главного бухгалтера:	Савенкова Лилия Сергеевна
Наименование и адреса банков, в которых открыты счета	в Екатеринбургском филиале № 2 ПАО «БИНБАНК» г.Екатеринбург р/с 40602810919200000005
	в Западно-Сибирском банке ПАО Сбербанк г. Тюмень р/с 40702810167170101356 с/с 40821810867170000049
	в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге г.Екатеринбург р/с 40602810708280000006
	в Сургутском филиале АО КБ «АГРОПРОМКРЕДИТ» р/с 40602810600030000001

**Сведения о свидетельствах, выданных
саморегулируемыми организациями**

№ п/п	Серия № свидетельства	Дата выдачи	Срок действия	Орган, выдавший свидетельство	Вид деятельности
1	2	3	4	5	6
1.	№ 0257.00-2013-8602017038-П-144	31.05.2013	не ограничен	Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация «Региональная Проектная Ассоциация»	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Сведения о лицензиях

№ п/п	Серия №	Дата выдачи	Срок действия	Орган, выдавший лицензию	Лицензируемый вид деятельности
1	2	3	4	5	6
1.	ХМН 01650 ВЭ	04.10.2002	05.05.2019	Комитет природных ресурсов по ХМАО Территориальный фонд геологической информации	На право пользования Недрами. Добыча пресных подземных вод для хозяйственно - питьевого и производственного водоснабжения г.Сургута
2.	86.ХЦ.23.001.Л. 000026.12.16	21.12.2016	бессрочно	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Деятельность, связанная с использованием возбудителей инфекционных заболеваний и ГМО III и IV степени потенциальной опасности
3.	АВ №325066 № ВХ-58-015407	07.08.2014	бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
4.	86-Б/00103 118333	02.09.2014	бессрочно	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	На осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств пожарной безопасности зданий и сооружений
5.	ЛО-86-01-002002	11.02.2015	бессрочно	Служба по контролю и надзору в сфере здравоохранения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры	Медицинская деятельность

Сведения о постановке на учет в государственных органах

№ п/п	Наименование государственного органа	Место регистрации, № и название регистрационного органа	№ регистрации	Дата регистрации
1.	ИФНС по месту регистрации юридического лица	Инспекция ФНС по г. Сургуту ХМАО-Югры	серия 86 №001631162	25.02.1999
2.	ИФНС по месту регистрации крупнейших налогоплательщиков	Межрайонная инспекция ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по ХМАО-Югре	без номера	14.12.2012
3.	ИФНС по месту регистрации обособленного подразделения	ИФНС по Сургутскому району ХМАО-Югры	без номера	21.05.2015
4.	Государственные органы статистики	Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре	№ 19-01/937	07.07.2011
5.	Пенсионный фонд	Управление пенсионного фонда РФ в г. Сургуте	027-020-060246	24.02.1999
6.	Фонд социального страхования	ФИЛИАЛ № 2 РО ФСС РФ по ХМАО	8602003728	25.02.1999
7.	Фонд обязательного медицинского страхования	Сургутский филиал ОФОМС	711369900144671	18.02.1999

Основные виды деятельности, положение в отрасли

СГМУП «Городские тепловые сети» - стабильное, крупное, динамично развивающееся предприятие, оснащенное передовыми технологиями, созданное для обеспечения надёжного и бесперебойного теплоснабжения, водоснабжения жилищного фонда, объектов промышленного и социально-культурного назначения города Сургута.

На основании постановления Администрации города Сургута № 6337 от 03.09.2013 года «Об определении единых теплоснабжающих организаций на территории муниципального образования городской округ город Сургут» СГМУП «Городские тепловые сети» определена как единая теплоснабжающая организация на территории муниципального образования по зонам действия в соответствии с ФЗ № 190-ФЗ от 27.07.2010 года «О теплоснабжении», ПП РФ № 808 от 08.08.2012 года «Об организации теплоснабжения в РФ».

Согласно Уставу предприятия для достижения поставленных целей предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- производство, закупка, передача, перепродажа, распределение и продажа тепловой энергии, пара и воды;
- эксплуатация объектов котлонадзора, эксплуатация паровых и водогрейных котлов, трубопроводов пара и горячей воды;
- эксплуатация объектов газового хозяйства;
- монтаж, наладка, испытания и ремонт энергообъектов, инженерных сетей, теплоэнергетического, газового и технологического оборудования и энергоустановок потребителей;
- осуществление строительно-монтажных работ;

- погрузочно-разгрузочные и приемо-отправительные работы;
- оказание платных услуг;
- эксплуатация объектов социальной сферы: спортивного зала, комплекса общественного питания;
- оказание медицинских услуг сотрудникам.

Предприятие наделено на праве хозяйственного ведения производственными объектами, инженерными сетями и оборудованием.

Предприятие оказывает услуги:

- населению, проживающему в жилищном фонде;
- потребителям, имеющим на балансе жилищный фонд;
- бюджетным организациям (образования, здравоохранения, культуры, социального обеспечения);
- промышленным и прочим потребителям услуг.

Факторы риска:

В качестве основных факторов, влияющих как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность предприятия, можно указать:

- изменения действующего законодательства и принятие новых нормативно-правовых актов в области теплоснабжения и водоснабжения (пересмотр величины нормативов потребления коммунальных услуг);
- изменения в погодных условиях, что влечет за собой отклонения фактических от плановых показателей по выработке тепловой энергии;
- просроченная дебиторская задолженность, в связи с неплатежами потребителей за потребленные ресурсы;
- высокая изношенность внутриквартальных распределительных и магистральных сетей тепло-водоснабжения и теплофикационного оборудования;
- наличие «нераспределенных» объемов тепловой энергии (сверхнормативных тепловых потерь);
- ограничения в части роста тарифов на тепловую энергию (предельные индексы роста).

Для стабильного положения в отрасли необходимо предпринять следующие меры:

- 1) переход на прямые договоры между СГМУП «ГТС» и собственниками жилья.

При этом от имени собственника и в его интересах этот договор с РСО будет заключать УК, но деньги за коммунальные услуги, согласно договору, пойдут напрямую в РСО, минуя УК. СГМУП «ГТС» получит право вести с конечным потребителем работу по взысканию задолженности, соответственно этот инструмент позволит повысить прозрачность платежей и будет наиболее четко представлена картина причины образования задолженности перед предприятием.

2) переход на расчеты с использованием двухставочного тарифа;

3) переход на территории города Сургута на расчеты с потребителями за коммунальный ресурс - горячую воду в следующем порядке:

-определить стоимость 1 м³ холодной воды;

-учитывать расходы тепловой энергии (в Гкал) на подогрев горячей воды в соответствии с фактическими показаниями приборов учета, установленных у потребителя. На территории города Сургута такая система расчетов действует в жилых домах, в которых имеются индивидуальные тепловые пункты.

4) СГМУП «ГТС» до настоящего момента не получен тариф на транспортировку газа по следующим причинам:

- отсутствие принципиальной схемы газоснабжения г.Сургута, согласованной между ОАО «Сургутгаз», СГМУП «ГТС» и ДГХ в соответствии с требованиями ФАС.

- не произведено разделение потребителей газа г.Сургута на транзитных и конечных потребителей для каждой из ГРО.

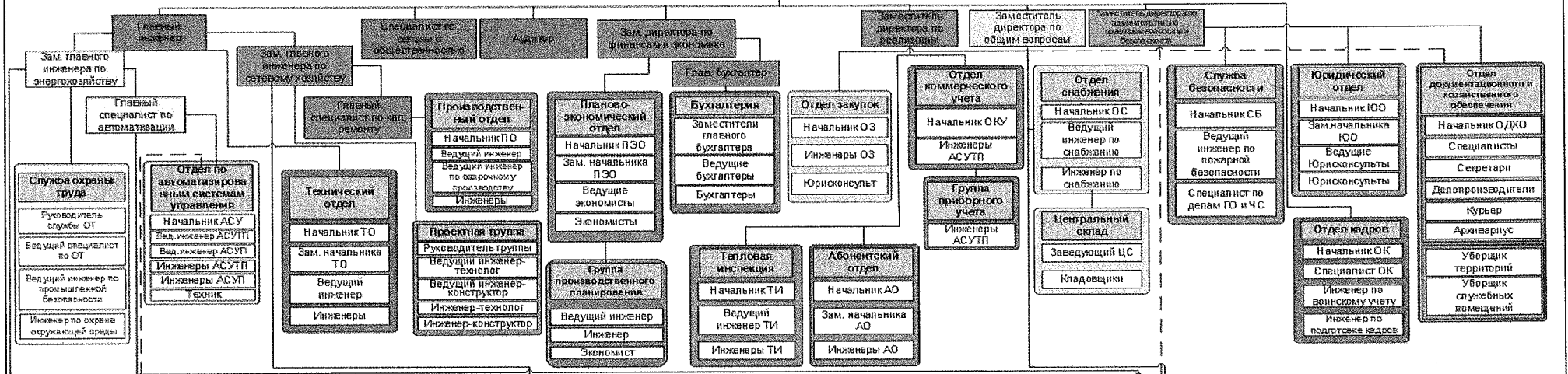
1.2. Организационная структура предприятия.

Организационно-управленческая структура предприятия состоит из следующих структурных подразделений, отделов, цехов (схема №1).

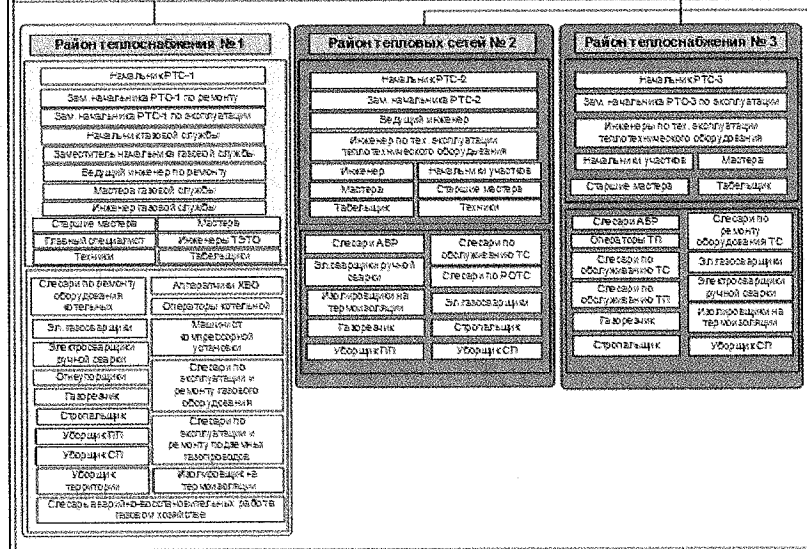
ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА СГМУП «ГОРОДСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ» 2017 год
С 1 января 2017 года

Аппарат управления

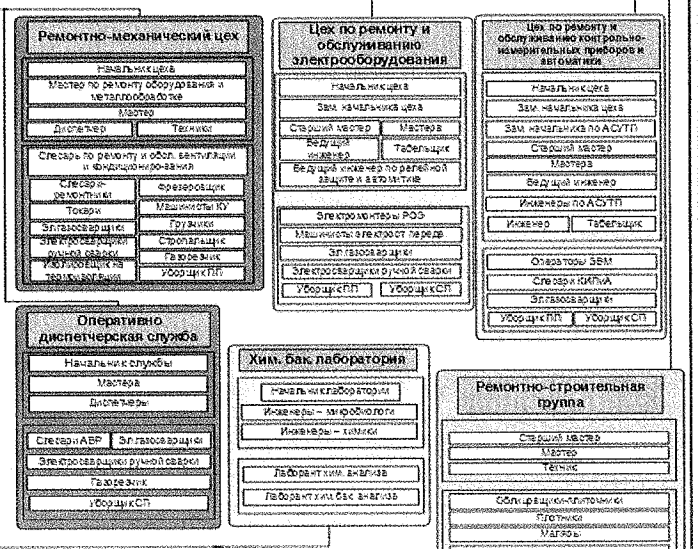
Директор СГМУП «ГТС»



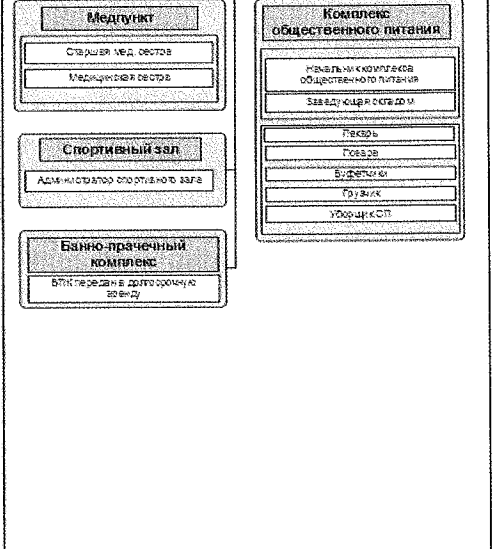
Основное производство



Вспомогательное производство



Дополнительное производство



Обозначение связей подчиненности: _____ прямые; _____ функциональные

Основное производство:

Район теплоснабжения №1 (РТС-1) – основной задачей осуществления деятельности является обеспечение надежной и бесперебойной выработки тепловой энергии и горячей воды, с поддержанием заданных количественных и качественных параметров, а также подъем и очистка воды с артезианских скважин. РТС-1 осуществляет обслуживание систем газопотребления и обеспечивает надежный и безопасный режим работы следующих объектов:

- 14 котельных (№ 1, 2, 3, 5, 6, 7, 9, 13, 14, 19, 21, 22, 23 Ледовый дворец, 24 поликлиника Нефтяник), находящихся на балансе предприятия по состоянию на 31 декабря 2017 года и общей производительностью после режимной наладки 422,837 Гкал/час (в том числе работающих производительностью 421,03 Гкал);

- котельная ПКТС ул. Мира, находящаяся в аренде, производительностью после режимной наладки 287,65 Гкал/час;

РТС-1 обеспечивает водоподготовку и оптимальный водно-химический режим котельных и в целом систем теплоснабжения, систем горячего и холодного водоснабжения.

Район тепловых сетей № 2 (РТС-2), район теплоснабжения № 3 (РТС-3) - основной задачей осуществления деятельности является бесперебойное снабжение потребителей тепловой энергией, горячей и холодной водой заданных параметров, на основе эксплуатации внутриквартальных и магистральных сетей тепловодоснабжения, тепловых пунктов, подмешивающих станций с применением автоматизированной системы управления технологическими процессами.

Структура инженерных сетей СГМУП «ГТС», находящихся в эксплуатации у РТС-2 и РТС-3, по состоянию на 31.12.2017 года в однотрубном исполнении составляет:

- 837,509 км сетей теплоснабжения и ГВС;

- 181,558 км сетей холодного водоснабжения.

В состав сетей теплоснабжения входят магистральные тепловые сети протяженностью 145,6 км, внутриквартальные – 431,08 км и внутриквартальные сети ГВС – 260,83 км.

РТС-3 обеспечивают эффективную и надежную эксплуатацию магистральных тепловых сетей, а также в соответствии с Правилами технической эксплуатации тепловых энергоустановок эксплуатирует ЦТП, КРП и ПС с фактически присоединенной нагрузкой потребителей по состоянию на 31.12.2017 – 1 217,90 Гкал/час. В технологическом процессе теплоснабжения участвуют:

- 99 ЦТП;

- 4 КРП;

- 8 подмешивающих станций;

- 1 повысительная станция;

- 4 ИТП.

Тепловая энергия на нужды отопления и горячего водоснабжения, а так же холодная вода

подаются потребителю через центральные тепловые пункты, оснащенные автоматикой регулирования, а именно:

-93 ЦТП и 4 ИТП оснащено терморегуляторами системы ГВС, которые обеспечивают поддержание температуры горячей воды в заданном диапазоне регулирования;

-84 ЦТП, 4 ПС, 4 ИТП и 2 КРП оснащено регуляторами перепада давления в системе отопления;

-на 48 ЦТП, 8 ПС, 2 КРП и 3 ИТП установлена автоматизированная система телеметрического контроля и управления технологическими процессами, которая обеспечивает создание информационной сети о состоянии технологического объекта, отчет по коммерческим узлам учета энергоресурсов, прогнозирование, обнаружение и оповещение об аварийных ситуациях с выводом всей необходимой информации диспетчеру через программу «Телескоп+»;

-49 ЦТП, 1 КРП, 1 ПС выведены на пульт диспетчера через программу «VISTA» из них с управлением 49 ЦТП.

Вспомогательные производства:

Цех по ремонту и обслуживанию электрооборудования – основной задачей осуществления деятельности является своевременное и качественное проведение технического обслуживания и ремонта электрооборудования на объектах предприятия.

Цех по ремонту и обслуживанию контрольно-измерительных приборов и автоматизации – основной задачей осуществления деятельности является обеспечение надежной эксплуатации систем и средств автоматизации, установленных на оборудовании ЦТП и котельных предприятия.

Химбаклаборатория – основной задачей осуществления деятельности является проведение анализов количественного химического, микробиологического и вирусологического содержания питьевой воды, источников питьевого водоснабжения, воды сетевого горячего водоснабжения, котловой и сетевой воды.

Оперативно-диспетчерская служба – основной задачей осуществления деятельности является обеспечение контроля бесперебойного снабжения потребителей тепловой энергией и водоснабжения установленного качества, своевременная организация по устранению аварийных ситуаций на объектах предприятия.

Ремонтно-механический цех, ремонтно-строительная группа – основной задачей осуществления деятельности является проведение ремонтно-строительных работ на объектах предприятия, изготовление изделий для нужд предприятия.

Объекты непромышленного назначения:

Банно-прачечный комплекс: Банно-прачечный комплекс передан в аренду с 01.03.2016. Банно-прачечный комплекс передан в аренду с 01.03.2016г. Заключены долгосрочные договоры аренды сроком на три года: № 25, 26 от 24.02.2016г. (акт приема передачи от 01.03.2016г.). С

25.08.2017 года расторгнут договор аренда № 25 от 24.05.2016 г. баня «Нефтяник».

Комплекс общественного питания – основной задачей осуществления деятельности является обеспечение горячим питанием и спецпитанием работников предприятия.

Медпункт – основной задачей осуществления деятельности является контроль над состоянием здоровья работников предприятия.

Спортзал – основной задачей осуществления деятельности является поддержание здорового образа жизни в коллективе.

1.3. Используемые информационные технологии.

Таблица № 1

Используемые информационные технологии на предприятии

Программно-расчетный комплекс «Энергосбыт»	<i>Комплекс расчетов с потребителями тепловой энергии «Энергосбыт» предназначен для:</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> - создания и ведения единого банка данных, обеспечения единства и целостности информации; - ввода и редактирования исходной информации; - расчета плановых показателей для оформления договоров; - формирования текста договора и приложений; - расчетов по реализации отпущенной тепловой энергии; - формирования финансовых документов; - учета поступивших платежей; - формирования отчетов и справок, в т. ч по претензионной работе. 	
	<p><i>Данный комплекс состоит из трех автоматизированных рабочих мест (АРМов), каждое из которых предназначено для выполнения своих ограниченных функций. Вся работа комплекса расчета с потребителями тепловой энергии «Энергосбыт» основана на взаимодействии трех ее составных частей непосредственно между собой, а также с базой данных предприятия:</i></p>	
	<p><i>1. АРМ «Договор» предназначен для:</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> - формирования базы данных; - занесения нагрузок потребителей; - занесения реквизитов абонентов; - занесения характеристик системы теплоснабжения объектов; - редактирования и анализа исходной информации; - подготовки и формирования приложений к договору; - формирования текстовой части договора из созданного шаблона.
<p><i>2. АРМ «Расчет теплоотпуска» предназначен для:</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> - расчета отпущенного тепла в зависимости от наличия приборов коммерческого учета, договорных нагрузок и часов работы потребителей; - расчета отпущенного тепла потребителям, не имеющим приборов учета по следующим параметрам: - средней за период температуре воздуха; - средней за период температуре сетевой воды и расчетным расходам теплоносителя; - температуре сетевой воды и расходам теплоносителя у потребителя, полученным в результате теплогидравлического расчета тепловой сети, с учетом состояния системы теплоснабжения (наладка сети теплопотери и утечки и т.п.); - формирования планов и отчетов по реализации тепла. 	

	3. АРМ «Финчасть» предназначен для:	<ul style="list-style-type: none"> - формирования и печати платежных документов; - учета платежей абонента; - формирования оборотных ведомостей; - аналитического учета движения денежных средств; - ведения претензионной работы; - связи с внешними бухгалтерскими программами
Программный комплекс «ГИС» «Инженерные сети», «Инвентаризация сетей тепловодоснабжения»	Предназначен для: -отображения и оперативного определения прохождения трубопроводов, инженерных сетей водопровода, канализации и теплоснабжения и местоположения их объектов на электронной карте г. Сургута. Комплекс позволяет автоматизированным способом вести паспортизацию сетей, объектов и сооружений, а также их поиск на электронной карте, тем самым обеспечить диспетчерские аварийные и инженерные службы подземных коммуникаций всей необходимой информацией.	
Пакет программ для гидравлических расчетов сложных тепловых сетей «Гидравлика»	Предназначен для решения широкого круга задач: - расчет схем теплоснабжения на предпроектной стадии; - расчет режимов на стадии рабочего проектирования; - расчет эксплуатационных гидравлических режимов систем теплоснабжения, связанный с определением потокораспределения в сети и располагаемых напорах в узлах; - расчет наладочных режимов систем теплопотребления с расчетом дросселирующих устройств; - определение оптимальных режимов систем теплоснабжения; - определение режимов аварийного резервирования тепловых сетей; - создание графических схем тепловой сети и ее составляющих (насосные станции, источники теплоты, узлы теплопотребления, узлы регулирования); - построение пьезометрических графиков с возможностью распечатки.	
Автоматизированная система телеметрического контроля и управления технологическими процессами объектов ЦТП и ПС построена на основе SCADA –системы «Телескоп- плюс»	Предназначена для: - телеметрического контроля за состоянием технологического оборудования; - управления технологическими процессами на объектах; - прогнозирования, обнаружения и оповещения об аварийных ситуациях; - анализа отказов оборудования, расчета времени наработки; - анализа работы технологических процессов; - коммерческого учета энергоресурсов; - создание информационной сети с выводом информации о состоянии технологического объекта, отчет по коммерческим узлам учета энергоресурсов на рабочие места пользователей.	
Система электронного документооборота «Эффект Офис»	Предназначена для: -обеспечения единого информационного пространства, интегрированного поиска и извлечение информации, накапливаемой различными приложениями и пользователями, сбора и обработки статистической и аналитической информации. Это единая информационная система. В ней представлены все базовые возможности, необходимые для ведения архива и организации взаимосвязанной работы с документами. Использование системы обеспечивает решение таких проблем, как защита информации, быстрый поиск необходимых документов, организация коллективной работы пользователей системы, общение между пользователями системы, контроль исполнения документов и заданий.	
Программный комплекс Гранд-смета и сметно-строительная программа Барс	Используются для автоматизации работ по: -составлению и проверке локальных и объектных смет (формы № 4, № 5) -учету выполненных работ за месяц, за период с разложением по позициям и по материалам (форма 2В, КС-2, КС-3, М-29, КС-6) -расчету потребности в материалах -работе с нормативной базой -составлению дефектных ведомостей -экспертизе проектно-сметной документации.	
Специализированная программа для подготовки отчетной документации в пенсионный фонд РФ «Экспресс-отчет»	Обеспечивает формирование индивидуальных сведений о страховом стаже, зарплатке и начисленных страховых взносах на обязательное пенсионное страхование и предоставление этих данных в пенсионный фонд РФ.	
Программный продукт «1С: Зарплата и управление персоналом	В 1С: «Зарплата и управление персоналом» 8.2. поддерживаются все основные процессы управления персоналом, а также процессы кадрового учёта, расчёта зарплаты, исчисления	

персоналом 8.2.»	налогов, формирования отчётов и справок в государственные органы и социальные фонды, планирование расходов на оплату труда. Учтены требования законодательства, реальная практика работы предприятий и перспективные мировые тенденции развития подходов к управлению персоналом. Удобные и гибкие механизмы настройки отчётов позволяют получать полную и достоверную информацию в самых различных аналитических разрезах для различных категорий пользователей: руководства, службы управления персоналом, кадровой службы и других.
Система бухгалтерского учёта «1С: Бухгалтерия 8.2.»	<p>Система 1С: Бухгалтерия 8.2. – многофункциональный продукт, позволяющий успешно решать практически любые задачи учёта и управления.</p> <p>Задачи, решаемые с помощью программы "1С: Бухгалтерия 8.2:</p> <ul style="list-style-type: none"> - параллельное ведение бухгалтерского и налогового учёта; - автоматизация всех учётных и управленческих процессов, протекающих на предприятии; - учёт денежных средств предприятия; - учёт банковских и кассовых операций; - учёт движения товарно-материальных ценностей; - учёт расчётов с контрагентами; - учёт складских операций; - производственный учёт; - учёт основных средств и нематериальных активов; - учёт заработной платы и расчётов с персоналом; - ведение кадрового учёта; - настройка, формирование и вывод на печать бухгалтерской отчетности по формам, утвержденным нормативными актами РФ, а также отчетности перед налоговыми органами, Пенсионным фондом, органами статистики;
Управленческая Информационная Система программного продукта «1С: Предприятие 8.2» конфигурация «1С:Предприятие 8.2. Управление производственным предприятием 1С 8.2»	<p>Предназначена для:</p> <ul style="list-style-type: none"> -автоматизации расчета тарифов на услуги предприятия и контроля их исполнения, а также планового финансового управления предприятием. <p>Модуль бюджетирования УИС является инструментом финансового планирования на предприятии. С помощью модуля бюджетирования реализуются следующие функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> -разработка операционных и основных бюджетов; -формирование текущих бюджетов на основании стратегических; -мониторинг фактической деятельности предприятия в тех же разрезах, в которых проводилось планирование; -анализ отклонений фактических данных от плановых; -коррекция плановых данных по фактическому исполнению бюджета в завершённом периоде; -составление сводной отчетности по фактическим и плановым данным; -анализ плановых и фактических данных с точки зрения финансового состояния и рентабельности работы предприятия.

2. ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

2.1. Источники и средства, направляемые на развитие производства. Выполнение мероприятий по: «Программе производственного развития предприятия на 2017 год», «Программе энергосбережения и повышения энергетической эффективности в г. Сургуте на период 2014-2020гг.».

В таблице № 2 представлена информация об источниках и средствах, направляемых на развитие производства.

Таблица № 2
Информация об источниках и средствах, направляемых на развитие производства
тыс.руб.

Показатель	2016г.	2017г.	Отклонения
ИТОГО собственные средства:	388 280	301 945	-86 336
1.Амортизационные отчисления	290 161	217 934	-72 227
приобретение ОС	1 943	701	-1 242
техническое перевооружение ОС, в т.ч.	288 218	217 233	-70 985

- объекты теплоснабжения	274 170	205 494	-68 676
- объекты водоснабжения	14 048	11 739	-2 309
- объекты БПК			0
2. Капитальный ремонт, в т.ч.	98 119	84 011	-14 108
- объекты теплоснабжения	86 235	73 386	-12 849
- объекты водоснабжения	9 212	10 625	1 412
- объекты БПК	2 671		-2 671
ИТОГО привлеченные средства	196 300	78 099	-118 201
ОС, полученные на праве хозяйствования (за минусом переданных)	177 375	78 099	-99 276
Бюджетное финансирование (бюджет г.Сургута и ХМАО-Югры), в т.ч.	18 925		-18 925
-капитальный ремонт	18 925		-18 925

1) В 2017 году на предприятии действовала Программа производственного развития, согласованная Департаментом городского хозяйства и Администрацией города Сургута. Согласно отчета о выполнении производственной программы приняты и оформлены на основании форм КС-2,3 работы на сумму 301 244 тыс. руб. (без НДС), в том числе:

- капитальный ремонт 84 011 тыс.руб. (источник финансирования – собственные средства предприятия);

- техническое перевооружение – 217 233 тыс.руб. (источник финансирования – собственные средства предприятия по статье «амортизация»).

Выполнение программы производственного развития в разрезе источников финансирования за 2017 год в сравнении с 2016 годом представлено в таблице № 3.

Таблица № 3

Источники финансирования	2016 год (ППР)				2017 год (ППР)			
	План, тыс. руб. без НДС	Факт, тыс. руб. без НДС	отклонения тыс.руб.	% выполнения	План, тыс. руб. без НДС	Факт, тыс. руб. без НДС	отклонения тыс.руб.	% выполнения
Теплоснабжение								
Капитальный ремонт	103 646	86 235	-17 411	83	109 727	73 386	-36 341	67
Техническое перевооружение	291 860	274 170	-17 690	94	261 541	205 494	-56 047	79
Всего по теплоснабжению	395 506	360 405	-35 101	91	371 268	278 880	-92 388	75
Водоснабжение								
Капитальный ремонт	18 776	9 212	-9 564	49	14 397	10 625	-3 772	74
Техническое перевооружение	11 398	14 048	2 650	123	15 118	11 739	-3 379	78
Всего по водоснабжению	30 174	23 261	-6 913	77	29 515	22 364	-7 151	76
БПК								
Капитальный ремонт	3 787	2 671	-1 116	71	0	0	0	0
Техническое перевооружение	0	0	0	0	3 524	0	-3 524	0
Всего по БПК	3 787	2 671	-1 116	71	3 524	0	-3 524	0
Итого по капитальному ремонту	126 209	98 119	-28 090	78	124 124	84 011	-40 113	68
Итого по тех. перевооружению	303 258	288 218	-15 040	95	280 183	217 233	-62 950	78
Итого по отчету о выполнении мероприятий по ППР, тыс. руб без НДС	429 467	386 337	-43 130	90	404 307	301 244	-103 063	75
Кроме того были выделены средства на капитальный ремонт сетей ТВС из бюджета города Сургута и ХМАО-Югры, тыс.руб без НДС	0	18 925	18 925	0	0	0	0	0
Итого по отчету о выполнении мероприятий с учетом бюджетных средств по ППР, тыс. руб без НДС	429 467	405 262	-24 205	94	404 307	301 244	-103 063	75

Выполнение программы производственного развития за 2017 год в разрезе мероприятий, с пояснениями причин отклонений от запланированных работ представлено в таблице №4.

Таблица № 4

Перечень мероприятий выполненных по Программе производственного развития в разрезе мероприятий за 2017 год

Пункт ППР	Перечень работ по объектам предприятия	Объем финансирования (План), тыс. руб.	Объем финансирования (Факт), тыс. руб.	Отклонения ("+" - экономия, "-" - превышение)	Примечание
1.1.	КОТЕЛЬНЫЕ в том числе:	31 423,00	6 932,21	24 490,79	Техническое перевооружение и капитальный ремонт основного и вспомогательного оборудования котельных для увеличения установленной тепловой мощности и обеспечения бесперебойной выработки тепловой энергии, с поддержанием заданных параметров
1.1.1.	Нежилое здание котельная №9. Техническое перевооружение с заменой на автоматизированную котельную установленной мощностью 7 МВт с двухконтурной системой теплоснабжения согласно проекту (II этап).	18 052,00	-	18 052,00	(1*)
1.1.2.	Нежилое здание котельная №6. Техническое перевооружение с заменой водогрейных котлов ВВД 1,8 № 3, № 4 на котлы Vissman Vitoplex 100LS и переводом котельной на двухконтурную схему теплоснабжения с разработкой проектной документации и ЭПБ проекта.	2 421,00	-	2 421,00	(1*)
1.1.3.	Нежилое здание котельная №5. Техническое перевооружение технологических трубопроводов обвязки сетевых насосов и коллекторов в соответствии с установленной мощностью 10,32 Гкал/час.	1 695,00	3 289,00	-1 594,00	Выполнена замена технологических трубопроводов обвязки сетевых насосов, теплообменного оборудования и коллекторов, смонтирована запорная арматура в количестве 14 штук и сетчатые фильтры в количестве 5 штук. Увеличение объема финансирования произошло в связи с дополнительными работами, которые возникли в процессе производства работ собственными силами РТС-1.
1.1.4.	Станция водоподготовки произв. 200 м3/сут. ГМУ СОЦ "Олимпия" Разработка рабочей документации и ЭПБ проекта на техническое перевооружение с последующей установкой резервуара чистой воды V=50м3 (I этап).	2 150,00	-	2 150,00	(1*)
1.1.5.	Капитальный ремонт и замена технологического оборудования и трубопроводов котельных (насосы, дымососы, дутьевые вентиляторы, зап.арматуры, фильтров) с устройством тепловой изоляции и антикоррозионной защитой оборудования.	1 334,00	1 639,00	-305,00	Пункт выполнен в полном объеме.
1.1.6.	Устранение замечаний согласно заключений ЭПБ сооружений котельных № 5, 6, 7.	541,00	-	541,00	(1*)
1.1.7.	Газораспределительные (подводящие) сети и газопроводование котельных, в том числе: Газопровод высокого давления к котельным №13, 14. Монтаж узлов учета газа на газопроводе высокого давления Ду400 от АГРС-4 до котельных №13, 14 согласно проектной документации.	1 000,00	45,42	954,58	Разработан проект. Строительно-монтажные работы перенесены на 2018 в связи с (1*)
1.1.8.	Электрооборудование котельных.	1 504,00	755,61	748,39	Частично выполнены замена запасных частей электрооборудования котельных п. 1.1.8.1. Выполнен выборочный ремонт внутреннего освещения котельной № 3, котельной № 6, котельной № 13. (1*) Сложившаяся экономия в размере 748,39 тыс. руб. произошла за счет невыполненных работ по п. 1.1.8.1.

1.1.9.	КИПиА котельных.	2 726,00	1 203,00	1 523,00	Пункт 1.1.9.1. - замена ЗИП выполнена в полном объеме. п. 1.1.9.2., п. 1.1.9.3., п. 1.1.9.4., п. 1.1.9.5. не выполнены в связи с (1*). Сложившаяся экономия в размере 1 523 тыс. руб. произошла за счет невыполненных работ по п. 1.1.9.2. - 1.1.9.5.
1.2.0.	Замена запорной арматуры на объектах предприятия.	1 500,00	1 721,57	-221,57	Пункт выполнен в полном объеме. Увеличение расходов на 221,57 тыс. руб. произошло в результате дополнительного объема работ по монтажу запорной арматуры на ЦТП-66.
1.2.	Замена магистральных и внутриквартальных сетей тепловодоснабжения - всего, в том числе:	267 580,00	241 647,70	25 932,30	Средства СГМУП «ГТС». Выполнены работы по замене магистральных тепловых сетей и внутриквартальных сетей тепловодоснабжения на основе современных технологий с использованием труб в тепловой изоляции из пенополиуретана ППУ ТГИ, ППМИ и труб ИЗОПЭКС из шитого полиэтилена с теплоизоляционным слоем из полужесткого пенополиуретана в гофрированной полиэтиленовой оболочке, для снижения тепловых потерь.
1.2.1.1. по 1.2.1.8.	Магистральные тепловые сети.	142 101,00	128 034,51	14 066,49	Факт выполненных работ. Выполнена замена магистральных тепловых сетей в однострунном исчислении - 3,392 км. Сложившаяся экономия в размере 14 066,49 тыс. руб. возникла в результате корректировок, согласно форм КС-2, КС-3 по факту выполненных строительно-монтажных работ.
1.2.2.1. по 1.2.2.5.	Внутриквартальные сети тепловодоснабжения.	125 479,00	113 613,19	11 865,81	Факт выполненных работ. Выполнена замена внутриквартальных сетей теплоснабжения в однострунном исчислении (Т1, Т2, Т3, Т4) - 6,896 км и холодного водоснабжения в однострунном исчислении - 1,493 км. Сложившаяся экономия в размере 11 865,81 тыс. руб. возникла в результате корректировок, согласно форм КС-2, КС-3 по факту выполненных строительно-монтажных работ.
1.3.	Капитальный ремонт ветхих трубопроводов, в том числе поселков временного жилья.	2 820,00	1 675,15	1 144,85	Пункт выполнен в полном объеме. Сложившаяся экономия в размере 1 144,85 тыс. руб. возникла за счет выполнения работ собственными силами, по факту выполненных работ.
1.4.	Восстановление благоустройства после проведения ремонтных работ.	6 496,00	2 852,89	3 643,11	Частично выполнен. Восстановлено благоустройство после проведения капитального ремонта на сетях ТВС собственными силами и аварийно-восстановительных работ в количестве 70 объектов, согласно заключенным контрактам в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд". В связи с наступлением низких температур наружного воздуха в 2017 году, часть объектов, запланированных по восстановлению благоустройства после устранения функциональных отказов, были перенесены на 2018 год. Сложившаяся экономия в размере 3 643,11 тыс. руб. возникла в результате невыполнения работ по объектам.
1.5.	Капитальный ремонт изоляции ветхих трубопроводов сетей ТВС, ЦТП и тепловых камер.	4 737,00	-	4 737,00	(1*)
1.6.	Техническое перевооружение технологической части ЦТП.	29 473,00	26 420,58	3 052,42	Пункт выполнен в полном объеме силами СГМУП «ГТС». Выполнена замена теплообменного оборудования с обвязкой технологических трубопроводов по ЦТП № 29, 49, 57. Выполнена замена регулирующих клапанов прямого действия по Т1 на ЦТП № 52, 53, 56, 57, 88, 97 и ПС-7, в количестве 7-ми объектов. Выполнена замена насосного оборудования с установкой шкафов управления насосами (ШУН) на ЦТП № 5, 34, 56, 59, 80 и ПС-4. Выполнена замена насосного оборудования, в том числе: циркуляционных насосов по ЦТП № 6, 66, 75, 96. Выполнены монтаж шкафов управления насосами (ШУМ) по ЦТП № 7, 12, 21, 29, 41, 49, 90. Выполнен монтаж БПП для обеспечения теплоснабжения потребителей от 8ТК-5 по независимой схеме. Сложившаяся экономия в размере

					3 052,42 тыс. руб. возникла за счет проведения закупочных процедур по материалам и оборудованию, а также выполнения работ собственными силами предприятия.
1.7.	Электрооборудование ЦТП, ПС, КРП и прочих объектов предприятия.	7 319,00	2 270,54	5 048,46	Частично выполнен. Выполнены работы по разработке проектной документации на вводно-распределительные устройства по ЦТП в количестве 4-х штук. Пункт 1.7.3. ППР. Выполнены проектные работы по перевооружению уличного освещения нежилого здания РММ. Пункт 1.7.5. ППР. Выполнены работы в полном объеме по перевооружению внутреннего освещения РММ. Пункт 1.7.4. ППР. Поставка оборудования и материалов, а также выполнение строительно-монтажных работ собственными силами не выполнена в связи с (1*). Сложившаяся экономия в размере 5 048,46 тыс. руб. возникла в результате невыполнения работ по объектам.
1.8.	КИПиА – ЦТП, ПС, КРП и прочих объектов предприятия.	11 384,00	2 237,92	9 146,08	Частично выполнен капитальный ремонт и замена оборудования автоматических систем управления центральных тепловых пунктов с частичным приобретением и установкой частотных преобразователей Данфосс FC-102 30 кВт, для насосов холодного водоснабжения на ЦТП-19, 85, 80 в количестве 3-х штук. Оставшаяся часть запланированных средств не освоена в связи с (1*)
1.9.	Капитальный ремонт и техническое перевооружение котельных, ЦТП, ПС, АБК (общестроительные работы) согласно предписаний Госпжнадзора, Роспотребнадзора.	20 023,00	1 327,16	18 695,84	Частично выполнены общестроительные работы собственными силами ремонтно-строительной группы предприятия. Оставшаяся часть запланированных средств не освоена в связи с (1*). Пункты 1.9.9, 1.9.11, 1.9.12, 1.9.13, 1.9.14 - выполнены силами РСГ.
1.10.	Приобретение и замена оборудования с учетом требований ОТ и ТБ, ПБ.	1 717,00	-	1 717,00	(1*)
1.11.	Резерв средств на подготовку к осенне-зимнему периоду 2017-2018гг., возникшие в результате гидравлических испытаний в межотопительный период.	16 311,00	14 157,81	2 153,19	Выполненные работы, возникшие в результате гидравлических испытаний в межотопительный период, а также незапланированные работ, возникшие в результате подготовки к осенне-зимнему отопительному периоду 2017-2018 гг.
ИТОГО:		400 783,00	301 243,35	99 539,65	x

(1*) Не выполнено в связи с длительным процессом согласования заявок на осуществление закупок, продолжительностью проведения процедуры электронного аукциона, установленной Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", и возникающими техническими сбоями (по причине адаптации программы для муниципальных унитарных предприятий) информационных систем "АЦК - Муниципальный заказ", ЕИС - закупка не была осуществлена, что в свою очередь, привело к невыполнению пункта программы.

В рамках Программы производственного развития СГМУП «ГТС» реализуются мероприятия по долгосрочной муниципальной программе «**Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на период 2014-2030 годы**», утверждённой постановлением Администрации города от 16.12.2013 № 9061 (с изм. от 26.11.2016 N 8713).

Перечень мероприятий выполненных по программе представлен в таблице № 5 с пояснениями.

ОТЧЕТ (информация) по выполнению мероприятий по долгосрочной муниципальной программе "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014-2030 годы" в рамках Программы производственного развития СГМУП "ГТС" за 2017 год

Показатели	Объем финансирования (план), тыс. руб. с НДС	Освоено (фактические затраты), тыс. руб. с НДС	Профинансировано (кассовые расходы), тыс. руб. с НДС	Отклонения (фактические затраты от объема финансирования), тыс. руб. с НДС	% выполнения	№ Пояснения
ЗАТРАТЫ - ВСЕГО:	80 574	53 585	25 300	-26 989	66,5	
из них:						
Бюджетные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Федеральный бюджет						
- Окружной бюджет						
- Местный бюджет						
Собственные средства предприятия	80 574	53 585	25 300	-26 989	66,5	
В том числе по мероприятиям:						
I. КОТЕЛЬНЫЕ	21 301	0,00	0,00	-21 301	0,00	
I. Нежилое здание котельная №9. Техническое перевооружение с разработкой проекта котельной №9 с заменой на блочно - модульную котельную тепловой мощностью 7МВт двухконтурного исполнения (3этап)	21 301	0,00	0,00	-21 3010	0,00	(1*)
II. ПРОЧИЕ	1 076	252	252	-824	23,44	
Нежилое здание РММ. Техническое перевооружение уличного освещения с установкой светильников светодиодного исполнения с разработкой проекта	1 076	252	252	-824	23,44	(2*)
<i>Светодиодные светильники= 26шт.</i>						
III. МАГИСТРАЛЬНЫЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ	58 196	53 333	25 048	-4 863	91,64	
Техническое перевооружение магистральных тепловых сетей с применением современных технологий: Тепломагистраль № 1 от 1ТК44 до 1ТК46 (ул.Игоря Киртбая), в том числе:	58 196	53 333	25 048	-4 863	91,64	(3*)
- участок от 1ТК-44 до точки "А"						
- участок от точки "Б" до 1ТК-46						
<i>2Дн530 412п.м.(824п.м.) ППУ ТГИ</i>						

I. Нежилое здание котельная №9. Техническое перевооружение с разработкой проекта котельной № 9 с заменой на блочно - модульную котельную тепловой мощностью 7 МВт двухконтурного исполнения (II этап) – пункт программы не выполнен в связи с длительным процессом согласования заявок на осуществление закупок, продолжительностью проведения процедуры электронного аукциона, установленной Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", и возникающими техническими сбоями (по причине адаптации программы для муниципальных унитарных предприятий) информационных систем "АЦК - Муниципальный заказ", ЕИС - закупка не была осуществлена, что в свою очередь, привело к невыполнению пункта программы.

II. Нежилое здание РММ. Техническое перевооружение уличного освещения с установкой светильников светодиодного исполнения с разработкой проекта – Выполнены проектные работы по перевооружению уличного освещения нежилого здания РММ. Строительно-монтажные работы

будут выполнены собственными силами предприятия. В соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" подготовлена и направлена в УМЗ Администрации г. Сургута на согласование закупочная документация. Планируемый срок заключения контракта – апрель 2018 года.

III. Техническое перевооружение магистральных тепловых сетей с применением современных технологий: Тепломагистраль № 1 от 1ТК44 до 1ТК46 (ул. Игоря Киртбая) – работы выполнены в полном объеме подрядным способом, работы выполнялись согласно заключенного договора с ООО "Сибстройтеплоремонт".

Данная сделка согласована администрацией г. Сургута как крупная (Постановление Администрации г. Сургута № 4990 от 05.07.2016 "О даче согласия на совершение крупных сделок). По плану объем финансирования в рамках Программы производственного развития на 2017 год составляет – 58 196 тыс. руб. По итогам проведения закупочной процедуры был заключен договор на сумму – 57 896 тыс. руб. с НДС. Выполнены строительно-монтажные работы и восстановление благоустройства в полном объеме. Готовность объекта – 100%. Фактические затраты на выполнение СМР с начала года составили 53 332,9 тыс. руб. с НДС. Окончательный расчет за выполненные работы согласно графику – март 2018 г.

2) В 2017г. предприятию не выделялись бюджетные средства на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду в 2017г.;

3) Информация по объектам основных средств, полученным на праве хозяйственного ведения, представлена в п.1 «I Внеоборотные активы» раздела «3.1. Управление активами и пассивами предприятия. Структура бухгалтерского баланса.».

2.2. Используемые прогрессивные технологии.

Для качественной и бесперебойной работы оборудования и механизмов в 2017 году выполнены следующие мероприятия:

1) Частотно регулируемые электроприводы на насосах, дымососах и вентиляторах котельных и ЦТП, которые обеспечивают плавный пуск и длительную работу электродвигателя в заданном диапазоне, а также автоматическое регулирование давления и перепада давления технологических параметров, что позволяет экономить электроэнергию в среднем на 15% с увеличением срока службы оборудования и его межремонтного периода в 1,5-2 раза.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 7,29,49,90,ПС-4,БТПП	ШУН- шкафы управления корректирующих насосов	7	7	Danfoss VLT Aqua Drive FC 202
ЦТП № 19,85,80	Danfoss HVAC Drive FC 202 Частотные приводы насосов холодного водоснабжения	3	3	Danfoss VLT Aqua Drive FC 202

2) Автоматизированная система телеметрического контроля и управления технологическими процессами объектов ЦТП и ПС построенная на основе SCADA-системы «Телескоп+», предназначена для контроля за состоянием технологического оборудования, управления

процессами на объектах, прогнозирования, обнаружения и оповещения об аварийных ситуациях, анализа отказов оборудования, расчета времени наработки, коммерческого учета энергоресурсов, создание информационной сети с выводом информации о состоянии технологического объекта, отчет по коммерческим узлам учета энергоресурсов на рабочие места пользователей.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 29,57,ИТП,БТПП	Обеспечение дистанционного обеспечения параметров в системе диспетчеризации «Телескоп+».	4	1	На базе шкафа «ЛСКУ» ООО «Промавтоматика»

3) На предприятии внедрена система качественно-количественного регулирования параметров теплоносителя, подаваемого потребителям в зависимости от температуры наружного воздуха, что обеспечивает качественное регулирование и гарантирует постоянство расходов в системах отопления, а также создает комфортный климат в жилых помещениях. Установка регулирующего клапана подпора на обратном трубопроводе позволяет стабилизировать перепад давления в системе отопления.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 57	Установка регулирующего клапана температуры на трубопроводе отопления Т1	1	1	Регулирующий клапан V232 с электроприводом TAC M50A Schneider Electric.

4) Для приготовления горячей воды, подаваемой в сети ГВС, на ЦТП проводится замена кожухотрубных теплообменников с тепловой эффективностью 70-80% на пластинчатые теплообменники с тепловой эффективностью 85-95%, подключаемые по двухступенчатой смешанной схеме.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 29,49,57,БТПП	Замена теплообменного оборудования и модернизация системы автоматизации ГВС	4	4	Автоматизация на базе: шкафа «ЛСКУ» ООО "Промавтоматика", регулирующий клапан V231 с электроприводом TAC M1500 Schneider Electric,

5) Для автоматического определения возникновения пожара или точек проникновения в охраняемые объекты предприятия, установлена охранно-пожарная сигнализация (ОПС) и система видеонаблюдения.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 2,4а	Монтаж ОПС	2	2	«Сигнал-20» КПП-«Версет»
РМЦ,ОДС,АБК по ул. Маяковского,15, Котельная № 23	Модернизация ОПС	3	3	«Сигнал-20» КПП-«Версет»
Котельная № 3,1,2, ЦТП № 86	Модернизация системы видеонаблюдения, контроля и управления доступом	4	4	«Бивард», «Сигнал-10»

3. ФИНАНСОВЫЕ И ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

3.1. Управление активами и пассивами предприятия. Структура бухгалтерского баланса.

Бухгалтерская отчетность (далее Отчетность) предприятия сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и включает в себя Бухгалтерский баланс на 31.12.2017г. (далее Баланс), Отчет о финансовых результатах за период с

01 января по 31 декабря 2017г., приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала за 2017 года, Отчет о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2017 года, Отчет о целевом использовании полученных средств за период с 01 января по 31 декабря 2017 года, пояснения.

События после отчетной даты отсутствуют. Операции со связанными сторонами в 2017 не проводились. В пользу основного управленческого персонала в 2017 году начислено выплат в сумме 25 249 тыс.руб., в т.ч. оплата ежегодного отпуска – 3 095 тыс.руб., страховых взносов во внебюджетные фонды в сумме 4 778 тыс.руб.

За 2017г. СГМУП «ГТС» выступает ответчиком по следующим делам:

1. Дело: А75-14043/2017. Истец – ОАО «Сургутгаз». Предмет спора: взыскание задолженности по договору оказания услуг по транспортировке газа от 09.02.2016 № 18ТР/16 за период с 01.07.2016г. по 31.12.2016г. в размере 2 977 129 руб. 20 коп., процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 15.08.2016 по 31.08.2017г. в размере 203 408 руб. 76 коп., задолженности по договору оказания услуг по транспортировке газа от 09.02.2016 № 23ТР/17 за период с 01.0.2017г. по 31.07.2017г. в размере 3 909 720 руб. 59 коп., процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 15.02.2017 по 14.06.2017г. в размере 143 415 руб. 23 коп. (подробные пояснения представлены в настоящем разделе при рассмотрении изменения показателя по коду 1540 «Оценочные обязательства» раздела Баланса «V. Краткосрочные обязательства»).
2. Дело: А75-6667/2017. Истец – ООО «Мармитэкс». Предмет спора: признание незаконными действий заказчика при проведении запроса предложений № 31604586318, недействительным запроса предложений с целью выбора подрядчика на выполнение работ по капитальному ремонту и техническому перевооружению магистральных тепловых и внутриквартальных сетей теплоснабжения для нужд Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Городские тепловые сети» в 2017 году (извещение № 31604586318, протокол оценочной стадии № 157 от 14.02.2017). Неимущественное требование.
3. Дело: 2-14635/2016, 4Г-2211/2017. Истец – Гришков А.В. Предмет спора: о взыскании причиненного ущерба и судебных расходов: ущерб, причиненный в результате повреждения транспортного средства в размере 70 300 руб., ущерб, связанный с оплатой услуг эвакуатора в размере 3 300 руб., расходы по оплате услуг представителя в размере 25 000 руб., расходы, связанные с проведением оценки в размере 7 000руб., расходы по оплате государственной пошлины в размере 2 618 руб., всего 108 218 руб. Задолженность погашена предприятием в полном объеме по исполнительному листу № 164309/17/86018-ИП платежным поручением № 2522 от 20.07.2017г.
4. Дело: 2-1043/2018. Истец – Воробей А.Н. Предмет спора: Ликвидация объекта «Газовые сети

низкого давления с забором от ГРП-238, ГРП-239». Судебное заседание назначено на 09.04.2018г.

Информация о судебной работе с должниками приведена в разделе 3.2. «Дебиторская задолженность».

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании приказа от 03.10.2017 № 1473-02 проведена инвентаризация имущества и обязательств.

По результатам проведения инвентаризации материальных ценностей, учитываемых на балансовых счетах 07 «Оборудование к установке», 10 «Материалы», 41 «Товары» по состоянию на 23.10.2017г., на 20.11.2017г., центральной инвентаризационной комиссией принято решение:

- 1) утвердить итоги инвентаризации материально-производственных запасов, учитываемых на балансе и на забалансовых счетах предприятия;
- 2) списать на финансовый результат стоимость выявленных неликвидных материалов на сумму 97 130,00руб.

По результатам проведения инвентаризации материальных ценностей, учитываемых на балансовом счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» центральной инвентаризационной комиссией принято решение о списании на финансовый результат проектных работ по объекту «Дымовая труба котельной №6» на сумму 5 574,16 руб., поскольку указанный проект признан не актуальным.

По результатам проведения инвентаризации на балансовом счете 57.03 «Продажи по платежным картам» выявлена недостача в сумме 358,01 руб. Виновное лицо установлено.

По результатам проведения инвентаризации расчетов с дебиторами и кредиторами центральной инвентаризационной комиссией принято решение:

- 1) списать за счет средств начисленного резерва по сомнительным долгам:
 - 1.1. дебиторскую задолженность по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:
 - с истекшим сроком исковой давности в сумме 613 522 руб.;
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 6 703 646,08 руб.;
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 1 881 576,87 руб.
 - 1.2. дебиторскую задолженность по счету 76.02 «Расчеты по претензиям»
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 6 320,16 руб.;
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 38 653,35 руб.;
 - по решению комиссии по дебиторской задолженности в сумме 1 518,61 руб.
 - 1.3. дебиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами»
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 70 108,56 руб.;
 - 1.4. дебиторскую задолженность по счету 60.02 «Расчеты по авансам выданным»
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 183 155,47 руб.;

- с истекшим сроком исковой давности в сумме 99 218,05руб.;
- в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 17 590 руб.

2) списать за счет финансового результата:

2.1. дебиторскую задолженность по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:

- по решению комиссии по дебиторской задолженности в сумме 367 221,85 руб.;
- в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 192 065,24 руб.;
- в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 237 539,76 руб.

2.2. дебиторскую задолженность по счету 76.02 «Расчеты по претензиям»

- в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 11 567,00 руб.;
- в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 133 626,88 руб.

2.3. дебиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами»

- в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 149 579,57 руб.;
- в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 88 748,24 руб.

2.4. дебиторскую задолженность по счету 76.41 «Расчеты по исполнительным документам работников» с истекшим сроком исковой давности в сумме 3,00 руб.

3) списать на финансовый результат:

3.1. кредиторскую задолженность по счету 76.04 «Расчеты по депонированным суммам» с истекшим сроком исковой давности в сумме 31 000,00 руб.

3.2. кредиторскую задолженность по счету 62.02 «Расчеты по авансам полученным» с истекшим сроком исковой давности в сумме 2 304 580,82 руб.

4) утвердить итоги инвентаризации расчетов с дебиторами и кредиторами.

По результатам проведения инвентаризации на балансовых счетах 09 «Отложенные налоговые активы», 50 «Касса», 77 «Отложенные налоговые обязательства», 83 «Добавочный капитал», 84 «Нераспределенная прибыль (убыток)», 96 «Оценочные обязательства», 97 «Расходы будущих периодов», 98 «Доходы будущих периодов», центральной инвентаризационной комиссией принято утвердить итоги.

Инвентаризация муниципального имущества в течение 2017 года продолжалась. Информация о расхождениях, выявленных при сверке, направлялась в комитет по управлению имуществом. По состоянию на 31.12.2016 имеются расхождения по 112 объектам. Со стороны СГМУП «ГТС» все выявленные расхождения устранены, корректировки по оставшимся следует внести комитету по управлению имуществом.

Согласно Положениям по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденной на предприятии Учетной политике в отчетности за 2017г. произведен ретроспективный пересчет отдельных показателей. Расшифровки ретроспективного изменения приложены к формам Отчетности.

1. При инвентаризации вложений во внеоборотные активы выявлен факт отражения в составе счета 08 «Вложения во внеоборотные активы», объектов, удовлетворяющих критериям признания указанных вложений объектами основных средств. Исправление указанной ошибки привело:

а. до 2014г. (включительно): к уменьшению величины показателя «Незавершенное строительство объектов основных средств» на сумму 11 230 тыс.руб., увеличение показателя «Отложенные налоговые активы» на 330 тыс.руб., увеличению показателя «Основные средства, учитываемые в составе объектов основных средств» на сумму 9 582 тыс.руб. (11 230 тыс.руб. – 1 648тыс.руб.), уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 1 318 тыс.руб., в т.ч. на сумму начисленной амортизации 1 648 тыс.руб., на сумму исчисленного отложенного налогового актива – 330 тыс.руб.

б. 2015г.: к уменьшению величины показателя «Незавершенное строительство объектов основных средств» на сумму 11 230 тыс.руб., увеличение показателя «Отложенные налоговые активы» на 424 тыс.руб., увеличению показателя «Основные средства, учитываемые в составе объектов основных средств» на сумму 9 110 тыс.руб. (11 230 тыс.руб. – 1 648тыс.руб. – 472 тыс.руб.), уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 1 696 тыс.руб., в т.ч. на сумму начисленной амортизации 2 120 тыс.руб., на сумму исчисленного отложенного налогового актива – 424 тыс.руб.

с. 2016г.: к уменьшению величины показателя «Незавершенное строительство объектов основных средств» на сумму 11 230 тыс.руб., увеличение показателя «Отложенные налоговые активы» на 518 тыс.руб., увеличению показателя «Основные средства, учитываемые в составе объектов основных средств» на сумму 8 638 тыс.руб. (11 230 тыс.руб. – 1 648тыс.руб. – 472 тыс.руб. – 472 тыс.руб.), уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 2 074 тыс.руб., в т.ч. на сумму начисленной амортизации 2 592 тыс.руб., на сумму исчисленного отложенного налогового актива – 518 тыс.руб.

2. В результате проведения инвентаризации выявлен инвентарь и хозяйственные принадлежности, находящиеся в эксплуатации и учитываемые на счете 10 «Материалы». Исправление указанной ошибки привело:

а. до 2014г. (включительно): к уменьшению величины показателя «Материалы» на сумму 675тыс.руб., уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 675 тыс.руб.

б. 2015г.: к уменьшению величины показателя «Материалы» на сумму 882 тыс.руб., уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 882 тыс.руб.

с. 2016г: к уменьшению величины показателя «Материалы» на сумму 922 тыс.руб., уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 922 тыс.руб.

3. В результате проведения внутреннего контроля выявлен факт не начисления оценочного обязательства по прощению исчисленных согласно федеральному закону 307-ФЗ от 03.11.2015г. пеней за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г. по контрагентам, с которыми были заключены соглашения о намерениях, предусматривающих выполнение определенных критериев, в том числе погашение задолженности за поставленные тепловую энергию и ГВС.

Так согласно п.5 ПБУ 8/2010 «Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.»

Вышеперечисленные условия на дату формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016г. соблюдались:

1) соглашения о намерениях были заключены в третьем квартале 2016г.;

2) предметом соглашений о намерениях являлось заключение соглашения о прощении долга (части) в части уплаты неустойки (пени) согласно Федеральному закону от 03.11.2015г. № 307-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с укреплением платежной дисциплины потребителей энергетических ресурсов», возникшей в связи с несвоевременной оплатой за коммунальные ресурсы (тепловая энергия, ГВС);

3) согласно условиям заключенных соглашений о намерениях определен процент списания исчисленных пеней в зависимости от периода сохранения контрагентом задолженности на определенную дату;

4) списание исчисленных пеней, безусловно, имеет влияние на уменьшение экономических выгод, так как отражается как уменьшение дебиторской задолженности и увеличение внереализационных расходов;

5) при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016г. величина оценочного обязательства могла быть обоснованно определена расчетным образом по каждому контрагенту в разрезе периода имеющейся задолженности на дату определенную соглашениями и исчисленной на 31.12.2016г. пени.

Исправление указанной ошибки привело:

а. 2016г: к увеличению показателя «Оценочные обязательства» на сумму 33 615 тыс.руб., уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 33 615 тыс.руб.

В нижеприведенных разделах проанализированы существенные изменения по статьям Отчетности следующим образом: показатели Баланса по состоянию на 31.12.2017 и на 31.12.2016, показатели Отчета о финансовых результатах за период 2017 и 2016 гг.

В таблице № 6 приведена структура Баланса.

Таблица № 6

Структура Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Показатель	Код	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
		в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.4)	± %, ((гр.3-гр.4): гр.4)
		31.12.2017	31.12.2016	на конец анализируемого периода 31.12.2017	на начало анализируемого периода 31.12.2016		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
I. Внеоборотные активы в том числе:	1100	3 880 092	4 000 103	73%	71%	-120 011	-3,00
Основные средства	1150	3 741 260	3 783 615	70%	67%	-42 355	-1,12
Отложенные налоговые активы	1180	64 697	59346	1%	1%	5 351	9,02
Прочие внеоборотные активы	1190	74 135	157 142	1%	3%	-83 007	-52,82
II. Оборотные активы, всего в том числе:	1200	1 435 451	1 627 433	27%	29%	-191 982	-11,80
Запасы	1210	168 288	117 346	3%	2%	50 942	43,41
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	47	175	0%	0%	-128	-73,14
Дебиторская задолженность	1230	1 265 928	1 507 438	24%	27%	-241 510	-16,02
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	850	1 738	0%	0%	-888	-51,09
Прочие оборотные активы	1260	338	736	0%	0%	-398	-54,08
Пассив							
III. Собственный капитал	1300	4 293 939	4 306 435	81%	77%	-12 496	-0,29
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	490 648	490 648	9%	9%	0	0,00
Переоценка внеоборотных активов	1340	256 305	256 326	5%	5%	-21	-0,01
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 015 443	2 030 438	38%	36%	-14 995	-0,74
Резервный капитал	1360			0%	0%		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 531 543	1 529 023	29%	27%	2 520	0,16
IV. Долгосрочные обязательства, всего в том числе:	1400	188 610	367 137	4%	7%	-178 527	-48,63
Заемные средства	1410	0	200 000	0%	4%	-200 000	-100,00
Отложенные налоговые обязательства	1420	188 610	167 137	4%	3%	21 473	12,85

IV. Краткосрочные обязательства, всего в том числе:	1500	832 994	953 964	16%	17%	-120 970	-12,68
Заемные средства	1510	200 181	240 451	4%	4%	-40 270	-16,75
Кредиторская задолженность	1520	559 764	607 736	11%	11%	-47 972	-7,89
Доходы будущих периодов	1530	13 071	13 852	0%	0%	-781	-5,64
Оценочные обязательства	1540	59 978	91 925	1%	2%	-31 947	-34,75
Валюта баланса		5 315 543	5 627 536	100%	100%	-311 993	-5,54
Величина Чистых активов		4 307 010	4 320 287	81%	77%	-13 277	-0,31

Валюта баланса снизилась на 311 993 тыс. руб. (-5,54%), что обусловлено изменениями, произошедшими по разделам (в т.ч. по статьям) Баланса за период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.

I. Внеоборотные активы:

Наблюдается снижение стоимости внеоборотных активов на 120 011 тыс.руб. (-3,00%), что обусловлено:

1. Снижение показателя по коду **1150 «Основные средства»** на 42 355 тыс.руб. (-1,12%). В приведенной ниже таблице № 7 представлена структура основных средств.

Таблица № 7

Структура основных средств, отраженных по коду 1150 «Основные средства»

тыс.руб.

	Наименование показателя	Код	Стоимость на 31.12.2016	Стоимость на 31.12.2017	изменения +/-
1.	Основные средства	11501	3 478 650	3 459 115	19 535
2.	Незавершенное строительство объектов ОС	11502	77 052	24 980	52 072
3.	Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств*	11503	227 913	257 165	29 252

*Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств - регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия (проверку технического состояния), удовлетворяющие критерию – пять процентов общей суммы произведенных расходов на ремонт в рамках Программы производственного развития, рассчитанные, исходя из ежегодного Отчёта по реализации программы производственного развития. Указанные затраты списываются равномерно в течение определенного срока.

В таблице № 8 представлена структура по видам основных средств, учитываемых в составе объектов основных средств (код **11501 «Основные средства»**).

Процент износа основных средств на 31.12.2017г. составляет 60,25 %. По сравнению с 31.12.2016г. (58,49%) износ увеличился на 1,76%. Наибольший удельный вес – 63,4 % в структуре основных средств составляют передаточные устройства тепловодоснабжения со степенью износа – 60,97%.

За анализируемый период произошло уменьшение остаточной стоимости объектов основных средств на 19 535 тыс.руб. Начислено амортизации линейным методом 365 595

тыс.руб.

Сроки полезного использования по объектам основных средств устанавливаются комиссией, созданной в соответствии с приказом по предприятию, на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2000г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», по объектам принятым к учету с 01.01.2017г. с учетом Постановления № 640 от 07.07.2016г. «О внесении изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002г. №1».

Согласно с п. 3 Положения бухгалтерскому учету «Изменение оценочных значений» ПБУ 21/2008, утвержденной на предприятии Учетной политике, предприятием пересмотрен срок полезного использования по следующим группам основных средств:

1. «Передаточные устройства» в части «Отвод от магистральных трубопроводов» - внутриквартальные сети. В перечень объектов основных средств включены объекты, стоимость которых после ввода в эксплуатацию в связи с проведением реконструкции (технического перевооружения) увеличена на 25% и более по сравнению с первоначальной стоимостью, сроком полезного использования менее 360 мес. По указанным объектам срок полезного использования с момента эксплуатации увеличен до 360 мес. Влияние на финансовый результат 2017г.: сумма расходов по статье амортизации снижена на 21 499 тыс. руб.
2. «Сооружения» в части «Сети газоснабжения». В перечень объектов основных средств включены сети газоснабжения, участвующие в транспортировке газа до потребителя с низким давлением, сроком полезного использования менее 360мес. По указанным объектам срок полезного использования с момента эксплуатации увеличен до 360 мес. Влияние на финансовый результат 2017г.: сумма расходов по статье амортизации снижена на 1 697 тыс. руб.
3. «Сооружения», «Силовые машины и оборудования», «Насосы, рабочие машины», «Специальное оборудование», «Измерительные приборы», «Прочие машины» в части объектов основных средств, входящим в состав котельных: 1-7, 9, 13, 14, 18, 21, 24, «Олимпия» и ВОС «Олимпия». Срок полезного использования объектов пересмотрен в зависимости от процента загрузки оборудования, путем применения понижающего коэффициента к амортизационным отчислениям. Влияние на финансовый результат 2017г.: сумма расходов по статье амортизации снижена на 25 643 тыс.руб.

Структура основных средств СГМУП «ГТС», учитываемых в составе объектов основных средств

тыс.руб.

Виды основных средств	Первоначальная стоимость, тыс. руб.			Амортизационные отчисления, тыс. руб.		Остаточная стоимость, тыс.руб.			% Физического износа	Структура ОС
	на 31.12.2016	на 31.12.2017	% откл.	за отчетный период	с начала эксплуатации	на 31.12.2016	на 31.12.2017	% откл.		
Здания	915 439	962 249	5,1%	25 994	294 751	646 349	667 497	3,3%	30,63%	11,1%
Сооружения	386 399	391 922	1,4%	22 708	157 426	251 681	234 497	-6,8%	40,17%	4,5%
Передаточные устройства тепло и водоснабжения	5 297 169	5 518 564	4,2%	235 483	3 364 852	2 166 927	2 153 712	-0,6%	60,97%	63,4%
Силовые машины и оборудование	680 461	724 349	6,4%	37 807	478 629	233 552	245 720	5,2%	66,08%	8,3%
Насосы, рабочие машины	509 733	519 555	1,9%	18 429	468 285	59 047	51 270	-13,2%	90,13%	6,0%
Специальное оборудование	12 232	11 917	-2,6%	764	9 817	2 657	2 100	-21,0%	82,38%	0,1%
Тех. оборудование пищ. Промышленности	1 191	1 189	-0,2%	88	969	307	220	-28,3%	81,50%	0,0%
Другие спец. машины	191	12	-93,7%		12	0	0	0,0%	100,00%	0,0%
Измерительные приборы	500 272	505 646	1,1%	22 538	408 081	109 777	97 565	-11,1%	80,70%	5,8%
Вычислительная техника	12 303	12 367	0,5%	352	11 962	467	405	-13,3%	96,73%	0,1%
Прочие машины	46 673	45 072	-3,4%	1 105	39 885	6 736	5 187	-23,0%	88,49%	0,5%
Инструменты	1 147	1 147	0,0%	100	1 076	171	71	-58,5%	93,81%	0,0%
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 184	8 171	-0,2%	227	7 319	960	852	-11,3%	89,57%	0,1%
Земельные участки	19	19	0,8%			19	19	0,8%	0,00%	0,0%
Итого объектов основных средств:	8 371 413	8 702 179	X	365 595	5 243 064	3 478 650	3 459 115	X	60,25%	100,0%

В таблице № 9 представлен перечень объектов основных средств с непогашенной остаточной стоимостью, которые на основании приказов находятся на консервации.

Таблица № 9

Перечень объектов основных средств, находящихся на консервации

тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания			3 007
1	10014	Здание диспетчерской	581
2	10041	Нежилое здание Котельная N 11	520
3	10179	Здание ГРП пос.Дорожный	328
4	10193	Нежилое здание склад	1 171
5	10302	Нежилое здание Гараж	407
Вид (группа) ОС: Сооружения			4 550
6	20096	Топливная емкость 1 м3	9
7	20097	Сети высокого давления (газопровод) п.Дорожный к.19	2 200
8	20098	Сети низкого давления (газопровод) п.Дорожный к.19	36
9	20099	Труба дымовая № 1 кот.19 п.Дорожный	169
10	20101	Труба дымовая № 2 кот.19 п.Дорожный	169
11	20185	Инженерные сети электроснабжения 10 кВ МОУ ЦСП "Сибирский легион"	1 379
12	20300	Нежилое здание	39
13	20340	Декоративное ограждение БПК НГДУ	3
14	30101	Газопровод высокого давления к котельной № 16	194
15	30700	Трубопр.технол.вн.котельной	26
16	355	Газопровод высокого давления к котельной № 4	65
17	917	Газопровод от ГРП до котлов котельной № 5	261
Вид (группа) ОС: Производственный и хозяйственный инвентарь			104
Вид (группа) ОС: Силовые машины и оборудование			1 184
Вид (группа) ОС: Насосы, рабочие машины			143
Вид (группа) ОС: Специальное оборудование			43
Вид (группа) ОС: Измерительные приборы			47
Вид (группа) ОС: Прочие машины			83
Итого			9 161

В связи с переводом котельных на летний режим работы (приказ № 762-02 от 26.05.2017г.) на консервацию поставлено оборудование котельных согласно приказу № 797-02 от 31.05.2017г. с остаточной стоимостью 60 575 тыс.руб. Таблица № 9/1.

Таблица № 9/1

Перечень котельных с консервацией оборудования на межотопительный сезон

тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Остаточная стоимость
1	Котельная № 2		
		Оборудование	16 413
2	Котельная № 6		
		Оборудование	4 985
3	Котельная № 7		
		Оборудование	3 507
4	Котельная № 9		
		Оборудование	711
5	Котельная № 14		
		Оборудование	34 959
Итого			60 575

Изменение балансовой стоимости основных средств за 2017 год обусловлено:

- увеличением на сумму 348 265 тыс. руб., в связи с вводом в эксплуатацию объектов основных средств, перечень которых представлен в таблице № 10 и увеличением стоимости объектов основных средств в результате выполнения мероприятий Программы производственного развития на 2017г. (далее ППР 2017), перечень которых приведен в таблице № 11.

- уменьшением в связи с частичным либо полным списанием основных средств на сумму 17 499 тыс. руб., перечень представлен в таблице № 12.

Таблица №10

Ввод основных средств за период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г. по группам ОС с указанием источников поступления

тыс.руб.

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Стоимость	Источник поступления	Основание
Вид (группа) ОС: Здания				29 718		
1	10224	Встроенное помещение №18	28.07.2017	25 904	ООО «Жилкомхоз сервис»	Соглашение об отступном от 15.03.2016
				3 814	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2017
Вид (группа) ОС: Сооружения				3 089		
1	20042	Питающая кабельная трасса от ДЭС ЭД1000 до котельной № 2	10.04.2017	658	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2017
2	20064	Питающая кабельная трасса от ДЭС ЭД500 до котельной № 1	10.04.2017	127		
3	51022	Наружное освещение фасада здания АДС инв. № 10131	31.03.2017	403		
4	51025	Наружное освещение дымовой трубы котельной №1 инв. № 20014	31.03.2017	398		
5	51028	Наружное освещение фасада здания котельной №2 инв. № 10024	31.05.2017	519		
6	51029	Наружное освещение фасада здания котельной №1 инв. № 10008	31.05.2017	401		
7	51030	Наружное освещение ограждения территории котельной №1 инв. № 10008	31.08.2017	297		
8	51031	Наружное освещение ограждения территории котельной №2 инв. № 10024	31.08.2017	286		
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства				49 981		
1	31794	Наружные сети тепловодоснабжения с попутным дренажом	31.01.2017	534	Администрация города Сургута	Постановление Администрации города Сургута №491 от 30.01.2017г.
2	31795	Наружные сети тепловодоснабжения от т.врез в техподполье ж.д.по ул.Быстринская № 20/1 до ТК-43-5, до первых отключающих устройств на вводе в ж.д ул.Быстр 20 1,2 п/к	31.01.2017	64		
3	31796	Наружные сети холодного ВС от т.врез в техподполье ж.д.по ул.Быстринская № 20/1 до ТК-43-5, до первых отключающих устройств на вводе в ж.д ул.Быстр 20 1,2 п/к	31.01.2017	79		
4	31797	Наружные сети холодного водоснабжения от ТК-43-5 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по	31.01.2017	21		

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Стоимость	Источник поступления	Основание
		ул.Быстринская,20 (3 пусковой комплекс)				
5	31798	Наружные сети тепловодоснабжения от ТК-43-5 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по ул.Быстринская,20 (3 пусковой комплекс)	31.01.2017	21		
6	31799	Наружные сети тепловодоснабжения от ТК-53-1-1 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по проспекту Комсомольский, 14/1	31.01.2017	21		
7	31800	Наружные сети холодного водоснабжения от ТК-53-1-1 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по проспекту Комсомольский, 14/1	31.01.2017	37		
8	31805	Сети тепловодоснабжения от ТК-90-7 до ТК-90-7*, до первых отключающих устройств на вводе в нежилое здание "Склад № 15"	26.04.2017	591		Постановление Администрации города Сургута № 3123 от 20.04.2017г.
9	31806	Наружные сети теплоснабжения от УТ-3 до первых отсекающих устройств на вводе в жилой дом по проспекту Ленина, 41	26.04.2017	129		
10	31807	Тепломагистраль № 10 от 4ТК39(10ТК5) до 10ТК6 по ул.Нефтяников	29.06.2017	949		
11	31808	Наружные сети тепловодоснабжения от УТ-1 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице И. Киртбая, 9/1	29.06.2017	238		Постановление Администрации города Сургута № 5193 от 21.06.2017г.
12	31809	Наружные сети тепловодоснабжения от УТ-3 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице И. Киртбая, 5/1	29.06.2017	398		
13	31810	Тепломагистраль № 1. Перемычка от 1ТК35Б до 1ТК36, от 1ТК35В до 1ТК36 по ул.Майская	01.09.2017	613		
14	31811	Сети теплоснабжения от 7ТК5 до промежуточной камеры 7ТК5*	01.09.2017	1 518	Администрация города Сургута	
15	31812	Наружные сети холодного водоснабжения от УТ-3 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице И. Киртбая, 5/1	01.09.2017	254		
16	31813	Сети теплоснабжения от ТК-6 до муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения № 28 "Калинка"	01.09.2017	77		Постановление Администрации города Сургута № 7635 от 29.08.2017г.
17	31814	Сети горячего водоснабжения от ТК-6 до муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения № 28 "Калинка"	01.09.2017	69		
18	31815	Сети холодного водоснабжения от ТК-6 до муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения № 28 "Калинка"	01.09.2017	88		
19	31816	Сети теплоснабжения от ТК-19 до муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения № 6 "Василек"	01.09.2017	71		
20	31817	Сети горячего водоснабжения от ТК-19 до муниципального бюджетного дошкольного	01.09.2017	64		

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Стоимость	Источник поступления	Основание
		образовательного учреждения № 6 "Василек"				
21	31818	Сети холодного водоснабжения от УТ-2 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице 30 лет Победы, 62	01.09.2017	56		
22	31819	Сети горячего водоснабжения от ТК-61-3 до нежилого строения КНС-55 по проспекту Комсомольскому	01.09.2017	120		
23	31820	Наружные сети тепловодоснабжения от УТ-21 транзит по техподполью жилого дома по ул. Грибоедова, 2/1 до секущих задвижек в сторону "Боулинг-центра"	01.09.2017	660		
24	31821	Наружные сети тепловодоснабжения от ТК-64-4 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице 30 лет Победы 44/2	01.09.2017	114		
25	31822	Наружные сети тепловодоснабжения от ТК-64-7 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице Университетской, 23/5	01.09.2017	604		
26	31823	Сети холодного водоснабжения от УТ-3, УТ-4 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице И. Каролинского, 13	01.09.2017	720		
27	31824	Сети теплоснабжения от 7ТК6 до ТК-1 ул.30 лет Победы	01.09.2017	285		
28	31825	Сети горячего водоснабжения от ТК-33 до здания казенного учреждения ХМАО-Югры "Сургутский клинический психоневрологический диспансер", ул.Юности, 1	01.09.2017	113		
29	31826	Сети холодного водоснабжения от здания МБОУ СОШ № 12 ул.Дзержинского 6Б (наружная стена здания) до 1-х отключающих устройств в подвале жилого дома ул.Дзержинского., 14В	01.09.2017	158		
30	31827	Сети теплоснабжения от здания МБОУ СОШ № 12 ул.Дзержинского 6Б (наружная стена здания) до 1-х отключающих устройств в подвале жилого дома ул.Дзержинского 14В	01.09.2017	421		
31	31828	Сети холодного водоснабжения от здания МБОУ СОШ № 12 ул.Дзержинского 6Б (наружная стена здания) до 1-х отключающих устройств в подвале жилого дома ул.Дзержинского 10	01.09.2017	564		
32	31829	Наружные сети тепловодоснабжения от ТК-59-5 до жилого дома по улице Мелик-Карамова, 45/2 (внешняя стена многоквартирного дома)	01.09.2017	1 379		
33	31830	Наружные сети тепловодоснабжения от ТК-59-11 до жилого дома по улице Мелик-Карамова, 45/1 (внешняя стена многоквартирного дома)	01.09.2017	1 682		
34	31831	Наружные сети холодного водоснабжения от секущих задвижек в ТП жд по	01.09.2017	155		

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Стоимость	Источник поступления	Основание
		пр.Пролетарский,8/1, ТК-сущ, до 1-х отключающих устройств на вводе в жилой дом Пролетарс.10/1				
35	31832	Наружные сети холодного водоснабжения от секущих задвижек в ТП жилого дома по пр.Пролетарский,10, ТК-сущ, до 1-х отключающих устройств на вводе в жилой дом Пролетарский.10/1	01.09.2017	125		
36	31833	Наружные сети тепловодоснабжения от секущих задвижек в ТП жилого дома по пр.Пролетарский,10, ТК-сущ, до 1-х отключающих устройств на вводе в жилой дом Пролетарский,10/1	01.09.2017	2 238		
37	31834	Сеть холодного водоснабжения от ТК-25 до наружной стены здания по ул.60 лет Октября, 8А (мкрн.2)	01.09.2017	76		
38	31835	Сеть теплоснабжения от ТК-25 до наружной стены здания по ул.60 лет Октября, 8А (мкрн.2)	01.09.2017	780		
39	31836	Сети теплоснабжения от 1ТК37 до точки врезки в ж.д.Декабристов,7 в мкр.7	01.09.2017	778		
40	31837	Сети тепловодоснабжения от ТК-64-6 до первых отключающих устройств в подвале жилого дома по улице Университетская,23	01.09.2017	1 184		
41	31838	Сети тепловодоснабжения от УТ-3, УТ-4 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице И. Каролинского, 13	01.09.2017	2 926		
42	31839	Сети теплоснабжения	26.12.2017	29 007	Администрация города Сургута	Постановление Администрации города Сургута № 8794 от 12.10.2017г.
				10 017	х	х
Вид (группа) ОС: Измерительные приборы				8 055	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2017г.
				1 962	МКУ «Управление капитального строительства»	Постановление Администрации города Сургута № 4423 от 29.05.2017г.
				10 123	х	х
Вид (группа) ОС: Насосы, рабочие машины				3 451	МКУ «Управление капитального строительства»	Постановление Администрации города Сургута № 4423 от 29.05.2017г.
				6 672	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2017г.
Вид (группа) ОС: Силовые машины и оборудование				49 179	х	х
				26 194	Собственные	Договоры

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Стоимость	Источник поступления	Основание
					средства предприятия (амортизационные отчисления)	поставки, ППР 2017г.
				22 985	МКУ «Управление капитального строительства»	Постановление Администрации города Сургута № 4423 от 29.05.2017г.
				291	х	х
		Вид (группа) ОС: Вычислительная техника		291	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки
				138	х	х
		Вид (группа) ОС: Специальное оборудование		138	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2017г.
				119	х	х
		Производственный и хоз. инвентарь		119	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки
		Итого:		152 655	х	х

Таблица № 11

Перечень основных средств, стоимость которых увеличилась в результате выполнения мероприятий Программы производственного развития на 2017 год

тыс.руб.

Инвент. номер	Наименование основного средства	Сумма модернизации
Вид (группа) ОС: Здания		17 424
10926	Здание РММ	1 376
10928	Нежилое здание мастерская АДС	3 077
10131	Нежилое здание	12 971
Вид (группа) ОС: Сооружения		2 434
20019	Трубопроводы технологические внутри котельной № 5	2 434
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства		172 581
30291	Тепломагистраль № 1 по пр.Мира от 1ТК10 до ЦТП-17,18 в мкр.13А	180
30350	Тепломагистраль № 2 по ул.Островского от т.А (1ТК-5) до 2ТК9 - 2ТК13 - 2ТК13 А; от 2ТК9 до ЦТП - 20	118
30359	Тепломагистраль № 1 по пр. Мира от П1(ПКТС)-1ТК5-1ТК8-1ТК10-1ТК13-1ТК17-1ТК19; от т.А до 1ТК31 по ул.Г.Кукуевицкого и до 4ТК1 (котельная № 2) НГДУ	733
30648	Тепловые сети. Магистральная улица 10 "В" на участке от улицы Маяковского до улицы 12 "В"	219
30741	Инженерные сети теплоснабжения, ул. 30 лет Победы	159
30405	Тепломагистраль № 2 по ул.Лермонтова от 2ТК22 - 2ТК24	36 401
30425	Внутриквартальные сети горячего водоснабжения от центрального теплового пункта (мкр.18) до общежития Сургутского государственного университета	6 764
30461	Сети холодного водоснабжения от УТ-5 до УТ-6, общ.1, Нефтяников, 10/1	1 746

30499	Сети тепловодоснабжения от ТК-1 до ж/д ул. Ленинградская, 17, Кукуевецкого, 20 /выход № 3/	3 992
30526	Внутриквартальные сети холодного водоснабжения от центрального теплового пункта (мкр.18) до общежития Сургутского государственного университета	3 382
30528	Внутриквартальные сети теплоснабжения от центрального теплового пункта (мкр.18) до общежития Сургутского государственного университета	6 764
30808	Тепломагистраль № 1 от 1ТК-25 - 1ТК-26 до ЦТП-5 в мкр.5	13 115
71342	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-41 до ТК-1, ТК-2, ТК-3, ТК-4, ТК-5, ж.д.ул.Мира, 40 в мкр.Хоззона	7 976
71343	Сети холодного водоснабжения от ЦТП-41 до ТК-1, ТК-2, ТК-3, ТК-4, ТК-5 ж.д.ул.Мира, 40 в мкр.Хоззона	1 994
808	Сети тепловодоснабжения от ТК-1 до ж/д ул. Ленинградская, 15, ТК-6 /выход № 1/	2 825
809	Сети холодного водоснабжения от ТК-1 до ж/д ул. Ленинградская, 15, ТК-6 /выход № 1/	706
995	Сети холодного водоснабжения от ТК-1 до ж/д ул. Ленинградская, 17, Кукуевецкого, 20 /выход № 3/	998
30009	Тепломагистраль № 9 по ул.Привокзальная от кот.№ 14 до ТК2 (надземн)	13 223
30013	Сети тепловодоснабжения от ТК-22 до ТК-23, ТК-24, ТК-25, ТК-29	3 066
30014	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-82 до ж.д.ул.Толстого, 18	10 426
30022	Сети тепловодоснабжения от ТК-23 до ж.д.ул.Толстого, 26	2 161
30201	Тепломагистраль № 1 от 1ТК44 до 1ТК46 по ул.Игоря Киртбая	45 357
30233	Сети тепловодоснабжения от УТ-5 до УТ-6, общ.1, Нефтяников, 10/1	6 986
30234	Сети холодного водоснабжения от ЦТП-29 - УТ-1 до УТ-5, общ.2, Нефтяников, 8/1	658
30235	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-29 - УТ-1 до УТ-5, общ.2, Нефтяников, 8/1	2 632
Вид (группа) ОС: Измерительные приборы		360
46069	Шкаф управления ШУ	273
47605	Автоматизированная система пожарной сигнализации, СОУ в АДС	76
47126	Пожарно-охранная сигнализация в здании РМЦ	11
Вид (группа) ОС: Силовые машины и оборудование		2 068
40093	Котел № 2 КВГМ-35-150 /ПТВМ-30/ зав.№ 986	42
40094	Котел № 2 КВГМ-35-150 /ПТВМ-30/ зав.№ 6341	125
40096	Котел ПТВМ-30М № 1 зав.№ 985	42
40097	Котел № 1 КВГМ-35-150М зав.№ 6262 на котельной № 14	125
40104	Котел № 3 КВГМ-35 -150М зав.№ 2797	42
40686	Шкаф ВРУ	234
40919	Котел № 3 КВГМ-35-150 зав.№ 1415	125
43260	Теплообменник F-Omega тип FP-31-16-89	52
43261	Теплообменник F-Omega тип FP-31-16-89	52
49270	Теплообменник M-15-BFJ	285
49271	Теплообменник M-15-BFJ	285
49272	Теплообменник M-15-BFJ	285
40931	Теплообменник НН № 62, расчет 556813,556814	234
40932	Теплообменник НН № 62, расчет 556813,556814	140
Вид (группа) ОС: Насосы, рабочие машины		528
46112	Насос ПН ИЛ 150/340-45/4	320
46113	Насос ПН ИЛ 150/340-45/4	208
Вид (группа) ОС: Специальное оборудование		215
45643	Система охранного видеонаблюдения Котельной № 3	215
ИТОГО:		195 610

Основные средства, поступающие по Постановлениям Администрации города на праве хозяйственного ведения, от другого собственника принимаются к учету по остаточной стоимости. Объекты основных средств, ранее признанные по решению суда бесхозяйными, принимаются к учету по рыночной стоимости. Общее количество объектов недвижимости переданных предприятию составляет 43 шт.

Перечень выбывших основных средств за 2017 год

тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Стоимость
Здания			332
1	10029,10040,10119	Частично – оборудование из зданий ЦТП-49,57,29	332
Передаточные устройства			1 167
2	30271	Частично – Сети теплоснабжения от ТК-8 до ТК-25-72/1,72/3,82 по ул.Федорова, жд 45/1,47/2, по Московская (выход №1)	222
3	31551	Частично – Сети холодного водоснабжения от ТК-8 до ТК-25-11, ж.д.72/1,72/3,82 по ул.Федорова, ж.д.45/1,47/2 по ул.Московская (выход №1)	409
4	30255	Частично – Сети теплоснабжения от ТК-7* до ТК-8,9,9*,10,11,12,13,14, жд ул.Московская 36,38-47,47/1,48,50,51,52,53,53/1,53/2 (выход №1)	306
5	31550	Частично – Сети холодного водоснабжения от ТК-7* до ТК-8, ТК-9, ТК-9*, ТК-10, ТК-11, ТК-12, ТК-13, ТК-14, ж.д.Московская 36,38-48,50,52,53,53/2 (выход №1)	230
Силовые машины и оборудование			7 359
Насосы, рабочие машины			830
Специальное оборудование			667
Техническое оборудование пищевой промышленности			2
Измерительные приборы			5 004
Вычислительная техника			227
Прочие машины			1 779
Производственный и хозяйственный инвентарь			132
Итого выбыло за период			17 499

На предприятии имеются основные средства, которые в настоящее время не используются в деятельности предприятия. Первоначальная стоимость основных средств, полностью сдаваемых в аренду составляет 36 511 тыс.руб. Остаточная стоимость частично сдаваемых объектов недвижимости на 31.12.2017г. – 2 089 тыс.руб.

В таблице 13 приведен перечень основных средств, полностью сдаваемых в аренду, по состоянию на 31.12.2017г.

Таблица № 13

Перечень основных средств, полностью сдаваемых в аренду

тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Первоначальная стоимость
1	45783	БПК № 1 с оборудованием	6 414
2	10224	Встроенное помещение №18 с оборудованием	30 097
Итого			36 511

В таблице № 14 приведен перечень основных средств, частично сдаваемых в аренду по состоянию на 31.12.2017г.

Перечень основных средств, частично сдаваемых в аренду

тыс.руб.

Инв. номер	Наименование объекта	Общая площадь объекта (м2)	Площадь, сдаваемая в аренду (м2)	Остаточная стоимость, всего на 31.12.2017г.	Остаточная стоимость, рассчитанная исходя из сдаваемой площади по состоянию на 31.12.2017г.
10230	ЦТП-38	336,0	143,5	3 234	1 381
10029	ЦТП-49	491,4	84,2	3 112	532
10026	БПК «Геолог»	727,4	43,8	2 928	176
ИТОГО:		827,4	227,7	6 346	2 089

В таблице № 15 приведен перечень арендованных основных средств, учитываемых на забалансовом счете 001 по состоянию на 31.12.2017г.

Таблица № 15

Перечень арендованных основных средств

тыс.руб.

№ п/п	№ договора	Наименование арендованного ОС	Стоимость	Арендодатель	
1	№ ГК-2016-А от 12.01.2016	Газопровод к котельной	2 286	ООО «Сибпромстрой-Югория»	
2	№ ГК-2016-В от 17.02.2016	Газоснабжение завода ЖБИ	1 012	ООО УК "Центр Менеджмент" Д.У. ЗПИФ комбинированным "СПС Югория"	
3	№ 01-2013-А/Т	Котел КВГМ-100 водогрейный с оборудованием котел №4	21 985	ООО «СГЭС»	
4		Котел КВГМ-50 водогрейный с оборудованием котел №2	12 745		
5		Газоанализатор Комета-М (переносной)	90		
6		Котел КВГМ-50 водогрейный с оборудованием котел №3	12 745		
7		Трубопровод кислотной промывки и консервации котлов	2 950		
8		Часть помещений Пиковая котельная №13	126 000		
9		Котел КВГМ-100 водогрейный с оборудованием котел №5	16 985		
10		Котел КВГМ-50 водогрейный с оборудованием котел №1	12 745		
11		№11-РТК-А от 23.12.2014	Внеплощадочные сети газоснабжения котельной мкр.№38, мкр. № 39		24 446
12			Газопровод по ул. Аэрофлотская		3 755
13	х	Земельные участки	572 255	Администрация города Сургута	
ИТОГО:			809 999		

На 31.12.2017г. на балансе предприятия числится 2 411 объектов недвижимости. За 2017 год зарегистрировано право хозяйственного ведения на 49 объектов основных средств, в том числе из поступивших на баланс в 2016 году – 7 объектов, в 2017 году – 42 объекта.

В ответственной эксплуатации по состоянию на 31.12.2017г. находится 64 объекта из них:

– 56 объектов поставлены на учет как бесхозяйные в регистрирующем органе, в т.ч.: сети теплоснабжения и горячего водоснабжения – 38 объектов, сети холодного водоснабжения – 16 объектов, помещения – 2 объекта.

– по 8 объектам готовится техническая документация для предоставления в регистрирующий орган для признания этих объектов бесхозяйными, в т.ч.: сети теплоснабжения и

горячего водоснабжения – 5 объектов, сети холодного водоснабжения – 1 объект, помещения – 2 объекта.

В соответствии с утвержденной на предприятии Учетной политикой бесхозяйное имущество учитывается по стоимости 0,01руб. на забалансовых счетах:

013 «Объекты основных средств, по которым СГМУП «ГТС» назначено ответственной эксплуатирующей организацией и по которым документы сданы в регистрирующий орган для признания этих объектов бесхозяйными»

014 «Объекты основных средств, по которым СГМУП «ГТС» назначено ответственной эксплуатирующей организацией и по которым документы не сданы в регистрирующий орган для признания этих объектов бесхозяйными».

В таблице №16 представлена информация об изменении количества объектов недвижимости, находящихся в эксплуатации по сравнению с началом отчетного периода.

Таблица № 16

Изменение количества объектов недвижимости, находящихся в эксплуатации по сравнению с началом отчетного периода

Период	Находящиеся в эксплуатации	Баланс СГМУП "ГТС"			Забаланс СГМУП "ГТС"			
		Всего	Право хоз. ведения зарегистрировано	Муниципальная собственность зарегистрирована	Всего	Выявленные бесхозяйные сети, по которым зарегистрировано право муниципальной собственности	Документы не сданы в регистрирующий орган	Документы сданы в регистрирующий орган
на 31.12.2016	2 508	2 393	2 379	2 387	115	7	29	79
на 31.12.2017	2 490	2 411	2 403	2 405	79	15	8	56
отклонение	18	18	24	18	36	8	21	23

По показателю по коду **11502 «Незавершенное строительство объектов основных средств»** произошло уменьшение на 52 072 тыс.руб., которое обусловлено принятием вложений во внеоборотные активы в качестве объектов основных средств.

За 2017г. переведено объектов:

- учитываемых по состоянию на 31.12.2016г. как вложения во внеоборотные активы в состав объектов основных средств на сумму 26 185 тыс.руб.;
- в связи с завершением на переходящих объектах технического перевооружения, выполненного в рамках Программы производственного развития предприятия на сумму 30 499 тыс.руб.

При этом произошло увеличение на стоимость переходящих на 2018г. объектов, по которым не завершено техническое перевооружение, выполненное в рамках Программы производственного развития предприятия на 2017 год – 4 612 тыс. руб.

По показателю строки 11502 «Незавершенное строительство объектов основных средств» вложения во внеоборотные активы отражены за исключением непрофильных объектов. Перечень приведен в пояснении к Бухгалтерскому балансу.

По показателю по коду **11503 «Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств»** произошел рост на 29 252 тыс.руб. Согласно утвержденной на предприятии Учетной политике, на основании Отчета по выполнению мероприятий Программы производственного развития предприятия за 2017г. (далее Отчет) долгосрочными затратами на дорогостоящий ремонт основных средств признаны восемь объектов на общую сумму 49 166 тыс.руб.

В состав себестоимости за 2017г включено затрат на дорогостоящий ремонт основных средств в сумме 19 914 тыс.руб.

2. Увеличение показателя по коду **1180 «Отложенные налоговые активы»** на 5 351 тыс.руб. (+9,02%) обусловлено начислением отложенного налогового актива согласно ПБУ-18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации». Основные причины увеличения начисленных за период с 01.01.2017 по 31.12.2017г. вычитаемых временных разниц указаны в п. 7 Раздела 3.6 «Распределение и использование прибыли».

3. Снижение показателя по коду **1190 «Прочие внеоборотные активы»** составило 83 007 тыс.руб. (-52,82%).

Таблица № 17

Структура прочих внеоборотных активов

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Стоимость прочих внеоборотных активов на 31.12.2017	Стоимость прочих внеоборотных активов на 31.12.2016	Отклонение
Оборудование к установке	11901	23 123	13 519	9 604
Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев	11902	1 918	2 655	737
Непрофильные капитальные вложения	11903	49 094	140 968	91 874

Увеличение показателя по коду **11901 «Оборудование к установке»** на 9 604 тыс. руб. обусловлено передачей в монтаж оборудования для проведения строительно-монтажных работ по объектам, предусмотренных Программой производственного развития производства на 2017г.

В соответствии с приказом № 1873-02 от 30.12.2016г. предприятием сформирован неприкосновенный запас ТМЦ для ликвидации аварийных ситуаций, стоимость оборудования, включенного в запас, составляет 10 961 тыс. руб.

Снижение показателя по коду **11902 «Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев»** на 737 тыс. руб. обусловлено равномерным признанием в составе себестоимости расходов будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев.

По показателю по коду 11903 «Непрофильные капитальные вложения» отражена стоимость непрофильных объектов, переданных предприятию в составе сложных объектов для дальнейшего разделения и передачи профильным организациям.

По постановлению Администрации г. Сургута №1043 от 21.02.2017г. с изменением №1764 от 20.03.2017г. переданы эксплуатирующим организациям объекты, входящие в комплекс «Застройка микрорайона №31. Внутриквартальные инженерные сети и сооружения. 2 пусковой комплекс. 1 этап строительства» на сумму 91 874 тыс. руб., в том числе:

1. Сети бытовой канализации стоимостью 2 734 тыс.руб.;
2. Трансформаторная подстанция №24 стоимостью 12 943 тыс.руб.;
3. Трансформаторная подстанция №25 стоимостью 13 415 тыс.руб.;
4. Сети электроснабжения 10кВ стоимостью 2 602 тыс.руб.;
5. Сети уличного освещения стоимостью 2 968 тыс.руб.;
6. Сети дождевой канализации от К-18 до К сущ., от К-20 до КК-2-1 стоимостью 7 321 тыс.руб.;
7. Благоустройство стоимостью 49 891 тыс. руб.

II. Оборотные активы:

Раздел Баланса «Оборотные активы» уменьшился за анализируемый период на 191 982 тыс. руб. (-11,80 %). Рассмотрим основные изменения, произошедшие в данном разделе баланса.

1. Увеличение показателя по коду 12101 «Материалы» составило 865 тыс.руб. и обусловлено закупками материально - производственных запасов на проведение строительно-монтажных работ для подготовки к осенне-зимнему периоду 2017-2018гг., материалов для ХВО и приобретением инвентаря и хозяйственных принадлежностей для структурных подразделений предприятия.

В таблице № 18 приведена структура материально-производственных запасов.

Таблица № 18

Структура материально-производственных запасов СГМУП «ГТС»
тыс.руб.

Наименование	Стоимость МПЗ			Неприкосновенный запас МПЗ для ликвидации аварийных ситуаций		
	сальдо на 31.12.2016г	сальдо на 31.12.2017г.	Отклонения	сальдо на 31.12.2016г	сальдо на 31.12.2017г.	Отклонения
10.1 "Сырье и материалы"	35 499	35 305	- 194	1 025	752	- 273
10.2 "Инвентарь непроизводственного назначения"	609	615	6	-		-
10.3 "Топливо"	1 583	1 071	- 512	2	2	-
10.5 "Запасные части"	19 046	21 463	2 417	521	510	- 11
10.9. "Инвентарь и хоз.принадлежности"	4 722	4 179	- 543	3 018	3 015	- 3
10.10"Материалы спец.назначения на складе"	1 467	988	- 479			-
10.11"Материалы спец.назначения в эксплуатации"	995	1 165	170			-
Итого:	63 921	64 786	865	4 566	4 279	- 287

Увеличение материалов в части запасных частей произошло в связи с закупкой в конце 2017г. материалов для:

- выполнения текущего и капитального ремонта в 1 квартале 2018г. в рамках утвержденной на предприятии Программы производственного развития на 2017г.;
- устранения аварийных ситуаций в праздничные дни.

В состав неприкосновенного запаса ТМЦ для ликвидации аварийных ситуаций, сформированного по приказу № 1873-02 от 30.12.2016г. включены материалы на сумму 4 279 тыс. руб.

В ходе проведения инвентаризации материально-производственных запасов выявлены материальные ценности, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи, которых снизилась.

На подотчете у начальника электроцеха обнаружены трансформаторы с истекшим сроком госповерки, согласно докладной записке повторная поверка нецелесообразна, т.к. стоимость новых трансформаторов с госповеркой на 3 года равна стоимости поверки. Следовательно нижеперечисленные трансформаторы тока на сумму 97 130 руб.65 коп. являются неликвидными.

Ном. №	Наименование	Ед. изм.	Дата поступ.	Кол-во	Цена за ед. руб. подотчет	Сумма руб. подотчет	Цена за ед. руб. поверки	Сумма поверки руб. подотчет	Цена за ед. руб. новых	Сумма новых руб. подотчет
10572	Трансформатор тока 1500/5	шт.	19.06.2013	6	642,45	3854,68	515,66	3 093,96	877	5 262,00
10590	Трансформатор ТОП 200/5 /гос.поверка/	шт.	19.06.2013	41	382,18	15669,27	515,66	21 142,06	440,4	18 056,40
10592	Трансформатор ТОП-0,66-0,5-05-50/5 УЗ	шт.	05.05.2015	3	474,85	1424,55	515,66	1 546,98	440,4	1 321,20
10596	Трансформатор ТШП-0,66 200/5 УЗ	шт.	02.07.2012	9	331,05	2979,49	515,66	4 640,94	440,4	3 963,60
10597	Трансформатор ТШП-0,66 250/5 УЗ	шт.	26.05.2014	6	355,15	2130,89	515,66	3 093,96	440,4	2 642,40
10598	Трансформатор ТШП-0,66 400/5 УЗ	шт.	19.06.2013	45	362,12	16295,44	515,66	23 204,70	440,4	19 818,00
10599	Трансформатор ТШП-0,66-10-0,5-1000/5 УЗ	шт.	28.05.2014	6	510,00	3060,00	515,66	3 093,96	673,2	4 039,20
10600	Трансформатор ТШП-0,66-10-0,5-1500/5 УЗ	шт.	02.07.2012	3	642,45	1927,34	515,66	1 546,98	877	2 631,00
10601	Трансформатор ТШП-0,66-10-05-2000/5 УЗ	шт.	30.09.2014	17	702,00	11934,00	515,66	8 766,22	991	16 847,00
10604	Трансформатор ТШП-0,66-300/5 УЗ	шт.	30.09.2014	88	378,01	33265,15	515,66	45 378,08	440,4	38 755,20
10607	Трансформатор ТШП-0,66-800/5 УЗ	шт.	30.09.2014	9	509,98	4589,84	515,66	4 640,94	579,6	5 216,40
Итого:				x	x	97130,65	x	120148,78	x	118552,40

Сумма признанных неликвидных материалов списана на финансовый результат.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начислялся.

2. Показатель по коду 12112 «Затраты в незавершенном производстве» увеличился на 46 365 тыс.руб. за счет:

2.1. Увеличение на 47 072 тыс.руб. НЗП, которое формируется в связи с несовпадением периода передаваемых абонентами показаний приборов учета тепловой энергии и отчетным периодом, и представляет собой сумму расходов, подлежащих включению в себестоимость следующего года, в котором будет признана выручка. Порядок расчета НЗП утвержден Приказом по предприятию № 1561-02 от 29.12.2012г.

2.2. Снижение на 707 тыс.руб. произошло в части расходов на установку общедомовых (коллективных) приборов учета, установленных во исполнение Закона № 261-ФЗ от 23.11.2009г., в связи с подписанием актов приемки-передачи либо получением показаний с этих приборов. Вследствие этого произошло и снижение показателя по коду **12204 «НДС по затратам в незавершенном производстве»** на 147 тыс.руб., так как предприятие принимает к вычету НДС по работам по установке общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения, по мере подписания актов приемки-передачи либо передачей уполномоченным лицом показаний общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения.

3. За рассматриваемый период произошло снижение показателя по коду **12203 «НДС по приобретенным материально-производственным запасам, выполненным работам и оказанным услугам»** на 1 тыс.руб.

В таблице № 19 представлена структура дебиторской задолженности по видам расчетов.

Таблица № 19

Структура дебиторской задолженности по видам расчетов

тыс. руб.

№ п/п	Группы дебиторов	Сумма задолженности на 01.01.2017		Возникло обязательств за период		Погашено обязательств за период						Сумма задолженности на 31.12.2017	
		Сумма задолженности на 01.01.2017	Величина резерва по сомнительным долгам	Возникло обязательств за период	Начисление резерва по сомнительным долгам	Итого	Денежными средствами	Прочие	Списано		Восстановление резерва по сомнительным долгам	Сумма задолженности на 31.12.2017	Величина резерва по сомнительным долгам
									Задолженности на финансовый результат	Резерва по сомнительным долгам			
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 911	365	146 235	0	146 796	0	146 796		300		1 050	65
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 531 195	109 669	4 428 964	43 915	4 626 069	4 443 256	182 813	797	9 198	1 426	1 324 095	142 960
3	Расчеты по налогам и сборам	62	0	16 461	0	0	0					16 523	0
4	Расчеты по соц страхованию и обеспечению	974	0	16 809	0	16 925	1 175	15 750				858	0
5	Расчеты с подотчетными лицами	223	0	25	0	213	213					35	0
6	Расчеты с персоналом по прочим операциям	196	0	429	0	599	122	477				26	0
7	Расчеты с разными дебиторами	84 900	1 989	48 788	5 597	53 302	16 993	36 309	6 965	116	415	73 421	7 055
x	ИТОГО	1 619 461	112 023	4 657 711	49 512	4 843 904	4 461 759	382 145	7 762	9 614	1 841	1 416 008	150 080

По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражено:

По группе «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - зачет авансовых платежей в счет погашения задолженности; по группе «Расчеты с покупателями и заказчиками» отражены взаимозачеты, по группе «Расчеты по соц. страхованию и обеспечению» – начисление пособий по временной нетрудоспособности; по группе «Расчеты с персоналом по прочим операциям» - удержания из заработной платы; по группе «Расчеты с разными кредиторами» – зачет однородных

требований (взаимозачет), признание в себестоимости расходов на ДМС, погашение задолженности путем заключения соглашения об отступном, удержания из заработной платы.

Согласно утвержденной на предприятии учетной политике создается резерв по сомнительным долгам, начисление которого происходит в отношении задолженности:

- 1) сроком возникновения от 24 месяцев;
- 2) контрагентов, по которым начата процедура банкротства, либо имеется информация о банкротстве.

Таблица № 20

Информация по изменению величины резерва по сомнительным долгам за 2017 год

тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам по группам	Сальдо на 01.01.2017	Начислено	Восстановлено	Списанная дебиторская задолженность			Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2017
				по сроку исковой давности	прекращение деятельности дебитора	по акту ССП		
Расчеты с покупателями и заказчиками	109 669	43 915	1 426	700	1 877	6 621	8	142 960
Расчеты с разными дебиторами (76.02)	570	358	194	7	39		0	688
Расчеты с разными дебиторами (76.09)	1 419	5 239	221	0	70		0	6 367
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	365	0	0	30	270		0	65
ИТОГО по сч. 63	112 023	49 512	1 841	737	2 256	6 621	8	150 080

Основные изменения по структуре показателя по коду **1230 «Дебиторская задолженность»**, сумма которого уменьшилась на 241 510 тыс.руб. (-16,02%):

4.1. снижение показателя по коду **12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»** на сумму 561 тыс. руб. обусловлено произведенными зачетами предоплаты (авансовых платежей).

4.2. снижение показателя по коду **12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками»** на 240 391 тыс.руб. привело к снижению балансовой стоимости общей дебиторской задолженности, так как доля дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в общей сумме указанной задолженности по состоянию на 31.12.2017г. превышает 93,51%. Наиболее подробно анализ дебиторской задолженности покупателей и заказчиков представлен в разделе 3.2. «Управление дебиторской задолженностью».

4.3. по коду **12303 «Расчеты по налогам и сборам»** отражена переплата по налогу на прибыль, водному налогу, земельному налогу и платежам за негативное воздействие на окружающую среду.

4.4. по коду **12304 «Расчеты по социальному страхованию»** отражена задолженность Фонда социального страхования по возмещению затрат на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.

4.5. несущественные изменения произошли по задолженности, отраженной по кодам **12305 «Расчеты с подотчетными лицами»**, **12306 «Расчеты с персоналом по прочим операциям»**.

4.6. снижение показателя по коду **12308 «Расчеты с разными дебиторами»** на 16 545 тыс.руб. обусловлено:

– списание пеней, начисленных в 2016г. согласно 307-ФЗ от 03.11.2015г. (далее 307-ФЗ) за несвоевременную и (или) неполную оплату тепловой энергии и ГВС, на основании заключенных соглашений о прощении долга с контрагентами, с которыми ранее были заключены соглашения о намерениях;

– снижением задолженности по пеням, начисленным по хозяйственным договорам за несвоевременную и (или) неполную оплату тепловой энергии и ГВС согласно 307-ФЗ от 03.11.2015г., а также процентам, начисленным согласно ст. 395 ГК РФ за несвоевременную оплату по договорам.

5. По показателю по коду **1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»** снижение составило 888 тыс.руб. (-51,09%).

6. Снижение показателя по коду **1260 «Прочие оборотные активы»** на 398 тыс.руб. (-54,08%). Прочие оборотные активы представлены показателем по коду **12604 «Расходы будущих периодов со сроком списания до 12 месяцев»**, снижение которого обусловлено равномерным признанием в составе себестоимости расходов будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев.

III. Капитал и резервы:

Снижение третьего раздела Баланса за анализируемый период произошло на 12 496 тыс.руб. (-0,29%). Рассмотрим основные изменения в структуре указанного раздела Баланса:

1. Снижение показателя по коду **1340 «Переоценка внеоборотных активов»** на 21 тыс.руб. обусловлено списанием суммы дооценки по списанным объектам основных средств.

2. Снижение показателя по коду **1350 «Добавочный капитал»** на 14 995 тыс.руб. произошло в связи:

- с поступлением объектов основных средств (+78 099 тыс.руб.) от собственника сверх уставного фонда;

- передачей профильным организациям объектов основных средств, ранее полученных от собственника сверх уставного фонда (91 756 тыс.руб.);

- переносом на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» стоимости списанных объектов основных средств (1 663 тыс. руб.);

- корректировкой стоимости остатков на счете 83.09 «Добавочный капитал. Другие источники» согласно проведенной инвентаризации для аналитического учёта на счёте 83.09 в разрезе объектов основных средств за счет суммы, отраженной на счёте 84.01 «Поступление ОС на праве хоз. ведения» (325 тыс.руб.);

3. Увеличение показателя по коду **1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»** на 2 520 тыс.руб. (+0,16%) за счет:

- отражения финансового результата – чистая прибыль по итогам 2017г. в сумме 1 161 тыс. руб. Пояснение финансового результата представлены в следующих разделах: 3.3.«Выполнение производственных показателей от реализации продукции, услуг по видам деятельности», 3.4.«Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции, по видам деятельности», 3.5.«Управление затратами», 3.6.«Анализ прочих доходов и расходов»;

- корректировкой стоимости остатков на счете 83.09 «Добавочный капитал. Другие источники» согласно проведенной инвентаризации для аналитического учёта на счёте 83.09 в разрезе объектов основных средств за счет суммы, отраженной на счёте 84.01 «Поступление ОС на праве хоз. ведения» (325 тыс.руб.);

- переносом на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» стоимости списанных объектов основных средств (1 663 тыс. руб.);

- сумма переоценки внеоборотных активов (дооценка) по списанным объектам основных средств в сумме 21 тыс. руб. присоединена к нераспределенной прибыли.

IV. Долгосрочные обязательства:

Снижение четвертого раздела Баланса на 178 527 тыс.руб. (-48.63%) обусловлено существенным снижением показателя по коду **1410 «Заемные средства»** на 200 000 тыс. руб.

Договор № 16-011-63 от 29.11.2016г, ранее учитываемый в составе долгосрочного кредитного портфеля в связи с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев по состоянию на 31.12.2017г. отражен в составе краткосрочного портфеля.

Снижение показателя по коду **15103 «Проценты по долгосрочным кредитам»** на 180 тыс.руб. обусловлено тем, что проценты ранее учитываемые по коду **15103 «Проценты по долгосрочным кредитам»**, по состоянию на 31.12.2017г. отражаются по коду **15102 «Проценты по краткосрочным кредитам»** в составе краткосрочных обязательств.

Произошло увеличение показателя по коду **1420 «Отложенные налоговые обязательства»** на 21 473 тыс.руб. (+12,85%). Основные причины увеличения начисленных за период с 01.01.2017 по 31.12.2017г. налогооблагаемых временных разниц указаны в п. 6 Раздела 3.6 «Распределение и использование прибыли».

Информация по долгосрочному кредитному портфелю по состоянию на 31.12.2017г.

тыс.руб.

Наименование кредитора	Реквизиты кредитного договора (№, дата)	Дата получения средств	Дата погашения	Вид кредита	Сумма кредита по договору, тыс.руб	Ставка, %	Направление расходования	Задолженность на 01.01.2017 тыс. руб.		Выбрано (начислено) за 2017г, тыс.руб.		Погашено (оплачено) за 2017г, тыс.руб.		Переквалифицировано по сроку погашения (долгосрочные/ краткосрочные)		Задолженность на 31.12.2017 тыс. руб.	
								осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг		осн. долг	%	осн. долг	%
ПАО Сбербанк России	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 16-011-63 от 29.11.2016г	29.11.2016г	28.11.2018г	Кредитная линия	200 000	11	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренной Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	200 000	180	25 000	21 467	25 000	21466	200 000	181	- 200 000	- 181
ИТОГО по долгосрочным кредитам:								200 000	180	25 000	21 467	25 000	21466	200 000	181	- 200 000	-181

V. Краткосрочные обязательства

Снижение пятого раздела Баланса «**Краткосрочные обязательства**» составило 120 970 тыс. руб.(-12,68%).

1. код 1510 «Заемные средства». В приведенной ниже таблице № 22 представлено изменение краткосрочного кредитного портфеля за период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г., исходя из которой очевидно, что сумма кредитного портфеля была уменьшена на 40 270 тыс.руб., при этом произошло снижение показателя по коду **15102 «Проценты по краткосрочным кредитам»** на 90 тыс.руб.

Состав краткосрочного кредитного портфеля:

1.1. Договор № 15-011-055 об открытии возобновляемой кредитной линии от 24.12.2015г. Кредитор – ПАО «Сбербанк России». Кредит погашен – 25.12.2017г.

1.2. Договор № 16-011-63 об открытии возобновляемой кредитной линии от 29.11.2016г. Кредитор – ПАО «Сбербанк России». Дата полного погашения кредита – 28.11.2018г.

Изменение краткосрочного кредитного портфеля за период с 01.01.2017 по 31.12.2017г.

тыс.руб.

Наименование кредитора	Реквизиты кредитного договора (№, дата)	Дата получения средств	Дата погашения	Вид кредита	Сумма кредита по договору, тыс.руб	Ставка, %	Направление расходования	Задолженность на 01.01.2017 тыс. руб.		Выбрано (начислено) за 2017г, тыс.руб.		Погашено (оплачено) за 2017г, тыс.руб.		Переквалифицировано по сроку погашения (долгосрочные/краткосрочные) Переквалифицировано по сроку погашения (долгосрочные/краткосрочные)		Задолженность на 31.12.2017 тыс. руб.	
								осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%
ПАО Сбербанк России	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 15-011-55 от 24.12.2015г.	24.12.2015г	23.12.2017г	Кредитная линия	240 000	13,75	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренной Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	240 000	271	59 000	11 369	299 000	11 640	0	0	0	0
ПАО Сбербанк России	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 16-011-63 от 29.11.2016г.	29.11.2016г	28.11.2018г	Кредитная линия	200 000	11	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренной Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	0	0	0	0	0	0	200 000	181	200 000	181
ИТОГО по долгосрочным кредитам:								240 000	271	59 000	11 369	299 000	11 640	200 000	181	200 000	181

2. код 1520 «Кредиторская задолженность». Снижение по данному показателю составило 47 972 тыс.руб. (-7,89%).

В таблице № 23 представлена динамика изменения кредиторской задолженности по видам расчетов на 31.12.2017г.

Таблица № 23

Динамика изменения кредиторской задолженности по видам расчетов за 2017год

тыс.руб.

N п/п	Группы кредиторов	Сумма задолженности на 01.01.2017	Возникло обязательств за период	Погашено обязательств за период				Сумма задолженности на 31.12.2017
				Итого	в т.ч.:			
					Денежными средствами	Взаимозачеты	Прочие	
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	482 915	3 226 635	3 271 048	3 087 617	182 810	621	438 502
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	4 610	238 267	238 050		0	238 050	4 827
3	Расчеты по налогам и сборам	75 407	306 805	311 864	311 864	0	0	70 348
4	Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	15 669	191 707	192 205	175 067	0	17 138	15 171
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	27 174	254 131	253 478	252 938	0	540	27 827
6	Расчеты с подотчетными лицами	0	13 613	13 613	13 550	0	63	0
7	Расчеты с разными кредиторами	1 961	343 588	342 460	340 492	0	1 968	3 089
х	Итого:	607 736	4 574 746	4 622 718	4 181 528	182 810	258 380	559 764

Взаимозачеты проведены в 2017 году со следующими контрагентами:

- за теплоэнергию, транспортировку воды и ГВС - СГМУП «ГВК» на сумму 95 864 тыс. руб., ООО УК «ДЕЗ ВЖР» на сумму 529 тыс. руб., прочие на сумму 339 тыс. руб.

- за поставленные материалы: ООО «Сибстройтеплоремонт» – 63 683 тыс. руб., ООО «Сибирская энергостроительная компания» – 9 063 тыс.руб., ООО «Связьинжстрой» - 13 158 тыс. руб., прочие на сумму 174 тыс.руб.

По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражено:

По группе «Расчеты с покупателями и заказчиками» отражен зачет авансов полученных, по группе «Расчеты по соц. страхованию и обеспечению» – возмещение затрат на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний, по группам «Расчеты с персоналом по оплате труда», «Расчеты с подотчетными лицами» - удержания из заработной платы; по группе «Расчеты с разными кредиторами» – уточнение невыясненных платежей контрагентами и уменьшение дебиторской задолженности.

В таблице № 24 представлен расчет оборачиваемости кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками, согласно которому период оборачиваемости по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличился на 1 день.

Расчет оборачиваемости кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками

тыс.руб.

Показатель	Ед.изм.	За 2016 год	За 2017 год	Отклонение
Оборачиваемость кредиторской задолженности к-2 (стр2/стр3)	Оборот	8,1	8,0	-0,1
Выручка (без НДС 18%)	тыс.руб.	3 661 520	3 679 663	18 143
Средняя кредиторская задолженность	тыс.руб.	450 553	460 709	10 156
Период оборачиваемости	Дней	45	46	1

В таблице № 24/1 представлен анализ структуры кредиторской задолженности на 31.12.2017 по сравнению с аналогичным периодом 2016 года.

Таблица № 24/1

тыс.руб.

Группы кредиторов	На 31.12.2016				На 31.12.2017			
	Всего	%	просроченная свыше 3 мес.	%	Всего	%	просроченная свыше 3 мес.	%
Поставщики и подрядчики	482 915	79,46			438 502	78,34		
Покупатели и заказчики	4 610	0,76			4 827	0,86		
Расчеты по налогам и сборам	75 407	12,41			70 348	12,57		
Расчеты с внебюджетными фондами	15 669	2,58			15 171	2,71		
Расчеты с персоналом	27 174	4,47			27 827	4,97		
Расчеты с подотчетными лицами	0	0,00			0	0,00		
Прочие кредиторы	1 961	0,32			3 089	0,55		
Итого	607 736	100	x	x	559 764	100	x	x

Структура кредиторской задолженности по срокам возникновения 2017г. представлена в таблице № 25.

Таблица № 25

тыс.руб.

№ п/п	Виды расчетов, виды задолженности по срокам возникновения	Данные на 31.12.2017		Данные на 31.12.2016		Изменение за период	
		Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	доля, %
						-снижение,	
						+рост	
1	Задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками - всего, в т.ч.:	438 502	78	482 915	79	-44 413	1
1.1.	до 30 дней	368 958	65	411 734	68	-42 776	3
1.2.	от 30 до 90 дней	15491	3	48 735	8	-33 244	5
1.3.	от 90 до 180 дней	5891	1	5589	1	302	0
1.4.	от 180 до 360 дней	48 161	9	16856	3	31 305	-6

1.5.	свыше 360 дней	1	0	1	0	0	0
2	Задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками - всего, в т.ч.:	4 827	1	4 610	1	217	0
2.1.	до 30 дней	3 784	1	1 356	0	2 428	-1
2.2.	от 30 до 90 дней	627	0	391	0	236	0
2.3.	от 90 до 180 дней	18	0	193	0	-175	0
2.4.	от 180 до 360 дней	58	0	536	0	-478	0
2.5.	свыше 360 дней	340	0	2 134	0	-1 794	0
3	Задолженность по расчетам с разными кредиторами - всего, в т.ч.:	3 089	1	1 961	1	1 128	0
3.1.	до 30 дней	2 653	1	1 930	1	723	0
3.2.	от 30 до 90 дней	49	0	29	0	20	0
3.3.	от 90 до 180 дней	381	0	2	0	379	0
3.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
3.5.	свыше 360 дней	6	0	0	0	6	0
4.	Задолженность по расчетам по налогам и сборам, всего	70 348	13	75 407	12	-5 059	-1
4.1.	до 30 дней	70 348	13	75 407	12	-5 059	-1
4.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
4.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
4.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
4.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
5.	Задолженность по социальному страхованию и обеспечению, всего	15 171	3	15 669	3	-498	0
5.1.	до 30 дней	15 171	3	15 669	3	-498	0
5.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
5.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
5.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
5.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
6.	Задолженность по расчетам персоналом по оплате труда, всего	27 827	5	27 174	4	653	-1
6.1.	до 30 дней	27 827	5	27 174	4	653	-1
6.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
6.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
6.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
6.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
7	Задолженность по расчетам с подотчетными лицами, всего	0	0	0	0	0	0
7.1.	до 30 дней	0	0	0	0	0	0
7.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
7.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
7.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
7.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
	Итого	559 764	100	607 736	100	-47 972	x
	до 30 дней	488 741	87	533 270	88	-44 529	x
	от 30 до 90 дней	16 167	3	49 155	8	-32 988	x

	от 90 до 180 дней	6 290	1	5 785	1	506	x
	от 180 до 360 дней	48 219	9	17 392	3	30 827	x
	свыше 360 дней	347	0	2 135	0	-1 788	x

Из вышеприведенных таблиц, очевидно, что основную часть кредиторской задолженности составляют расчеты с поставщиками и подрядчиками - 78%.

2.1. Показатель по коду 15201 «Кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками» за отчетный период снизился на 44 413 тыс. руб. в связи с выполнением договорных обязательств по погашению задолженности. Анализ задолженности основных групп поставщиков приведен ниже.

Задолженность по расчетам с поставщиками за поставленные энергоресурсы в отчетном периоде снизилась на 39 863 тыс. руб. и составляет - **334 963** тыс.руб. в т.ч.:

«ЭК «Восток» АО	10 002 тыс.руб;
СГМУП ГВК	11 710 тыс.руб;
ООО СГЭС	269 086 тыс.руб;
ОАО СНГ	44 114 тыс.руб;
Газпром межрегионгаз Север	51 тыс.руб;

Общая сумма задолженности по расчетам с поставщиками услуг за отчетный период уменьшилась на 13 112 тыс.руб. и составляет – **25 456** тыс.руб. в т.ч.:

ООО «СеверКомТранс»	12 929 тыс. руб
ООО ЧОП «Вулкан»	2 573 тыс. руб.
Прочие	9 954 тыс. руб.

Задолженность по расчетам с подрядчиками уменьшилась на 12 759 тыс. руб. и составляет **28 923** тыс.руб, в т.ч.:

ООО «Сибстройтеплоремонт» (окончательный расчет 31.03.2018 года)	17 647 тыс. руб
ООО «Связьинжстрой» (окончательный расчет 31.03.2018 года)	3 649 тыс. руб.
ООО «Сибирская Энергостроительная Компания» (окончательный расчет 31.03.2018 года)	7 627 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками ТМЦ и оборудования в целях реализации Программы производственного развития на 2017г увеличилась на 21 322 тыс.руб. и составляет **49 160** тыс.руб. в т.ч.:

ООО «Горэлектросервис» (окончательный расчет 31.03.2018 года)	48 575 тыс. руб
Прочие	585 тыс. руб.

Анализируя кредиторскую задолженность по срокам возникновения, необходимо отметить, что по состоянию на 31.12.2017г. просроченная задолженность отсутствует, задолженность является текущей. Задолженность является текущей, в т.ч. с условием погашения задолженности до 31.03.2018 г. согласно заключенным договорам.

2.2. По показателю по коду 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками» произошло увеличение на 217 тыс. руб. за счет авансовых платежей, предусмотренных договорами на теплоснабжения.

2.3. По показателю по коду 15203 «Расчеты по налогам и сборам» наблюдается снижение

на 5 059 тыс. руб. Основной причиной снижения является уменьшение суммы к уплате НДС за 4 квартал 2017г. по сравнению с 4 кварталом 2016г.

2.4. По показателю по коду **15204 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»** наблюдается снижение на 498 тыс.руб.

2.5. По показателю по коду **15205 «Расчеты с персоналом по оплате труда»** увеличение составило 653 тыс.руб.

Следует отметить, что задолженность по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению, по расчетам с персоналом по оплате труда за анализируемый период является текущей.

2.6. За анализируемый период произошло увеличение кредиторской задолженности по расчетам с разными кредиторами (код **15208 «Расчеты с разными кредиторами»**) на 1 128 тыс.руб.

3. Снижение (-5,64%) показателя по коду **1530 «Доходы будущих периодов»** на сумму равномерно признаваемого дохода в бухгалтерском учете стоимости работ по проведенной в 2014г. реконструкции объектов тепловодоснабжения, выполненных безвозмездно (781 тыс.руб.).

4. Существенное снижение показателя по коду **1540 «Оценочные обязательства»** на 31 947 тыс.руб. (-34,75%) обусловлено погашением (использованием) в 2017г. оценочного обязательства, признанного в 2016г., предусматривающего списание исчисленных по 307-ФЗ пеней по заключенным соглашениям о намерениях.

Дополнительно сообщаем, что комиссиями по оперативному контролю и анализу кредиторской задолженности принято решения об отсутствии оснований для начисления оценочного обязательства согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» по следующим контрагентам:

- **ОАО «Сургутгаз».** Согласно протоколу заседания комиссии по оперативному контролю и анализу кредиторской задолженности от 26.02.2018г. принято решение, что основания для создания оценочного обязательства на сумму 10 011 925 руб. 10 коп., непринятых СГМУП «ГТС» услуг ОАО «Сургутгаз» отсутствуют. «Доводом в пользу данного заключения является Технический отчет – «Гидравлический расчет участка газопровода высокого давления от АГРС-4 до Котельной 13,14», выполненный ООО «Газстройсервис» по заказу СГМУП «ГТС», на основании контракта № 01-ГР от 16.01.2017 года.

Согласно выводам специалистов, газораспределительные сети ОАО «Сургутгаз» не участвуют в оказании услуг по транспортировке газа на Котельные №№ 13 и 14. В транспортировке газа на указанные котельные участвует только АГРС-4 ОАО «Сургутгаз», за транспортировку через которую установлен тариф «86 руб. 41 коп.», и данные услуги оплачиваются в полном объеме. От АГРС-4 газ движется исключительно по газораспределительным сетям муниципального предприятия.

В целях предоставления в Арбитражный суд ХМАО-Югры по делу № А75-14403/17 надлежащих доказательств (соответствующих требованиям АПК РФ), СГМУП «ГТС» заявило ходатайство о назначении судом и проведении судебной экспертизы, которой будут подтверждены выводы, изложенные в вышеуказанном техническом отчете.

Таким образом, будет получено доказательство того, что газораспределительные сети ОАО «Сургутгаз» не участвуют в транспортировке газа на Котельные №№ 13 и 14, а услуги по транспортировке газа не могли быть оказаны.»

- СГМУП «ГВК». Согласно протоколу заседания комиссии по оперативному контролю и анализу кредиторской задолженности от 23.01.2018г. принято решение, что основания для создания оценочного обязательства на сумму 12 680 494 руб. 51 коп., непринятых СГМУП «ГТС» услуг СГМУП «ГВК» отсутствуют.

Комиссия, определяет предъявленную сумму как необоснованную письмом исх. № 699 от 24.01.2018г. направил в СГМУП «ГВК» первичные документы без подписания с мотивированным отказом.

3.2. Управление дебиторской задолженностью

В данном разделе будет проведен более подробный анализ дебиторской задолженности:

Таблица № 26

Структура дебиторской задолженности по группам потребителей за 2017г. по сравнению с 2016г.

тыс.руб.

Виды деятельности, группы дебиторов	Долг		Начислено		Результат от перерасчетов (начисление «+»/снятие «-»)		Списано по результатам инвентаризации		Оплачено						% оплаты с учетом долга		Долг	
	на 01.01.2016 года	на 01.01.2017 года	за 2016 год	за 2017 год	за 2016 год	за 2017 год	за 2016 год	за 2017 год	за 2016 год			за 2017 год			на 31.12.16	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.17
									Всего	в т.ч. денежным и средствам и	прочее*	Всего	в т.ч. денежным и средствам и	прочее*				
Расчеты с населением частного сектора	1 625	1 563	7 534	7 310	0		17	190	7 579	7 579	0	7 420	7 420		83	84	1 563	1 263
Расчеты с управляющими компаниями	1 195 187	1 357 765	3 053 060	3 010 721	3 374	412	10 916	7 086	2 882 940	2 877 440	5 500	3 172 229	3 171 193	1 036	68	73	1 357 765	1 189 583
Расчеты с бюджетными организациями	7 870	27 266	535 361	556 014	0	-14	4	13	515 962	515 962	0	567 067	567 067		95	97	27 265	16 186
Расчеты с прочими покупателями	120 995	144 601	822 782	856 045	-5 115	-1 526	2 122	2 706	791 938	638 375	153 563	879 353	697 576	181 777	84	88	144 602	117 061
в том числе задолженность по установке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г	94 852	89 261	10 970	8 203	124				16 686	16 686		23 835	23 835		16	24	89 260	73 629
Итого	1 325 677	1 531 195	4 418 737	4 430 090	-1 741	-1 128	13 059	9 995	4 198 419	4 039 356	159 063	4 626 069	4 443 256	182 813	73	78	1 531 195	1 324 093

*По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражены взаимозачеты с поставщиками товаров, работ услуг, удержания из заработной платы.

Анализ оборачиваемости дебиторской задолженности

(покупатели и заказчики)

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	За 2016 год	За 2017 год	Отклонение
1.	Оборачиваемость дебиторской задолженности (стр. 2/стр3)	Обор.	2,9	2,8	-0,1
2.	Выручка (без НДС)	тыс. руб.	3 661 520	3 679 663	18 143
2.1.	В т.ч. выручка отустановке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г.	тыс. руб.	9 257	8 064	-1 193
3.	Средняя дебиторская задолженность: всего	тыс. руб.	1 347 669	1 301 331	-46 339
3.1.	в т.ч. средняя дебиторская задолженность по установке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009	тыс. руб.	92 057	81 445	-10 612
4.	Период оборачиваемости (360 дней)	дней	124	120	4

Оборачиваемость дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 года составила 120 дней, что на 4 дня меньше аналогичного периода прошлого года. Этот показатель характеризует средний период времени, в течение которого денежные средства от покупателя поступают на расчетный счет предприятия при текущей финансово-хозяйственной ситуации на предприятии. Тенденция к снижению этого показателя свидетельствует о повышении ликвидности.

Для работы с дебиторской задолженностью УК и ТСЖ перед СГМУП «Городские тепловые сети», специалистом по связям с общественностью за период с января по декабрь 2017 года были проведены следующие мероприятия – публикации в печатных и электронных СМИ, автоматический обзвон должников УК и ТСЖ и прочих потребителей по телефону.

1) Газета «Новый Город» и информационный интернет-портал «СИА-Пресс»:

- «Нам не было страшно в -55!» – № 13 (4579) от 07.04.2017.

2) Газета «Сургутская Трибуна» и информационный портал www.ugra-news.ru:

- «В аномально холодную зиму в городе не было инцидентов на сетях тепловодоснабжения!» – № 85 от 16.06.2017;

- «И посыпался горох. С начала октября в арбитражный суд Югры поступило уже десять исков о взыскании долгов с компании «Сургутстройтрест» – от 09.11.2017;

- «Накипело. Сургутские гортеплосети взяли за банкротство злостных неплательщиков» – № 172 (13 735) от 17.11.2017.

3) Ролик для автоматического обзвона должников УК и ТСЖ, прочих потребителей по телефону.

4) Телекомпания «Сургутинформ-ТВ»

- «Сегодня в дома Сургута дали тепло. Должники получает его позже всех» – от 07.09.2017.

СГМУП «Городские тепловые сети» предпринимает в отношении УК и ТСЖ, которые имеют дебиторскую задолженность, комплекс мероприятий – это переговоры, исковые заявления в суд, меры общественного воздействия: публикации списков должников, разъяснение через СМИ негативного влияния роста задолженности УК и ТСЖ перед ресурсоснабжающей организацией и т.д.

**Основными абонентами (УК и ТСЖ), имеющими задолженность перед
СГМУП «Городские тепловые сети» по состоянию на 31.12.2017г.,
с долгом более 500 тыс. руб., являются:**

тыс. руб.

Группы	Контрагент	Задолженность на 31.12.2017г.	Задолженность до 3-х месяцев	Задолженность свыше 3-х месяцев	Задолженность свыше 1 года
Бюджетные организации	Администрация г.Сургута	593,21	394,85	198,37	0,00
	УВД ФКУ	5 009,99	5 009,99	0,00	0,00
	ГУ "1 ОФПС по ХМАО-Югре"	1 712,38	1 712,38	0,00	0,00
	УКС МКУ	1 293,84	1 293,84	0,00	0,00
	СОШ № 45 МБОУ	1 169,95	1 169,95	0,00	0,00
	Сургутская окружная клиническая больница	1 168,26	1 168,26	0,00	0,00
	Сургутская городская клиническая больница БУ	635,87	635,87	0,00	0,00
	СОШ № 46 МБОУ	590,20	590,20	0,00	0,00
	ХЭУ МКУ	559,25	559,25	0,00	0,00
	Итого	12 732,97	12 534,60	198,37	0,00
Прочие потребители (ИП, ЗАО, ООО, ПАО, ООО)	Северстрой ООО	16 861,57	5 159,79	10 873,78	827,99
	Тюменьдизайнсервис ООО	7 042,93	0,00	1 972,96	5 069,98
	СНГ ОАО	6 400,61	6 400,61	0,00	0,00
	Континент Строй ООО	4 404,14	0,00	0,00	4 404,14
	НПО СПБЭК ООО	4 253,56	4 253,56	0,00	0,00
	Глобалтранс ООО	3 271,99	2 092,73	1 179,26	0,00
	Лотос ООО	3 194,85	1 528,82	1 666,04	0,00
	Сургутстройтрест ОАО	3 157,74	780,12	2 377,61	0,00
	РЖД ОАО	2 467,51	2 467,51	0,00	0,00
	Дельта авто ООО	1 643,94	0,00	0,00	1 643,94
	Тюменьэнерго АО	1 638,18	1 638,18	0,00	0,00
	Тюменьэнергопромстрой ЗАО	1 573,93	0,00	0,00	1 573,93
	ДЭП ООО	1 498,42	833,55	664,87	0,00
	МТА Компания АО	1 386,72	1 335,78	50,94	0,00
	Вершина ООО	1 326,80	1 326,80	0,00	0,00
	Сургутгазстрой АО	1 194,96	0,00	0,00	1 194,96
	Сургутгазстрой СФК ООО	1 177,95	1 177,95	0,00	0,00
	Центр Менеджмент УК ООО	1 146,32	1 146,32	0,00	0,00
	Комплекс-КА ООО	1 140,97	1 140,97	0,00	0,00
	Главснаб капитал ООО	1 051,26	1 051,26	0,00	0,00

	Сургутская база комплектации ООО	946,51	946,51	0,00	0,00
	Почта России ФГУП	858,61	858,61	0,00	0,00
	Домостроительный комбинат-1 ЗАО	841,26	841,26	0,00	0,00
	Милосердие ГСК-80	809,34	809,34	0,00	0,00
	Газпром трансгаз сургут ООО	801,86	801,86	0,00	0,00
	Усатенко Диана Николаевна ИП	761,07	0,00	571,80	189,27
	Кедровый-27 ГК	653,28	653,28	0,00	0,00
	СТПО	620,16	620,16	0,00	0,00
	Сибирь Авто ООО	610,29	0,00	0,00	610,29
	Сургутские электрические сети	553,06	553,06	0,00	0,00
	Сургутгазстрой ООО ПСП	531,00	531,00	0,00	0,00
	Итого	73 820,81	38 949,03	19 357,26	15 514,51
УК и ТСЖ	ДЕЗ ВЖР УК	210 068,16	189 307,78	3 861,96	16 898,41
	ДЕЗ ЦЖР УК	200 822,86	173 898,26	7 590,75	19 333,85
	Сервис-3 ООО УК	144 266,06	133 432,90	0,00	10 833,16
	Комфорт НУ УК	78 786,15	0,00	0,00	78 786,15
	ЗАСК ООО УК	48 394,93	16 669,69	28 406,06	3 319,18
	УЮТ ООО	41 118,24	35 731,77	0,00	5 386,47
	Комфорт УК ООО	36 782,65	21 712,44	11 775,85	3 294,36
	РЭУ-8 УК ООО	36 411,43	31 635,70	0,00	4 775,72
	Вордгрин ООО УК	35 997,73	0,00	0,00	35 997,73
	Система ООО УК (Сибпромстрой № 25)	32 336,25	17 021,28	15 314,97	0,00
	Запад ООО УК	27 636,06	27 636,06	0,00	0,00
	АЛКОМ ООО (ООО УК Тэксиб)	25 613,17	0,00	0,00	25 613,17
	Гравитон УК ООО	20 870,96	20 239,41	0,00	631,55
	Жилкомхозсервис ООО	20 701,49	5 745,21	14 928,99	27,29
	Западная ООО УК	19 540,92	0,00	18 426,50	1 114,43
	РОМ и К УК ООО	17 217,54	5 022,76	9 457,03	2 737,75
	Единая УК ООО	16 500,34	0,00	0,00	16 500,34
	Тепловик СГМУП	16 345,21	4 405,35	10 863,92	1 075,94
	Ютерра ООО	15 836,89	14 863,44	973,44	0,00
	Возрождение УК ООО	15 299,22	15 299,22	0,00	0,00
	СеверСтрой УК ООО	15 297,27	13 041,87	2 255,40	0,00
	Стандарт Плюс ООО	13 053,33	5 299,44	4 219,99	3 533,90
	РЭУ №6 ООО	12 591,76	12 209,26	0,00	382,50
	РЭУ-10 ООО УК	11 809,37	0,00	0,00	11 809,37

Северный дом ООО (ООО РЭУ №6)	8 293,42	0,00	0,00	8 293,42
Югорская УК ООО	7 814,31	6 378,53	1 435,78	0,00
Управдом ООО	7 450,30	1 900,30	4 215,32	1 334,67
Газовик ТСЖ	6 440,01	0,00	0,00	6 440,01
Управдом ТСЖ	5 337,56	2 334,54	3 003,02	0,00
Управдом ООО УК	5 039,44	2 747,50	2 291,94	0,00
За ручьем УК ООО	4 781,48	2 552,61	2 228,87	0,00
Югратехногрупп ООО	4 321,31	4 321,31	0,00	0,00
ГрадСервис УО ООО	3 782,41	1 674,64	2 107,77	0,00
Быстринка ТСЖ	2 824,38	833,34	1 719,95	271,09
Комфорт Сервис ООО	2 147,16	2 147,16	0,00	0,00
ЖилСервис УК ООО	2 012,45	2 012,45	0,00	0,00
Комсомольский -13 ТСН	1 965,18	1 965,18	0,00	0,00
Монолит ТСЖ	1 870,27	0,00	0,00	1 870,27
На Майской ТСЖ	1 596,94	0,00	1 596,94	0,00
Энергетик ТСЖ	963,01	0,00	0,00	963,01
Светлое ТСЖ	947,51	947,51	0,00	0,00
Комфорт ТСН	940,87	940,87	0,00	0,00
Горизонт ТСЖ	784,82	0,00	0,00	784,82
Комсомольское ТСЖ	717,38	717,38	0,00	0,00
Весна-5 ТСЖ	648,94	0,00	0,00	648,94
Уютное ТСН	627,84	627,84	0,00	0,00
На Крылова ТСН	602,10	602,10	0,00	0,00
Сибжилсервис ООО	591,65	568,08	23,57	0,00
Мелик-Карамова 28/1 ТСН	537,58	510,17	27,41	0,00
Наш дом УК ООО	534,50	534,50	0,00	0,00
КОМФОРТ ТСЖ	513,49	513,49	0,00	0,00
Итого	1 187 384,31	778 001,37	146 725,45	262 657,49

Информация по судебным производствам, находящимся в Арбитражном суде ХМАО-Югры по дебиторам, в отношении которых введена процедура банкротства

№ п/п	Наименование контрагента	Номер договора	Период задолженности	Номер судебного акта	Сумма задолженности по основному долгу, руб.	Сумма процентов, руб.	Сумма гос.пошины, в руб.	Сумма оплаченной должником задолженности, руб.	Остаток задолженности, руб.	Примечание
1	ООО "Проттон"	Договор №17 от 28.02.2014	поставка товаров	A40-88244/2014	29 755,47				29 755,47	Определением АС г. Москвы от 05.12.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства до 24.03.2018г.
2	ООО "Специализированное карьерное управление"	Договор.№981 от 01.01.2008	01.05.2010г. по 31.05.2010г.	A75-7604/2012	44 131,01				44 131,01	Определением АС ХМАО-Югры от 17.10.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства на шесть месяцев
3	ООО УК "Вордгрин"	Договор №904 от 01.01.2008	01.10.2011г. по 30.11.2012г.	A75-10404/2012	35 997 731,86	1 890 368,58	151 232,50		38 039 332,94	Определением АС ХМАО-Югры от 19.10.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства на три месяца
4	ООО УК "Единая"	Договоры №465 от 01.11.2013г.; №465 от 01.01.2015г.; №465В от 01.01.2015г.	01.04.14 по 30.11.15г.	A75-14778/2015	14 341 144,92	73 416,77	166 322,37		14 580 884,06	Определением АС ХМАО-Югры от 21.12.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства на три месяца
5	ООО "ДельтаАвто"	Договор № 3740 от 14.04.2014г.	01.11.2014г. по 31.05.2015г.	A75-8931/2015	1 504 526,05		18 677,00		1 523 203,05	Определением АС ХМАО-Югры от 28.11.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства на три месяца
6	ОАО "РЭУ"	Договор №484 от 01.01.2012	01.10.2011 по 31.05.2012	A40-55638/2014	469 702,69	27 287,79	12 939,81		509 930,29	Определением АС г. Москвы от 15.04.2016г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными и включены в реестр требований кредиторов третьей очереди

7	ООО "Пивной мир"	Договор №830 от 01.09.2011	01.05.2014 по 31.05.2014	A40-95419/15	60 554,66				60 554,66	Определением АС г. Москвы от 15.04.2016г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными; Определением АС г. Москвы от 21.07.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства на шесть месяцев
8	АО "Сургутгазст рой"	Договор №977 от 15.12.2009г.	01.04.2010 по 31.03.2011	A76- 15779/2015	1 194 959,34				1 194 959,34	Определением Челябинской области от 22.09.2016г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными и включены в реестр требований кредиторов третьей очереди; Определением от 02.10.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства до 20.01.2018г.
9	ЗАО "Тюменьэне ргопромстро й"	Договор №977 от 15.12.2009г.	01.04.2010 по 31.03.2011	A75-5230/2011	1 903 178,20	84 193,56	0,00	329 249,83	1 573 928,37	Определением АС ХМАО-Югры от 03.11.2011г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными и включены в реестр требований кредиторов третьей очереди; Определением АС ХМАО-Югры от 10.10.2017г. вынесено определение о продлении срока конкурсного производства на шесть месяцев
10	ИП Воробьев В.О.	Договор №472 от 01.09.2015	01.01.2016 по 31.03.2016	A75-5048/2016	230 466,49				230 466,49	Определением АС ХМАО-Югры от 03.11.2011г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными и включены в реестр требований кредиторов третьей очереди
11	ООО "Континент Строй"	Договор №2025 от 17.11.2015	01.01.2016 по 30.06.2016	A08-6802/2016	4 404 142,79	171 381,96	45 878,00		4 621 402,75	Определением Суда Белгородской области от 29.11.2017г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными и включены в реестр требований кредиторов третьей очереди
12	ООО «Алком» (ООО «УК «ТЭКСИБ»)	Договоры №№ 1072 от 01.01.2015г, № 1072В от 01.01.2015г,	01.05.2015 по 30.06.2016	A75- 12780/2017	25 613 174,47	1 225 911,60	406 334,40		27 245 420,47	Определением АС ХМАО-Югры от 24.10.2017г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными, в отношении должника введена процедура наблюдения. Судебное заседание по рассмотрению дела о банкротстве назначено на 26.02.2018г.

13	ООО «УК РЭУ № 10»	Договоры №№ 398 от 01.01.2015, 398 В от 01.01.2015	1.09.2015 по 31.03.2016	A75-12777/2017	11 809 371,39	144 681,87	146 216	12 100 269,26	Определением АС ХМАО-Югры от 21.09.2017г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными, в отношении должника введена процедура наблюдения. Судебное заседание по рассмотрению дела о банкротстве назначено на 22.02.2018г
14	НУ УК «Комфорт»	Договоры №№28 от 01.09.2012, №28 от 01.01.2015, 28 В от 01.01.2015	01.11.2013 по 31.05.2016	A75-13664/2017	77 320 764,82	7 694 688,92	627 705	85 643 158,74	Определением АС ХМАО-Югры от 26.10.2017г. введена процедура наблюдения, требования СГМУП "ГТС" включены в реестр требований кредиторов. Судебное заседание по рассмотрению дела о банкротстве назначено на 19.03.2018г.
15	ООО "Северный дом" (ООО "РЭУ №6")	Договоры №№ 1121 от 01.01.2015, 1132 от 01.01.2015	01.09.2015 по 01.12.2015	A75-16997/2017	8 309 264,90		124 695,00	8 433 959,90	Определением АС ХМАО-Югры от 18.12.2017г. требования СГМУП "ГТС" признаны обоснованными, в отношении должника введена процедура наблюдения. Судебное заседание по рассмотрению дела о банкротстве назначено на 11.04.2018г.
итого					183 232 869,06	11 311 931,05	1 700 000,08	329 249,83	195 831 356,80

***Приложение №1 «Информация о проведенной претензионно-исковой работе за 2017г.»**

3.3. Выполнение производственных показателей от реализации продукции, услуг по видам деятельности.

Таблица № 29

3.3.1. Баланс выработанной собственными котельными, полученной от сторонних поставщиков и реализованной потребителям тепловой энергии в сопоставлении с аналогичным периодом прошлого года и установленным тарифом

№ п/п	Потребители	Ед. изм.	2016 г.	2017 г.		Отклонения факт 2017 г. к факту 2016 г.		Отклонения факт 2017 г. к утверждено РСТ 2017 г.		Удельный вес	
			Факт	Утверждено РСТ	Факт	т. Гкал	%	т. Гкал	%	Утв. РСТ, % 2017 год	Факт, % 2017 год
1	Теплоэнергия - всего	т.Гкал	2 941	2 718	2 936	-5	-0,2	218	8	100	100
1.1.	-произведено собственными котельными	т.Гкал	766	700	700	-66	-8,6	0	0	25,8	23,8
1.2.	-получено от поставщиков	т.Гкал	2 175	2 018	2 236	61	2,8	218	10,8	74,2	76,2
2	Собственные нужды котельных	т.Гкал	19	18	18	-1	-5,3	0	0	0,7	0,6
3	Поступило тепловой энергии в сеть	т.Гкал	2 922	2 700	2 917	-5	-0,2	217	8	99,3	99,4
4	Потери в сетях	т.Гкал	447	200	505	58	13	305	152,5	7,4	17,2
5	Полезный отпуск, всего, в том числе:	т.Гкал	2 475	2 500	2 412	-63	-2,5	-88	-3,5	92	83,2
6	Собственное потребление	т.Гкал	9	7	6	-3	-33,3	-1	-14,3	0,3	0,2
7	На подогрев холодной воды для приготовления горячей воды	т.Гкал	410	426	381	-29	-7,1	-45	-10,6	15,7	15
8	Реализация сторонним потребителям:	т.Гкал	2 056	2 067	2 025	-31	-1,5	-42	-2	76	69
8.1.	-население	т.Гкал	1 387	1 309	1 337	-49,9	-3,6	28,1	2,1	48,2	45,5
8.2.	-прочие	т.Гкал	378	476	392	13,7	3,6	-84,3	-17,7	17,5	13,3
8.3.	-бюджетные	т.Гкал	291	282	296	4,8	1,6	13,8	4,9	10,4	10,1

1) В общем объеме фактической тепловой энергии за 2017 год 2 936 тыс. Гкал:

-произведено тепловой энергии собственными котельными 700 тыс. Гкал (23,8 %).

-получено тепловой энергии от сторонних поставщиков 2 236 тыс. Гкал (76,2%).

2) **Технологические нужды котельных** это расход тепловой энергии на собственные нужды котельных, который определяется расчетным или опытным путем исходя из потребностей конкретного теплоисточника, как сумма расходов теплоты на отдельные элементы затрат:

- количество тепловой энергии на отопление помещений котельной и вспомогательных

зданий, которое зависит от объема помещения и температуры наружного воздуха;

- на бытовые нужды персонала;
- на технологические процессы подготовки воды;
- потери тепловой энергии на нагрев воды, удаляемой из котла с продувкой, промывкой и т.д.

За 2017 год технологические нужды котельных составили 18 тыс. Гкал. или 0,6 %, в общем удельном весе.

3) **Фактический объем тепловой энергии, поступившей в сеть**, определен по показаниям приборов учета на объектах СГМУП «ГТС», выведенных в систему «Телескоп - плюс», за отчетный период составляет 2 917 тыс. Гкал или 99,4 % от выработанной собственными котельными и полученной от сторонних поставщиков тепловой энергии.

4) **Фактические потери тепловой энергии** в количестве 505 тыс. Гкал (21 % от полезного отпуска, 17,2 % - удельный вес в общем объеме тепловой энергии) определены, как разница между тепловой энергией, поступившей в сеть 2 917 тыс. Гкал и полезно-отпущенной тепловой энергией потребителям 2 412 тыс. Гкал.

Фактические потери тепловой энергии превышают плановые на 300 тыс. Гкал или 153 %.

Таблица №30

Установленные в тарифе (плане) и фактические потери тепловой энергии за 2017 год

Вид затрат	Уст. тариф 2017 год	Факт 2017 год	Отклонения	
			абсолютная величина	%
Потери тепловой энергии, тыс.Гкал	200	505	305	153
Процент потерь тепловой энергии от полезного отпуска, %	8,0	21,0	-	-
Полезный отпуск тепловой энергии тыс. Гкал	2 500	2 412	-88	-3,5

Плановыми (нормируемыми) объёмами технологических потерь, в соответствии с Приказом Министерства энергетики РФ от 30 декабря 2008 г. N 325 «Об утверждении порядка определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя», при передаче тепловой энергии, являются:

- 1) **потери тепловой энергии теплопередачей через теплоизоляционные конструкции** теплопроводов и оборудование тепловых сетей;
- 2) **потери и затраты** тепловой энергии, обусловленные **потерями и затратами теплоносителя** (в структуре отпуска тепловой энергии – 200 тыс. Гкал).

К **нормируемым потерям тепловой энергии теплопередачей** через теплоизоляционные конструкции трубопроводами тепловых сетей за год, относятся потери на основании значений часовых тепловых потерь при среднегодовых (среднесезонных) условиях эксплуатации, в зависимости от типа прокладки, вида изоляционной конструкции и года проектирования теплопроводов.

К **нормируемым технологическим потерям теплоносителя** относятся технически неизбежные в процессе передачи и распределения тепловой энергии потери теплоносителя с его

утечкой через неплотности в арматуре и трубопроводах тепловых сетей в пределах, установленных правилами технической эксплуатации тепловых энергоустановок.

К нормируемым технологическим затратам теплоносителя относятся:

- затраты теплоносителя на заполнение трубопроводов тепловых сетей перед пуском после плановых ремонтов и при подключении новых участков тепловых сетей;

-технологические сливы теплоносителя средствами автоматического регулирования теплового и гидравлического режима, а также защиты оборудования;

-технически обоснованные затраты теплоносителя на плановые эксплуатационные испытания тепловых сетей и другие регламентные работы.

Приказом департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры от 13.11.2015г. № 49-нп утверждены потери тепловой энергии при ее передаче, и в процентном отношении к полезному отпуску составляют 8 %.

Далее приведен анализ применения к фактическому полезному отпуску тепловой энергии - 2 412 тыс. Гкал, и к фактическим потерям тепловой энергии – 505 тыс. Гкал., утвержденного ДЖКХ и энергетики нормативный процент потерь тепловой энергии.

Таблица № 31

Фактические потери тепловой энергии за 2017 год

Вид затрат	тыс. Гкал, тыс. м3	% потерь тепловой энергии от ПО	Вид потерь тепловой энергии	тыс. Гкал	% потерь тепловой энергии от ПО	Вид потерь тепловой энергии, тыс. Гкал.	
Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал	2 412						
Потери тепловой энергии	505	21,0	нормативные потери теплоэнергии	193	8,0		
			сверхнормативные потери теплоэнергии	312	13,0	при порывах на магистр. сетях	0,05
						при порывах на внутрикварт. сетях ТС	0,01
						при порывах на внутрикварт. сетях ГВС	0,02
						за счет несоответствия к - ГВС для пересчета м3 в Гкал	220,92
объем расчетного количества тепловой энергии не вошедшего в реализацию за 2016 год	91						

- **нормативные потери тепловой энергии в составе фактических - 193 тыс. Гкал;**

- **сверхнормативные потери тепловой энергии в составе фактических - 312 тыс. Гкал.**

Причинами возникновения сверхнормативных потерь или не реализованной тепловой энергии являются следующие факторы:

- порывы на магистральных сетях приводят к потере тепловой энергии в количестве **0,05 тыс.Гкал.**

- функциональные отказы на внутриквартальных сетях теплоснабжения Т1 Т2 приводят к потере тепловой энергии в количестве **0,01 тыс. Гкал.**

- функциональные отказы на внутриквартальных сетях теплоснабжения Т3 Т4 приводят к потере тепловой энергии в количестве **0,02 тыс. Гкал.**

- потери тепловой энергии за счет неучтенного количества тепловой энергии на подогрев горячей воды по результатам анализа показаний прибора учета горячей воды и допустимой

погрешности узлов учета до 4 % (Постановление Правительства РФ от 18.11.2013 г. №и 1034 «О коммерческом учете тепловой энергии, теплоносителя») – **220,92 тыс. Гкал.**

- объем расчетного количества тепловой энергии не вошедшего в реализацию 2017 года за период со дня окончания отчетного периода по показаниям приборов учета до 31.12.2017г. - **91 тыс. Гкал.**

Таблица № 32

Поступило ГВС в сеть , тыс м3	5 438
Потери, тыс.м2	68
Реализовано потребителям, тыс.м3	5 370
Применяемый $k_{гвс}$, Гкал/м3	0,0708
Теплоэнергия, необходимая для подогрева 5 438 тыс.м ³ ГВС при 0,0708 Гкал на м ³ , тыс. Гкал	385
Потери теплоэнергии за счет несоответствия $k_{гвс}$, тыс. Гкал	221
Теплоэнергия, необходимая для подогрева 5 438 тыс.м ³ ГВС с учетом потерь т/энергии из-за несоответствия $k_{гвс}$, тыс. Гкал	606
Фактический $k_{гвс}$, Гкал/м3	1,111

В результате анализа определено несоответствие фактического показателя (0,111 Гкал/м3) - расчетному (0,0708 Гкал/м3), определяющего количество тепловой энергии, необходимой для подогрева 1 м³ горячей воды. Показатель, по которому произведена фактическая реализация тепловой энергии для подогрева горячей воды, определен с учетом температуры горячей воды в точке водозабора 55⁰С, а фактически температура горячей воды составляет 60-65⁰С. На основании СанПиН 2.1.4.2496-09 «Гигиенические требования к обеспечению безопасности систем горячего водоснабжения» температура горячей воды в местах водоразбора, независимо от применяемой системы теплоснабжения, должна быть не ниже 60⁰С и не выше 75⁰С.

5) **Полезно отпущенная тепловая энергия**, сложилась из показаний приборов учета тепловой энергии у потребителей, при их отсутствии определена расчетным путем, согласно, договорных нагрузок и нормативов потребления.

Фактический полезный отпуск тепловой энергии за отчетный период составил 2 412 тыс. Гкал, в том числе:

- собственные нужды предприятия** - 6 тыс. Гкал;
- на подогрев холодной воды для приготовления горячей воды** - 381 тыс. Гкал;
- реализовано сторонним потребителям** - 2 025 тыс. Гкал.

Снижение объемов полезного отпуска за 2017 год по отношению к факту аналогичного периода 2016 года на 62 тыс. Гкал, обусловлено следующими факторами (Диаграмма №1):

Таблица № 33

Показатель	Объем полезного отпуска		Отклонения по факторам			
	Факт		Итого	По температуре наружного воздуха	По приборам учета тепловой энергии	По подключению и отключению объектов
	2016	2017				
тыс. Гкал	2 475	2 412	-63	-16	-42	-5
%	-	-	100	25	67	8

1) -16 тыс. Гкал (-25 %) - повышение t- ры наружного воздуха на 0,6⁰С (2016г. t = -6,4⁰С,

2017г. t = -5,8°C);

- 2) -42 тыс. Гкал (-67%) - установка приборов учета;
- 3) -5 тыс. Гкал (-8%) - подключение и отключение потребителей.

Уменьшение объёмов полезного отпуска тепловой энергии за 2017г. по отношению к установленному тарифу на 89 тыс. Гкал обусловлено следующими факторами (Диаграмма №2) :

Таблица № 34

Показатель	Объем полезного отпуска		Отклонение по факторам				
	2017 год		Итого	По температуре наружного воздуха	По приборам учета тепловой энергии	По подключению и отключению объектов	Закрытие финансового года
	Уст. тариф	факт					
тыс. Гкал	2 500	2 412	-88	-29	-17	-3	-39
%	-	-	100	33	19	4	44

- 1) - 29 тыс. Гкал (-33 %) - повышение t-ры наружного воздуха на 1,2°C (уст. тариф 2017 г. t = -7°C, факт 2017 г. t = -5,8 °C);
- 2) - 17 тыс. Гкал (-19%) - установка приборов учета;
- 3) - 3 тыс. Гкал (-4%) - подключение и отключение потребителей;
- 4) -39 тыс.Гкал (-44%) - результат закрытия финансового года.

Диаграмма №1

Факторный анализ объемов полезного отпуска тепловой энергии ФАКТ 2016г./ФАКТ 2017г., Гкал

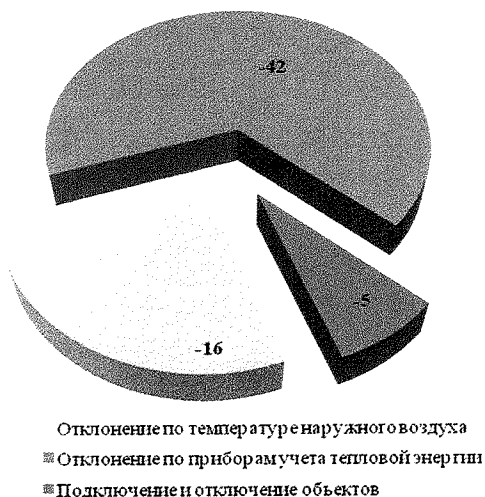
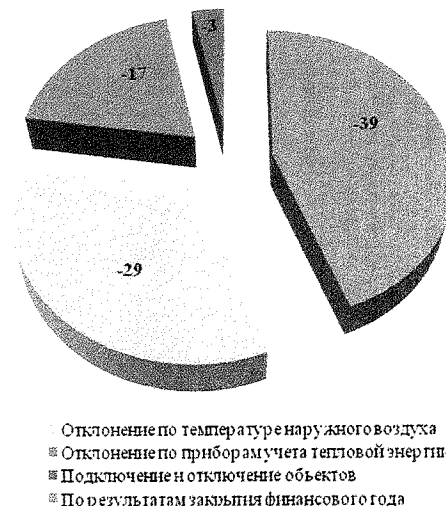


Диаграмма №2

Факторный анализ объемов полезного отпуска тепловой энергии ПЛАН 2017г./ФАКТ 2017г., Гкал



Среднемесячные фактические температуры наружного воздуха по данным ГМБ Сургут подразделение Ханты-Мансийского центра по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды - филиал ФГБУ "Обь-Иртышское УГМС", запланированные расчетные температуры и температуры по СНИП приведены ниже в таблице № 35.

Температура наружного воздуха в градусах Цельсия

Период	2017 год факт	Расчётная по плану 2017г.	Расчетная по СНИП
январь	-21,9	-21,9	-22
февраль	-16,6	-17,4	-19,6
март	-2,9	-9,3	-13,3
апрель	-0,3	0,4	-3,5
май	4,2	6,3	4,1
июнь	-	-	-
июль	-	-	-
август	-	-	-
сентябрь	4,6	4,6	7,8
октябрь	-0,2	-2,9	-1,4
ноябрь	-7,6	-9,7	-13,2
декабрь	-11,1	-13,2	20,3
ИТОГО за 12 месяцев (с учетом отопительного периода)	-5,8	-7,0	-9,0

3.3.2. Баланс поднятой собственными скважинами, полученной от сторонних поставщиков и реализованной потребителям холодной воды в сопоставлении с аналогичным периодом прошлого года и установленным тарифом.

Таблица № 36

№ п/п	Поставщик и вид потребления	факт 2016	Кол-во, тыс. м ³		Отклонение факт 2016 г. к факту 2017 г.		Отклонения факт к утверждено РСТ	
			Утверждено РСТ	Факт 2017 г.	тыс. м ³	%	тыс. м ³	%
1. Вода полученная от сторонних организаций								
1	Поступило воды в сеть	16 133	21 440,00	15 567,00	-566	-3,51	-5 873,00	-27,39
2	Потери во внутрикв. сетях 1%	0	212	0	0	0	-212	-100
3	Полезный отпуск	16 133	21 228,00	15 567,00	-566	-3,51	-5 661,00	-26,67
4	Собственное потребление	203	378	178	-25	-12,32	-200	-52,91
5	Холодная вода на ГВС	5 782	9 420,00	5 435,00	-347	-6	-3 985,00	-42,3
6	Реализовано потребителям	10 148	11 430,00	9 954,00	-194	-1,91	-1 476,00	-12,91
2. Поднято воды собственными скважинами в т.ч. Олимпия								
1	Поступило воды в сеть	26	65	25	-1	-3,85	-40	-61,54
2	Потери во внутрикв. сетях	0	1	0	0	0	-1	-100
3	Полезный отпуск	26	64	25	-1	-3,85	-39	-60,94
4	Собственное потребление	7	16	6	-1	-14,29	-10	-62,5
5	Холодная вода на ГВС	3	9	3	0	0	-6	-66,67
6	Реализовано потребителям	16	39	16	0	0	-23	-58,97
3. Очистка Олимпия								
1	Поступило воды в сеть	14	19	13	-1	-7,14	-6	-31,58
2	Потери во внутрикв. сетях 1 %	0	0	0	0	0	0	0
3	Полезный отпуск	14	19	13	-1	-7,14	-6	-31,58
4	Собственное потребление	6	5	5	-1	-16,67	0	0
5	Холодная вода на ГВС	3	9	3	0	0	-6	-66,67
6	Реализовано потребителям	5	5	5	0	0	0	0
4. Всего передача ХВС (соб. скважины + сторонние организации)								
1	Поступило воды в сеть	16159	12 076,00	10 157,00	-6 002,00	-37,14	-1 919,00	-15,89

2	Потери во внутривкв. сетях 1 %	0	213	0	0	0	-213	-100
3	Полезный отпуск	16159	11 863,00	10 157,00	-6 002,00	-37,14	-1 706,00	-14,38
4	Собственное потребление	210	394	184	-26	-12,38	-210	-53,3
5	Холодная вода на ГВС	5785	0	3	-5 782,00	-99,95	3	0
6	Реализовано потребителям	10164	11 469,00	9 970,00	-194	-1,91	-1 499,00	-13,07

За 2017 год получено холодной воды от СГМУП «Горводоканал» 15 567 тыс. м³, в том числе объем холодной воды для приготовления горячей воды 5 435 м³.

Снижение объема реализованной холодной воды по отношению к факту 2016 года на 194 м³ или 1,9 %. связано с тем, что:

- прямые договоры на холодное водоснабжение с потребителями заключены с СГМУП «Горводоканал», фактический объем реализации принят на основании данных предоставленных СГМУП «Горводоканал».

- объемы по понятой воде собственным скважинами приняты на основании фактических показаний приборов учета у абонентов.

Снижение объема приобретаемой холодной воды по отношению к установленному тарифу на 27,39 % обусловлено искусственным завышением объемов воды регулирующим органом, с целью сдерживания роста тарифа для потребителей.

За 2017 год собственными скважинами поднято воды 25 тыс. м³.

Снижение объема холодной воды по отношению к факту 2016 года на 3,9 % .

Снижение объема холодной воды по отношению к установленному тарифу на 61,5 %, связано с тем, что при установлении тарифов в сфере холодного водоснабжения на 2017 г. для СГМУП «ГТС» утвержден объем подъема воды без учета тампонирувания скважин, с целью сдерживания роста тарифа для потребителей, т.е., искусственно завышены объемы полезного отпуска.

За 2017 год количество воды от собственных скважин прошедшее очистку составило 13 тыс.м³. Уменьшение объема очищенной холодной воды по отношению к факту 2016 года на 7%.

Снижение фактического объема очищенной холодной воды за 2017 год по отношению к установленному тарифу на 31,6% обусловлено искусственным завышением регулирующим органом при установлении тарифов объемов воды, с целью сдерживания роста тарифа для потребителей. За 2017 год реализация по транспортированию холодной воды составляет 9 970 тыс.м³.

Снижение объемов по отношению к установленному тарифу на 13 % и факту 2016 года на 2% .

Баланс реализованной потребителям горячей воды

№ п/п	Поставщик и вид потребления	факт 2016 г.	Кол-во, тыс. м ³		Отклонение факт 2016 г. к факту 2017 г.		Отклонения факт к утверждено РСТ	
			Утверждено РСТ	Факт 2017 г.	тыс. м3	%	тыс. м3	%
Баланс реализованной потребителям горячей воды								
1	Поступило воды в сеть	5 785	9 430	5 438	-347	-6	-3 992	57,67
2	Потери в сетях	-	-	68	-	-	-	-
3	Полезный отпуск	5 785	9 430	5 370	-415	-7	-4 060	56,95
4	Собственное потребление	-	-	-	-	-	-	-
5	Реализовано потребителям	5 785	9 430	5 370	-415	-7	-4 060	56,95

Снижение объема горячей воды по отношению к факту 2016 года на 7 %. Основной причиной ежегодного снижения объемов реализации является то, что на основании действующего законодательства СанПиН 2.1.4.2496-09 «Гигиенические требования к обеспечению безопасности систем горячего водоснабжения» температура горячей воды в местах водоразбора, независимо от применяемой системы теплоснабжения, должна быть не ниже 60°C и не выше 75°C. Из-за установленных требований Санэпиднадзора по параметрам температуры горячей воды 60°C в точке водоразбора увеличилось теплосодержание в кубометре воды, а объем реализации горячей воды – снизился.

Обеспечение горячей водой потребителей в местах водоразбора, не ниже 60°C и не выше 75°C, происходило поэтапно, с учетом выполнения необходимых мероприятий.

В 2014 году - 5 ЦТП

В 2015 году – 13 ЦТП

В 2016 году – 63 ЦТП

В 2017 году – 10 ЦТП

В результате несоответствия к - ГВС для пересчета м³ в Гкал СГМУП «ГТС» недополучает в полном объеме через тариф фактически понесенные затраты по тепловой энергии, которые были понесены на приготовление горячей воды. Тем самым возникают потери в части нераспределенного тепла для приготовления горячей воды.

Используя формулу можно рассчитать % снижения потребления ГВС в связи с повышением ее температуры в местах водоразбора:

$$(t_{хвс} * V_{хвс} + t_{гвс} * V_{гвс}) / (V_{хвс} + V_{гвс}) = t_{смеси}$$

В результате расчета приняв:

$t_{смеси} = 40^{\circ}\text{C}$ (комфортная температура для потребителя);

$t_{хвс} = 5^{\circ}\text{C}$;

$\Sigma V = V_{хвс} + V_{гвс} = 100 \text{ л}$

t гвс	Vгвс для 100 л смеси	% снижения V гвс при повышении t гвс
55 °С	70	-
56 °С	68,6	1,96
57 °С	67,3	1,92
58 °С	66,0	1,89
59 °С	64,8	1,85
60 °С	63,6	1,82
61 °С	62,5	1,79
62 °С	61,4	1,75

Такими образом, повышение температуры 1 °С, приводит к снижению объемов реализации порядка 2 %.

Диаграмма №3

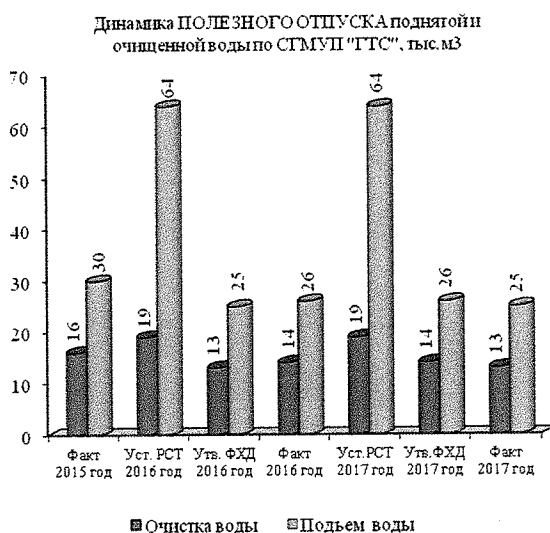
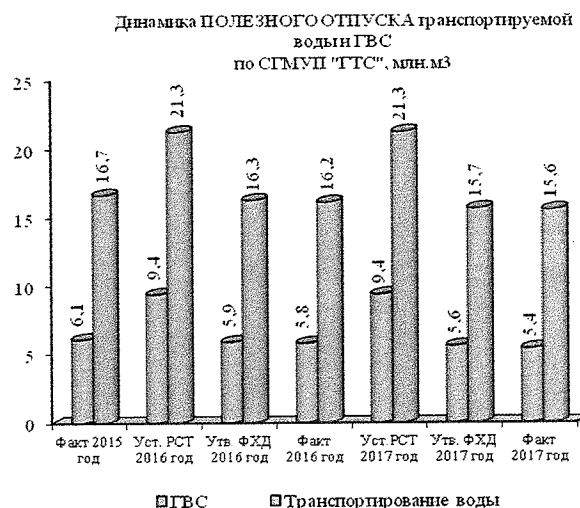


Диаграмма №4



3.4. Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции по видам деятельности

Таблица № 38

3.4.1. Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции за 2017 год, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, установленным тарифом

№п/п	Наименование	2016 год, тыс.руб.	2017 год, тыс.руб.		Отклонения			
		Факт	Установленные показатели РСТ	Факт	факт 2017г. к факту 2016 г.		факт 2017г. к установленному тарифу 2017 г.	
					тыс. руб	%	тыс. руб	%
Выручка								
1.	Выручка от реализации продукции, работ, услуг-всего в том числе:	3 661 520	3 852 787	3 679 663	18 143	100,50%	-173 124	95,50%
1.1.	Производственная деятельность	3 626 741	3 821 382	3 656 902	30 161	100,80%	-164 480	95,70%
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>							
1.1.1.	Тепловая энергия	2 797 845	2 920 982	2 858 157	60 312	102,20%	-62 825	97,80%
1.1.2.	Холодное водоснабжение	56 914	80 381	68 064	11 150	119,60%	-12 317	84,70%

	из них:							
1.1.2.1.	- транспортирование воды	54 922	76 749	66 061	11 139	120,30%	-10 688	86,10%
1.1.2.2.	- подъем воды	1 036	2 581	1 030	-6	99,40%	-1 551	39,90%
1.1.2.3.	- очистка воды	956	1 051	973	17	101,80%	-78	92,60%
1.1.3.	Горячее водоснабжение	771 982	820 019	730 681	-41 301	94,70%	-89 338	89,10%
1.2.	Прочая производственная деятельность:	18 124	16 315	12 841	-5 283	70,90%	-3 474	78,70%
	в т. ч. по видам деятельности:							
1.2.1.	ТО и оказание услуг	8 062	6 062	6 292	-1 770	78,00%	230	103,80%
1.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	744	1 542	844	100	113,40%	-698	54,70%
1.2.3.	Хим. анализы	1 112	1 164	429	-683	38,60%	-735	36,90%
1.2.4.	Аренда	8 206	7 547	5 259	-2 947	64,10%	-2 288	69,70%
1.2.5.	Прочая реализация	0	95	17	17	0,00%	-78	17,90%
1.3.	Реализация ОДПУ	9 296	12 186	6 834	-2 462	73,50%	-5 352	56,10%
1.4.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	7 359	2 904	3 086	-4 273	41,90%	182	106,30%
1.4.1.	БПК	4 211	0	0	-4 211	0,00%	0	0,00%
1.4.2.	КОП	3 148	2 904	3 086	-62	98,00%	182	106,30%
Себестоимость								
2.	Себестоимость - всего:	3 570 681	3 765 877	3 555 915	-14 766	99,60%	-209 962	94,40%
2.1.	Производственная деятельность	3 525 943	3 727 426	3 523 766	-2 177	99,90%	-203 660	94,50%
	в т. ч. по видам деятельности:							
2.1.1.	Тепловая энергия	2 654 829	2 830 023	2 677 573	22 744	100,90%	-152 450	94,60%
2.1.2.	Холодное водоснабжение	99 166	77 384	113 070	13 904	114,00%	35 686	146,10%
	из них:							
2.1.2.1.	- транспортирование воды	93 637	73 840	109 464	15 827	116,90%	35 624	148,20%
2.1.2.2.	- подъем воды	4 079	2 508	2 368	-1 711	58,10%	-140	94,40%
2.1.2.3.	- очистка воды	1 450	1 036	1 238	-212	85,40%	202	119,50%
2.1.3.	Горячее водоснабжение	771 948	820 019	733 123	-38 825	95,00%	-86 896	89,40%
2.2.	Прочая производственная деятельность:	13 549	11 015	11 326	-2 223	83,60%	311	102,80%
	в т. ч. по видам деятельности:							
2.2.1.	ТО и оказание услуг	6 447	5 520	5 552	-895	86,10%	32	100,60%
2.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	655	1 402	676	21	103,20%	-726	48,20%
2.2.3.	Хим. анализы	515	1 057	162	-353	31,50%	-895	15,30%
2.2.4.	Аренда	5 932	3 036	4 923	-1 009	83,00%	1 887	162,20%
2.2.5.	Прочая реализация	0	0	13	13	0,00%	13	0,00%
2.3.	Реализация ОДПУ	9 296	12 186	6 834	-2 462	73,50%	-5 352	56,10%
2.4.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	21 893	15 250	13 989	-7 904	63,90%	-1 261	91,70%
2.4.1.	БПК	7 522	0	0	-7 522	0,00%	0	0,00%
2.4.2.	КОП	14 371	15 250	13 989	-382	97,30%	-1 261	91,70%
Прибыль								
3.	Прибыль от реализации	90 839	86 910	123 748	32 909	136,20%	36 838	142,40%
3.1.	Производственная деятельность	100 798	93 956	133 136	32 338	132,10%	39 180	141,70%
	в т. ч. по видам деятельности:							
3.1.1.	Тепловая энергия	143 016	90 959	180 584	37 568	126,30%	89 625	198,50%
3.1.2.	Холодное водоснабжение	-42 252	2 997	-45 006	-2 754	106,50%	-48 003	-1501,70%
	из них:							
3.1.2.1.	- транспортирование воды	-38 715	2 909	-43 403	-4 688	112,10%	-46 312	-1492,00%
3.1.2.2.	- подъем воды	-3 043	73	-1 338	1 705	44,00%	-1 411	-1832,90%

3.1.2.3.	- очистка воды	-494	15	-265	229	53,60%	-280	-1766,70%
3.1.3.	Горячее водоснабжение	34	0	-2 442	-2 476	-7182,40%	-2 442	0,00%
3.2.	Прочая производственная деятельность:	4 575	5 300	1 515	-3 060	33,10%	-3 785	28,60%
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>							
3.2.1.	ТО и оказание услуг	1 615	542	740	-875	45,80%	198	136,50%
3.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	89	140	168	79	188,80%	28	120,00%
3.2.3.	Хим. анализы	597	107	267	-330	44,70%	160	249,50%
3.2.4.	Аренда	2 274	4 511	336	-1 938	14,80%	-4 175	7,40%
3.2.5.	Прочая реализация	0	95	4	4	0,00%	-91	4,20%
3.3.	Реализация ОДПУ	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
3.4.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	-14 534	-12 346	-10 903	3 631	75,00%	1 443	88,30%
3.4.1.	БПК	-3 311	0	0	3 311	0,00%	0	0,00%
3.4.2.	КОП	-11 223	-12 346	-10 903	320	97,10%	1 443	88,30%

Пояснения по отклонениям выручки от реализации продукции, работ, услуг соответствуют номеру п/п в таблице № 38.

п/п № 1.1. Выручка по производственной деятельности складывается от реализации услуг по основным видам деятельности.

п/п № 1.1.1. Причины отклонений выручки от реализации тепловой энергии.

При снижении объемов реализованной тепловой энергии в 2017 г. на 1,5 % произошло увеличение выручки от реализации тепловой энергии потребителям в 2017 году **по отношению к фактической выручке за 2016 год** на 60 312 тыс. руб. или на 2,2 % что обусловлено:

- ростом средневзвешенного тарифа на тепловую энергию за 1 Гкал на 55,65 руб. или 4,1%;
- применением повышающего коэффициента к тарифам на тепловую энергию (мощность) применяемого в случае нарушения режима потребления тепловой энергии или отсутствия коммерческого учета, в соответствии с приказом РСТ ХМАО-Югры от 15 июля 2014 года № 80-нп «Об установлении повышающего коэффициента к тарифам на тепловую энергию (мощность)» 9 182,8 тыс.руб.;

План доходов от реализации тепловой энергии потребителям за 2017 г. **по отношению к установленному тарифу** выполнен на 97,8 %, основными причинами являются:

- Повышение температуры наружного воздуха плановая $t = -7,0^{\circ}\text{C}$, фактически сложившаяся $t = -5,8^{\circ}\text{C}$;
- Несвоевременное подключение абонентов произошло за счет:
 - отсутствия подписанного акта и паспорта готовности к отопительному периоду (не произведена промывка и опрессовка сетей абонента, не соответствие договорной нагрузки, отсутствие поверенного прибора учета);
 - отсутствия письменных заявок на подключение (гаражные кооперативы, закрытые паркинги);
 - дебиторская задолженности перед СГМУП «ГТС» за потребление энергоресурсов

предыдущий отопительный период.

п/п № 1.1.2. Причины отклонений выручки от реализации услуги по холодному водоснабжению.

№п/п	Наименование	2016 год, тыс.руб.	2017 год, тыс.руб.		Отклонения			
		Факт	Установленные показатели РСТ	Факт	факт 2017г. к факту 2016 г.		факт 2017г. к установленному тарифу 2017 г.	
					тыс. руб	%	тыс. руб	%
Выручка								
1.1.2.1.	- транспортирование воды	54 922	76 749	66 061	11 139	120,30%	-10 688	86,10%
1.1.2.2.	- подъем воды	1 036	2 581	1 030	-6	99,40%	-1 551	39,90%
1.1.2.3.	- очистка воды	956	1 051	973	17	101,80%	-78	92,60%

Фактическая сложившаяся выручка от реализации холодной воды за 2017 г. в размере 68 064 тыс. руб.:

При снижении объемов транспортируемой холодной воды в 2017 г. на 1,9 % произошло увеличение выручки от реализации потребителям в 2017 году **по отношению к фактической выручке за 2016 год** на 11 139 тыс. руб. или 20,3 % что обусловлено ростом тарифа со второго полугодия на 42,39% (1 полугодие 5,52 руб/м³, 2 полугодие 7,86 руб/м³)

- не выполнение плана доходов по отношению к установленному в тарифе за 2017 год на 10 668 тыс.руб., что составляет 13,9 % в связи с тем, что тарифы на услуги водоснабжения экономически необоснованны, т.к. регулирующие органы искусственно повлияли на плановые затраты, а именно:

а) расходы по статье «амортизационные отчисления» приняты в размере 16,7% от заявленных предприятием;

б) расходы по статье «электроэнергия» приняты в размере 46,4% от заявленных предприятием;

в) искусственно завышены плановые объёмы реализации воды с целью сдерживания роста тарифа.

п/п № 1.1.3. Фактическая выручка от реализации горячей воды за 2017 год в размере 730 681 тыс. руб.:

№п/п	Наименование	2016 год, тыс.руб.	2017 год, тыс.руб.		Отклонения			
		Факт	Установленные показатели РСТ	Факт	факт 2017г. к факту 2016 г.		факт 2017г. к установленному тарифу 2017 г.	
					тыс. руб	%	тыс. руб	%
Выручка								
1.1.3.	Горячее водоснабжение	771 982	820 019	730 681	-41 301	94,70%	-89 338	89,10%

- снизилась по отношению к фактической выручке за 2016 год на 41 301 тыс.руб. года, что составляет 5,3% в связи со снижением объемов реализации ГВС, согласно фактических показаний узлов учета у абонентов;

- план доходов не выполнен по отношению к установленному в тарифе 2017 года на 89

338 или 10,9%

Объем горячей воды 2017 года сложился согласно фактическим показаниям приборов учета абонентов.

п/п № 1.2 Прочая производственная деятельность.

Выполнение работ производится по заявкам организаций, заключённым договорам и разовым заявкам физических лиц. Платные услуги оказываются на основании калькуляций по следующим видам работ:

№п/п	Наименование	2016 год, тыс.руб.	2017 год, тыс.руб.		Отклонения			
		Факт	Установленные показатели РСТ	Факт	факт 2017г. к факту 2016 г.		факт 2017г. к установленному тарифу 2017 г.	
					тыс. руб	%	тыс. руб	%
Выручка								
1.2.	Прочая производственная деятельность:	18 124	16 315	12 841	-5 283	70,90%	-3 474	78,70%
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>							
1.2.1.	ТО и оказание услуг	8 062	6 062	6 292	-1 770	78,00%	230	103,80%
1.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	744	1 542	844	100	113,40%	-698	54,70%
1.2.3.	Хим. анализы	1 112	1 164	429	-683	38,60%	-735	36,90%
1.2.4.	Аренда	8 206	7 547	5 259	-2 947	64,10%	-2 288	69,70%
1.2.5.	Прочая реализация	0	95	17	17	0,00%	-78	17,90%

п/п № 1.2.1. то и оказание услуг - опрессовка и промывка внутриквартальных сетей теплоснабжения, обслуживание наружных тепловых сетей, эксплуатация и ТО котельных, техническое обслуживание газового оборудования котельных, согласование земляных работ, согласование проектной документации на соответствие выданных условий подключения, выдача заключения о готовности объекта, выдача заключения по проектной документации;

п/п № 1.2.2. ремонт и поверка приборов - ремонт, подготовка и сдача в поверку водосчетчиков, термометров сопротивления, тепловычислителей, электромагнитных расходомеров;

п/п № 1.2.3. проведение хим. анализов - микробиологического, полного и (или) краткого химического, вирусологического анализов в пробах питьевой воды;

п/п № 1.2.4. аренда – на основании заключённых договоров. Фактические доходы состоят из арендной платы, рассчитанной исходя из базовой ставки за 1 кв.м, суммы возмещения затрат на коммунальные услуги и другие расходы.

п/п № 1.3. Установка приборов учёта в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г.

В связи с реализацией мероприятий по установке коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии согласно требованиям федерального закона № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности», а также на основании Представления Прокуратуры РФ № 07-02-2015 от 27.03.2015г. осуществлены расходы на общую сумму 105 201 тыс. руб., из них:

- расходы на установку коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии – 105 072 тыс. руб.;

- расходы на получение технических условий на установку коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии – 129 тыс.руб. Указанные расходы произведены за счет средств СГМУП «ГТС» ввиду отсутствия правовых оснований для предъявления лицам, ответственным за содержание многоквартирного дома (управляющим компаниям и ТСЖ).

В приведенной ниже таблице № 39 представлена информация о фактических затратах, которые предприятие понесло в связи с реализацией мероприятий по установке коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности».

Таблица № 39

Информация о фактических затратах, которые предприятие понесло в связи с реализацией мероприятий по установке коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г. «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности»

тыс.руб.

Показатель	Всего, с НДС	Без НДС
Итого расходов по установке ОДПУ	124 140	105 201
1.1. Подрядные работы	123 987	105 072
ООО «Югра-Сервис», в т.ч.	27 203	23 052
2013г.	747	633
2015г.	7 546	6 394
2016г.	11 540	9 780
2017г.	7 369	6 245
ООО «Взлёт-Тюмень», в т.ч.	96 784	82 020
2013г.	96 784	82 020
1.2. Выдача тех.условий 2013г.	153	129
ООО УК «ДЕЗ ЦЖР»	109	92
ООО УК «Сервис-3»	44	37

По состоянию на 31.12.2017г. в связи с подписанием актов приема-передачи общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения либо предоставлением показаний приборов учета, установленных согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности» общая сумма реализации ОДПУ составила 123 987 тыс.руб., в т.ч. НДС 18%.

По состоянию на 31.12.2017г. за установку ОДПУ поступило платежей в сумме 50 358 тыс.руб., в т.ч.:

- 4 107 тыс.руб. в части жилых и нежилых помещений, являющихся муниципальной собственностью, возмещена за счет средств бюджет города;

- 46 251 тыс.руб. погашена управляющим компаниям и ТСЖ.

В нижеприведенной таблице № 40 представлена информация по структуре задолженности

контрагентов за установку общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности».

Таблица № 40

Задолженность контрагентов за установку общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения

тыс. руб.

УК/ТСЖ	2013		2014		2015г			2016		2017		Дебиторская задолженность на 31.12.2017г
	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ)	Оплачено	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ)	Оплачено	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ)	Установлено и передано по Представлению Прокуратуры от 27.02.2015 №07.02.2015	Оплачено	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ), " _ " перевод задолженности	Оплачено	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ), " _ " перевод задолженности		
Весна-3 ТСЖ			352									352
ВЖР ДЕЗ УК ООО	15 517		12 057					1 602	4 693	4 456	8 179	20 760
Гарант ТСЖ			339				131	-	208			-
Горизонт ТСЖ			357					-	357			-
Гравитон УК ООО			3 789				632		1 263		1 262	632
ЗАСК ООО УК					3 425			278	9		375	3 319
Казна городского хозяйства МКУ	3 984	3 979	95			28	128					-
РЭУ-6 ООО			1 122				1 122	417			34	383
РЭУ-8 УК ООО			9 439			719	1 288		2 047		2 047	4 776
СГМУП Тепловик								264				264
Сервис-3 ООО УК			20 631				1 719	695	4 126		4 648	10 833
Солидарность ТСЖ			375					-	375			-
Алком ООО УК	2 131		3 337				159		556	-	4 456	298
УЮТ ООО			10 144				680	417	2 039		2 456	5 386
ЦЖР ДЕЗ УК ООО	6 803		9 925					8 481	1 952	8 203	4 536	26 924
Энергетик ТСЖ			245					-	245			0
ИТОГО:	28 436	3 979	72 207	-	3 425	747	5 859	10 969	16 685	8 203	23 835	73 629

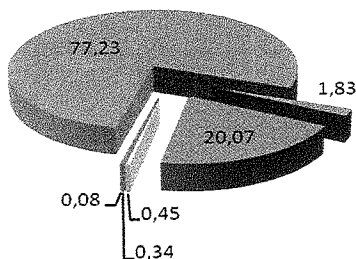
п/п № 1.4. По непроизводственной деятельности:

п/п № 1.4.1. БПК - Банно-прачечный комплекс передан в аренду с 01.03.2016г. Заключены долгосрочные договоры аренды сроком на три года: № 25, 26 от 24.02.2016г. (акт приема передачи от 01.03.2016г.). С 25.08.2017 года расторгнут договор аренда № 25 от 24.05.2016 г. баня «Нефтяник».

п/п № 1.4.2. КОП – план по доходам выполнен на 99,7 %.

Диаграмма № 5

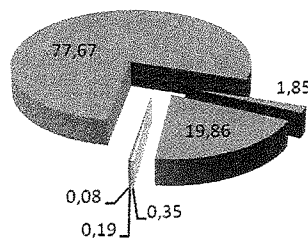
Плановая структура доходов от реализации продукции (работ, услуг) СГМУП "ГТС" за 2017 год



- тепоснабжение
- холодное водоснабжение
- горячее водоснабжение
- прочая производственная деятельность
- ОДПУ
- КОП

Диаграмма № 6

Фактическая структура доходов от реализации продукции (работ, услуг) СГМУП "ГТС" за 2017 год



- тепоснабжение
- холодное водоснабжение
- горячее водоснабжение
- прочая производственная деятельность
- ОДПУ
- КОП

Действующие тарифы 2017 года, установленные Региональной службой по тарифам ХМАО-Югры для СГМУП «ГТС»

Энергоресурс	Размерность, без НДС	с 1 января 2017 года по 30 июня 2017 года	с 1 июля 2017 года по 31 декабря 2017 года
Тепловая энергия, поставляемая потребителям	руб./Гкал	1 390,29	1 445,90
Горячая вода в закрытой системе ГВС микрорайонов города: Ж/Д, ПИКС, ПСО-34, Звездный, Дорожный, в том числе:	руб./м3	133,45 35,02+(1390,29*0,0708)=133,45	138,78 36,41+(1445,90*0,0708)=138,78
компонент на холодную воду	руб./м3	35,02	36,41
компонент на тепловую энергию	руб./Гкал	1390,29	1445,90
Горячая вода водопроводных очистных сооружений СОЦ «Олимпия», в том числе:	руб./м3	354,29 255,86+(1390,29*0,0708)=354,29	361,15 258,78+(1 445,90*0,0708)=361,15
компонент на холодную воду	руб./м3	255,86	258,78
компонент на тепловую энергию	руб./Гкал	1390,29	1 445,90
Питьевая вода	руб./м3	255,86 185,37+64,97+5,52=255,86	258,78 185,39+65,53+7,86=258,78
Техническая вода	руб./м3	70,49 64,97+5,52=70,49	73,39 65,53+7,86=73,39
Транспортировка воды	руб./м3	5,52	7,86

Диаграмма № 7

Динамика тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям СГМУП "ГТС"

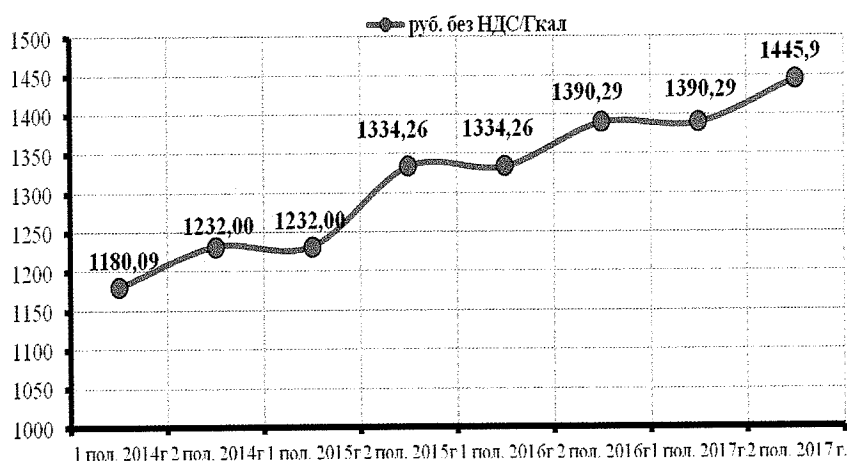


Диаграмма № 8

Динамика тарифов на услуги водоснабжения, оказываемые СГМУП "ГТС"

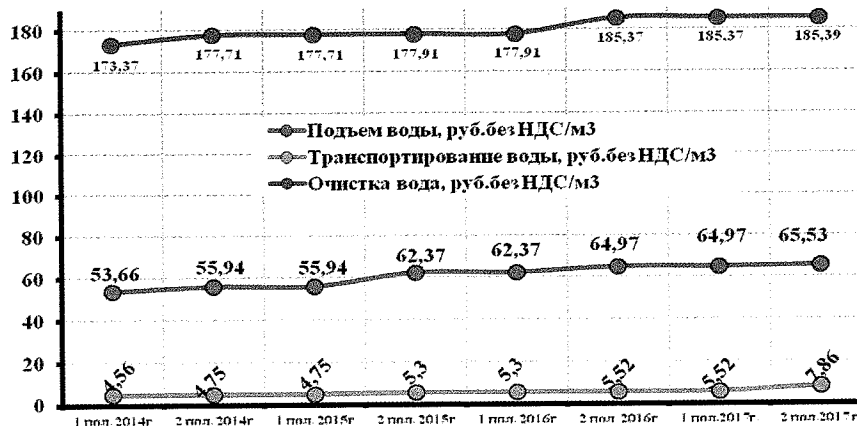


Диаграмма № 9

Динамика тарифов энергоресурсов (электроэнергия, газ) приобретаемых для СГМУП "ГТС"

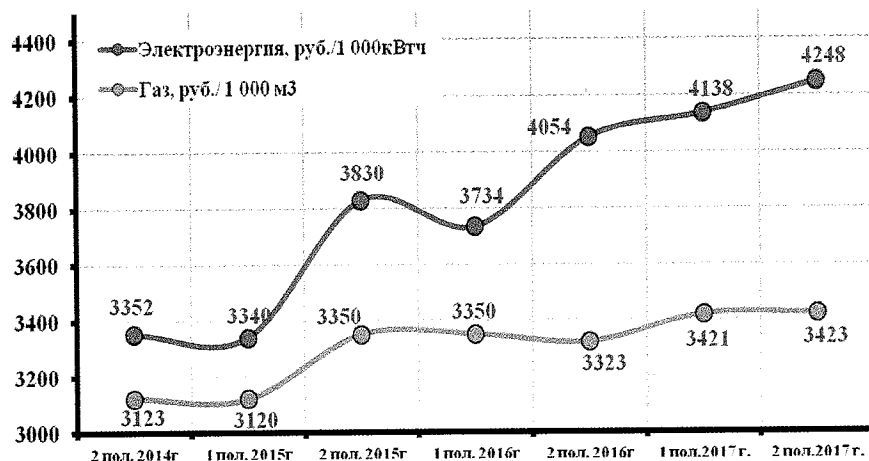


Диаграмма № 10

Динамика тарифов на покупную тепловую энергию, приобретаемую для СГМУП "ГТС", руб./Гкал.

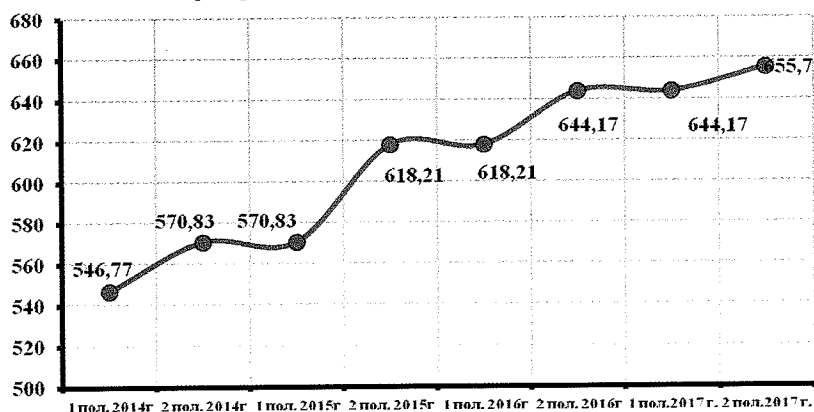
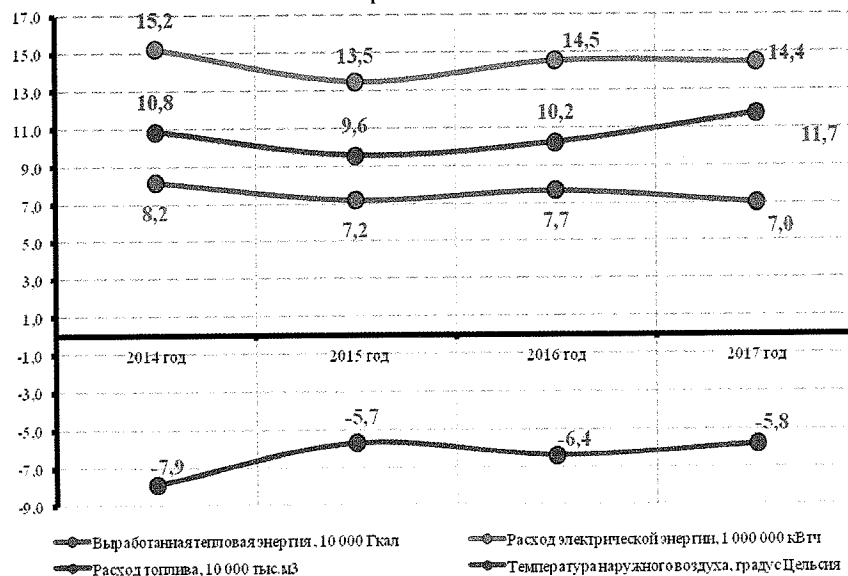


Диаграмма № 11

Динамика расхода газа и электрической энергии на выработку тепловой энергии по СГМУП "ГТС"



3.5.1. Смета затрат в целом по предприятию по статьям и элементам затрат в сравнении с аналогичным периодом прошлого года и установленным тарифом

№ п.п.	Наименование	Факт 2016	Установленные показатели РСТ	Факт 2017г, тыс. руб	Уд.вес	Отклонения			
						отклонение факта 2017 года к факту 2016 года		отклонение факта 2017 года к плану РСТ	
						тыс.руб	%	тыс.руб	%
1.	Материальные затраты	2 059 767	2 003 741	2 131 732	59,17	71 965	3	127 991	6
1.1.	Топливо на технологические нужды	341 096	329 217	322 121	8,94	-18 975	-6	-7 096	-2
1.2.	Электроэнергия	125 028	119 334	139 014	3,86	13 986	11	19 680	16
1.3.	Вода на технолог.цели	233 934	240 137	213 245	5,92	-20 689	-9	-26 892	-11
1.4.	Стоки на технологические цели	2 274	2 374	1 805	0,05	-469	-21	-569	-24
1.5.	Покупная теплоэнергия	1 371 305	1 309 792	1 452 630	40,32	81 325	6	142 838	11
1.6.	Передача теплоэнергии	10 650	14 174	10 190	0	-460	-4	-3 984	-28
1.7.	Прочая покупная продукция	1 482	1 344	1 456	0,04	-26	-2	112	8
1.8.	Сырье и материалы	3 557	3 197	2 317	0,06	-1 240	-35	-880	-28
1.8.1	-гсм	1 108	862	933	0,03	-175	-16	71	8
1.8.2	-материалы на производственные нужды ХВО	1 530	1 672	499	0,01	-1 031	-67	-1 173	-70
1.8.3	-хим.реактивы	153	159	152	0	-1	-1	-7	-4
1.8.4	-материалы на содержание АБК	766	504	733	0,02	-33	-4	229	45
1.9.	Теплоэнергия на технологические нужды	557 922	604 255	538 510	14,95	-19 412	-3	-65 745	-11
1.10.	Теплоэнергия аренда	586	538	462	0,01	-124	-21	-76	-14
1.11.	Затраты на производство теплоэнергии для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот)	-569 686	-613 835	-548 019	-15,21	21 667	-4	65 816	-11
1.12.	Затраты на производство воды для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот)	-18 381	-6 786	-1 999	-0,06	16 382	-89	4 787	-71
2	Затраты на оплату труда	592 950	750 665	595 854	16,54	2 904	0	-154 811	-21
3	Страховые взносы	171 216	222 936	173 836	4,82	2 620	2	-49 100	-22
4	Амортизация	375 845	375 752	361 119	10,02	-14 726	-4	-14 633	-4
5	Ремонтный фонд	100 856	141 506	76 592	2,13	-24 264	-24	-64 914	-46
5.1.	Капитальный ремонт	75 440	113 273	54 644	1,52	-20 796	-28	-58 629	-52
5.2.	Материалы на текущий ремонт	18 106	14 113	15 071	0,42	-3 035	-17	958	7
5.3.	Текущий ремонт и обслуживание оборудования сторонними организациями	7 310	14 120	6 877	0,19	-433	-6	-7 243	-51
6	Транспортные услуги	117 293	119 163	116 154	3,22	-1 139	-1	-3 009	-3
7	Установка приборов учета	9 296	12 186	6 834	0,19	-2 462	-26	-5 352	-44
8	Плата за аренду имущества	14 936	14 933	14 933	0,41	-3	0	0	0
9	Прочие	130 953	124 996	125 934	3,5	-5 019	-4	938	1
9.1.	аккредитация химлаборатории	239	0	0	0	-239	-100	0	0

9.2.	аудиторские услуги	132	143	139	0	7	5	-4	-3
9.3.	вахтовый проезд	444	627	0	0	-444	-100	-627	-100
9.4.	вода, стоки на коммунально-бытовые нужды подразделений	132	157	162	0	30	23	5	3
9.5.	водный налог	10	10	11	0	1	10	1	10
9.6.	выезд из районов КС	157	27	133	0	-24	-15	106	393
9.7.	возмещение затрат по сбору коммунальных платежей	7 592	0	3 424	0,1	-4 168	-55	3 424	0
9.8.	затраты на сертификацию, лицензии	2 190	867	378	0,01	-1 812	-83	-489	-56
9.9.	затраты на инвентарь и хозяйственные принадлежности	7 758	2 965	4 130	0,11	-3 628	-47	1 165	39
9.10.	канцелярские, типографские расходы	780	1 142	1 201	0,03	421	54	59	5
9.11.	командировочные расходы	1 099	1 169	1 265	0,04	166	15	96	8
9.12.	консультационные информационные	530	513	360	0,01	-170	-32	-153	-30
9.13.	контроль за выбросами загрязняющих веществ	366	385	28	0	-338	-92	-357	-93
9.14.	льготный проезд	11 295	10 764	11 426	0,32	131	1	662	6
9.15.	медицинское страхование	7 800	7 894	7 800	0,22	0	0	-94	-1
9.16.	межевание	61	88	0	0	-61	-100	-88	-100
9.17.	мероприятия ГО и ЧС	285	550	497	0,01	212	74	-53	-10
9.18.	мероприятия по пожарной безопасности	495	347	330	0,01	-165	-33	-17	-5
9.19.	налог на имущество	26 095	32 492	32 061	0,89	5 966	23	-431	-1
9.20.	плата за негативное воздействие на окружающую среду	171	179	152	0	-19	-11	-27	-15
9.21.	обслуживание КKM	66	68	40	0	-26	-39	-28	-41
9.22.	обслуживание кондиционеров	265	0	0	0	-265	-100	0	0
9.23.	обслуживание оргтехники, комплектующие и расходные материалы	2 391	2 689	2 967	0,08	576	24	278	10
9.24.	охрана объектов	25 082	26 130	25 251	0,7	169	1	-879	-3
9.25.	охрана труда	4 346	5 643	4 674	0,13	328	8	-969	-17
9.26.	плата за аренду земли	4 668	3 986	4 593	0,13	-75	-2	607	15
9.27.	подготовка кадров	875	810	428	0,01	-447	-51	-382	-47
9.28.	пожаро - охранная сигнализация	1 842	1 515	1 494	0,04	-348	-19	-21	-1
9.29.	почтово- телеграфные расходы	238	116	371	0,01	133	56	255	220
9.30.	программное обеспечение	3 701	4 423	4 409	0,12	708	19	-14	0
9.31.	промышленная безопасность	9	418	206	0,01	197	2 189	-212	-51
9.32.	регистрационные сборы, услуги нотариуса, госпошлина	79	248	86	0	7	9	-162	-65
9.33.	страхование гражданской ответственности	91	53	44	0	-47	-52	-9	-17
9.34.	теплоэнергия на собственные нужды	10 877	9 041	8 657	0,24	-2 220	-20	-384	-4
9.35.	техническая документация, оценка имущества	1 338	1 637	1 721	0,05	383	29	84	5
9.36.	тех. литература, периодическая печать	239	212	233	0,01	-6	-3	21	10
9.37.	услуги СМИ, реклама	389	493	413	0,01	24	6	-80	-16
9.38.	услуги метеобюро	51	37	54	0	3	6	17	46
9.39.	услуги прачечной	31	0	0	0	-31	-100	0	0

9.40.	услуги связи	5 703	5 769	5 583	0,15	-120	-2	-186	-3
9.41.	услуги СЭС	245	328	184	0,01	-61	-25	-144	-44
9.42.	утилизация и вывоз отходов	418	539	474	0,01	56	13	-65	-12
9.43.	разработка программы по энергосбережению, экспертиза тарифов	264	388	463	0,01	199	75	75	19
9.44.	членские взносы	114	134	66	0	-48	-42	-68	-51
9.45.	содержание общего имущества (аренда)	0	0	26	0	26	0	26	0
	ИТОГО себестоимость продукции, работ, услуг	3 573 112	3 765 878	3 602 988	99,81	29 876	1	-162 890	-4
	НЗП по теплоснабжению 2016 год	43 786	0	44 998	0	1 212	3	44 998	0
	НЗП по теплоснабжению 2017 год	-45 705	0	-92 071	0	-46 366	101	-92 071	0
	ИТОГО С НЗП	3 571 193	3 765 878	3 555 915	99,81	-15 278	0	-209 963	-6
	<i>в том числе по элементам затрат</i>								
	Материальные затраты	2 059 767	2 003 741	2 131 732	59,17	71 965	3	127 991	6
	Затраты на оплату труда (включая страховые взносы)	764 166	973 601	769 690	21,36	-1 290 077	-63	-203 911	-21
	Амортизация	375 845	375 752	361 119	10,02	-403 047	-53	-14 633	-4
	Ремонтный фонд	100 856	141 506	76 592	2,13	-299 253	-80	-64 914	-46
	Прочие	272 478	271 278	263 855	7,32	162 999	162	-7 423	-3

Пояснения причин отклонений по статьям затрат:

1.1. Топливо на технологические нужды.

1.1.1. Уменьшение затрат на топливо по отношению к факту 2016 года на 18 975 тыс. руб. или 6% обосновано следующими факторами:

Наименование энергоресурса	Кол-во выработанной т/энергии, (тыс. Гкал)		Объем топлива, (тыс. м ³)		Средний тариф, (руб./тыс. м ³)		Уд. норма расхода топлива, (м ³ /Гкал)		Стоимость топлива, (тыс. руб.)		Отклонение по стоимости газа, (тыс. руб.)				
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	тыс. руб.	%	за счет изменения		
													выраб отки т/э	уд. нормы расхода газа	цены на газ
Топливо	766,1	700,5	102 238	94 097	3 336,30	3 423,29	133,45	134,33	341 096	322 121	-18 975	94	-29 220	2 060	8 185

Уменьшение:

- на 29 220 тыс. руб. уменьшение объема выработки тепловой энергии за 2017 год на 8,6 % (65,6 тыс. Гкал). Уменьшение выработки тепловой энергии произошло в результате повышения температуры наружного воздуха на 0,6°C (2016г. t = -6,4°C, 2017г. t = -5,8°C);

Увеличение:

- на 2 060 тыс. руб. увеличением удельной нормы расхода газа на производство тепловой энергии 2017 год на 0,7%, что связано с:

а) повышением средней температуры наружного воздуха в 2017 году по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 0,6°C. При работе водогрейных котлов на минимальных нагрузках, КПД котла снижается, в соответствии расход газа увеличивается для выработки 1 Гкал;

б) превышение удельных норм расхода топлива на котельных № 3 и № 14 обусловлено тем, что в 2017 году проведены режимно-наладочные испытания по водогрейным котлам. В период проведения РНИ были произведены пуски этих котлов и увеличение нагрузки до максимальных

режимов. Продолжительность каждого режимно-наладочного опыта длится около 2 часов, в следствии происходит увеличение расхода топлива;

в) превышение удельных норм расхода топлива на котельной № 6 замечено при работе водогрейных котлов ВВД-1,8 (1998 года ввода) и обусловлено техническим износом оборудования;

г) превышение удельных норм расхода топлива на котельной № 22 обусловлено работой котельной в межотопительный период на отопление и ГВС по заявке потребителя;

- на 8 185 тыс.руб. увеличением цены на газ с учетом транспортировки по отношению к 2016 году на 2,6 % (86,99 руб./тыс.м³);

1.1.2. Экономия затрат на топливо по отношению к установленному тарифу на 7 096 тыс. руб. или 2% обоснована следующими факторами:

Наименование энергоресурса	Кол-во выработанный т/энергии, (тыс. Гкал)		Объем топлива, (тыс. м ³)		Средний тариф, (руб./тыс. м ³)		Уд. норма расхода топлива, (м ³ /Гкал)		Стоимость топлива, (тыс. руб.)		Отклонение по стоимости газа, (тыс. руб.)				
	Установлен о РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлен о на 2017г. (план)	Факт	Установлен о РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлен о РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлен о РСТ на 2017г. (план)	Факт	тыс. руб.	%	за счет изменения		
													выработки т/э	уд. нормы расхода газа	цены на газ
Топливо	700,1	700,5	94 176	94 097	3 495,75	3 423,29	134,5	134,33	329 217	322 121	- 7 096	98	136	-414	-6 818

Перерасход:

- на 136 тыс. руб. увеличением объема выработки тепловой энергии собственными котельными на 0,1 % (0,4 тыс. Гкал), в связи с увеличением тепловых потерь (пояснения по сверхнормативным тепловым потерям указано в разделе 4.3 подраздел 4.3.1 п.4);

Экономия:

- на 414 тыс. руб., уменьшение фактической удельной нормы расхода газа на производство тепловой энергии по отношению к плановой на 0,1%.

- на 6 818 тыс. руб. снижением фактической цены газа с учетом транспортировки на 2,07 % (72,46 руб./тыс.м³).

1.2. Электроэнергия:

1.2.1. Увеличение затрат на электрическую энергию за 2017 год по отношению к факту 2016 год на 13 986 тыс. руб. или 11% связано со следующими факторами:

Вид затрат	Объем энергоресурса в соответствующей размерности		Уд. норма эл. энергии, кВтч/Гкал		Количество электроэнергии, тыс. кВтч		Ср. тариф, руб. за кВтч		Стоимость, тыс. руб.	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Электроэнергия ОПР	-	-	-	-	517	559	3,45	3,57	1 786	1 994
Электроэнергия ОХР	-	-	-	-	229	219	3,93	4,30	900	940
Электроэнергия ПР (без медп., спортз.)	-	-	-	-	30 852	31 608	3,90	4,26	120 182	134 737
Производство т/э, (тыс. Гкал)	766,1	700,5	18,97	20,61	14 536	14 435	3,84	4,19	55 875	60 483
в том числе мощность	-	-	-	-	15,2	15,2	493,60	673,10	7 512	10 262
Очистка воды (РТС-1), тыс. м3	14	13	1,73	1,38	24	17,9	3,90	4,27	92	76
Передача воды (РТС-3), тыс. м3	16 160	10 157	0,34	0,49	5 481	5 006	3,94	4,37	21 611	21 881

Передача т/э (РТС-3), тыс. Гкал	2 922	2 919	3,68	4,14	10 745	12 075	3,94	4,31	42 348	51 984
Подъем воды (РТС-1), тыс. м3	26	25	2,48	2,95	66	74	3,90	4,22	256	313
Электроэнергия ВП	-	-	-	-	210	173	3,70	4,03	778	697
Услуги бань	-	-	-	-	159	0	3,50	0,00	558	0
Столовая	-	-	-	-	105	106	3,62	3,94	379	416
Аренда	-	-	-	-	114	53	3,91	4,30	445	229
ИТОГО по предприятию	-	-	-	-	32 187	32 718	3,88	4,25	125 028	139 014

Факторный анализ стоимости электроэнергии за 2017 год по отношению к факту 2016 года.

Вид затрат	Отклонения (2017г./2016г.)								
	по объему				по стоимости (тыс. руб.)		за счет изменения		
	тыс. Гкал, тыс.м3	%	тыс. кВтч	%	ИТОГО		выработки	уд. нормы	тарифов
					тыс. руб.	%			
Электроэнергия ОНР	-	-	42	8	208	12	-	-	-
Электроэнергия ОХР	-	-	-10	-5	40	4	-	-	-
Электроэнергия ПР (без медп., спортз.)	-	-	756	2	14 555	12	-	-	-
Производство т/э, (тыс. Гкал)	-66	-9	-102	-1	4 608	8	-4 786	4395	5 000
в том числе мощность	-	-	0	0	2 750	37	14	0	2 737
Очистка воды (РТС-1), тыс. м3	-1	-5	-6	-24	-16	-17	-4,51	-17,76	6,63
Передача воды (РТС-3), тыс. м3	-6 003	-37	-475	-9	270	1	-8 028	6 154	2 144
Передача т/э (РТС-3), тыс. Гкал	-2	-0,08	1 330	12	9 636	23	-35	5 275	4 395
Подъем воды (РТС-1), тыс. м3	-1	-5	9	13	57	22	-12	46	23
Электроэнергия ВП	-	-	-37	-18	-81	-10	-	-	-
Услуги бань	-	-	-159	-100	-558	-100	-	-	-
Столовая	-	-	1	1	37	10	-	-	-
Аренда	-	-	-61	-53	-217	-49	-	-	-
ИТОГО по предприятию	-	-	531	2	13 986	11	-	-	-

1) Производство тепловой энергии увеличение стоимости электроэнергии на 4 608 тыс. руб. или 8% за счет:

Уменьшение:

-на 4 787 тыс. руб., снижения объема выработки тепловой энергии за 2017 год на 8,6 % (65,5 тыс. Гкал). Снижение выработки тепловой энергии произошло в результате повышения температуры наружного воздуха на 0,6°С (2016г. t = -6,4°С, 2017г. t = -5,8°С);

Увеличение:

-на 5 000 тыс. руб., роста средней фактической цены за 1 кВт час на 9,1% (2016 г. - 3,84 руб./кВтч, 2017 г. - 4,19 руб./кВтч), в том числе, за счет роста ставки за потребляемую мощность на 36% (2016г. – 493,60 руб./кВт, 2017 г. – 673,10 руб./кВт). При этом в целом по всему энергопотребляющему оборудованию, объем фактически потребленной мощности не изменился (2016 год - 15,2 тыс. кВт, 2017 год – 15,2 тыс. кВт);

-на 4 395 тыс. руб., роста удельного расхода электроэнергии на производство тепловой энергии на 8,6% (2016 г. – 18,97 кВтч/Гкал, 2017 г. – 20,61 кВтч/Гкал), что связано:

а) низкой нагрузкой котлового оборудования вследствие увеличения температуры наружного воздуха на 0,6°С;

б) работой двух незапланированных рециркуляционных насосов по 110 кВт, а так же работой сетевых насосов мощностью 315 кВт вместо 250 кВт на котельной №14;

в) работой сетевых насосов мощностью 110 кВт вместо 75 кВт на котельной №7;

г) работой сетевого насоса на котельной №5 без частотного преобразователя в связи с выходом из строя;

2) Передача тепловой энергии увеличение стоимости электроэнергии на 9 636 тыс. руб. или 23% за счет:

Уменьшения:

- на 35 тыс. руб., снижения объема передаваемой тепловой энергии на 0,08% (3 тыс. Гкал).

Причина уменьшения объема передачи тепловой энергии соответствует пояснению об уменьшении выработки тепловой энергии.

Увеличение:

- на 4 395 тыс. руб., роста средней фактической цены за 1 кВт час на 10,68 % (2016 г. - 3,94 руб./кВтч, 2017 г. - 4,31 руб./кВтч);

- на 5 275 тыс. руб., роста удельного расхода электроэнергии на передачу тепловой энергии на 12,5% (2016 г. – 3,68 кВтч/Гкал, 2017 г. – 4,14 кВтч/Гкал) в связи с резкой амплитудой температуры наружного воздуха, является следствием, не экономичной работы корректирующих насосов для поддержания температуры прямой сетевой воды, в соответствии с температурным графиком отпуска в сеть тепловой энергии;

3) Подъем воды увеличение стоимости электроэнергии на 57 тыс. руб. или 22 % за счет:

Уменьшение:

-на 12 тыс. руб., снижением объема фактически поднятой воды по отношению к аналогичному периоду 2016 года на 5% (2016г. - 26 тыс. м³, 2017г. – 25 тыс. м³) что связано с уменьшением на котельной Олимпия объема воды для:

а) собственных нужд предприятия (вода на ХВО, хоз. бытовые нужды);

б) приготовления ГВС;

г) реализации потребителям;

Увеличение:

-на 46 тыс. руб., роста удельного расхода на 19% (2016 г. – 2,48 кВтч/м³, 2017 г. – 2,95 кВтч/м³) причиной увеличения является заиливание скважин, что приводит к увеличению продолжительности часов работы насосов на подъем необходимого количества воды;

-на 23 тыс. руб., роста средней фактической цены за 1 кВт час на 8,2%, (2016 г. - 3,90 руб./кВтч, 2017 г. - 4,22 руб./кВтч);

4) Очистка воды уменьшение стоимости электроэнергии на 16 тыс. руб. или 17% за счет:

Уменьшения:

- на 18 тыс. руб., снижения удельной нормы на 20% (2016 г. – 1,73 кВтч/м³, 2017 г. – 1,38 кВтч/м³);

- на 5 тыс. руб., снижения объема фактически очищенной воды на 5 % (2016г. - 14 тыс. м³,

2017г. – 13 тыс. м³) что связано с уменьшением на котельной Олимпия объема воды для:

- а) собственных нужд предприятия (вода на ХВО, хоз. бытовые нужды);
- б) приготовления ГВС;
- г) реализации потребителям (МБУ «ЦСП» «Сибирский легион», МБУ ДО СДЮСШОР «Кедр»);

Увеличения:

- на 7 тыс. руб., роста средней фактической цены за 1 кВт час на 9,5 % (2016 г. - 3,90 руб./кВтч, 2017 г. - 4,27 руб./кВтч);

5) Транспортировка воды увеличение стоимости электроэнергии на 270 тыс. руб. или 1% за счет:

Уменьшения:

-на 8 028 тыс. руб., снижения объема транспортирования воды по отношению к аналогичному периоду 2016 года на 37% (2016г. - 16 160 тыс. м³, 2017г. – 10 157 тыс. м³). В 2017 году объем транспортируемой воды указан без учета воды на ГВС;

Увеличения:

-на 6 154 тыс. руб., роста удельной нормы на 44% (2016 г. – 0,34 кВтч/м³, 2017 г. – 0,49 кВтч/м³), при транспортировке холодной воды задействованы сетевые насосы на ЦТП через которые проходит общий объем холодной воды в т.ч. и для приготовления ГВС;

-на 2 144 тыс. руб., роста средней фактической цены за 1 кВт час на 10,9% (2016 г. - 3,94 руб./кВтч, 2017 г. - 4,37 руб./кВтч).

б) Вспомогательные производства, общехозяйственные и общепроизводственные расходы увеличение затрат на 167 тыс.руб. за счет роста средней фактической цены за 1 кВт час на 5,8% (2016 г. - 3,64 руб./кВтч, 2017 г. - 3,85руб./кВтч).

7) Затраты на аренду, КОП и БПК уменьшение затрат на 738 тыс. руб. за счет:

- передачи БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.;
- расторжения договоров на возмещение коммунальных услуг 01.05.2017г. с ООО «СГЭС» на объектах СГМУП «ГТС» ЦТП-85.

1.2.2. Перерасход затрат на электроэнергию по отношению к установленному тарифу на 19 680 тыс. руб. или 16%, обусловлен следующими факторами:

Вид затрат	Объем энергоресурса в соответствующей размерности		Уд. норма эл. энергии, кВтч/Гкал		Количество электроэнергии, тыс. кВтч		Ср. тариф, руб. за кВтч		Стоимость, тыс. руб.	
	2017 год									
	Уст.РСТ	Факт	Уст.РСТ	Факт	Уст.РСТ	Факт	Уст.РСТ	Факт	Уст.РСТ	Факт
Электроэнергия ОПР	-	-	-	-	460	559	4,30	3,57	1 977	1 994
Электроэнергия ОХР	-	-	-	-	318	219	4,05	4,30	1 289	940
Электроэнергия ПР (без медп., спортз.)	-	-	-	-	28 023	31 608	4,07	4,26	114 035	134 737
Производство т/э, (тыс. Гкал)	700,2	700,5	17,60	20,61	12 320	14 435	4,09	4,19	50 383	60 483
в том числе мощность	-	-			17,9	15,2	641,02	673,10	11 456	10 262

Очистка воды (РТС-1), тыс. м3	19	13	1,38	1,38	26	17,9	3,94	4,27	104	76
Передача воды (РТС-3), тыс. м3	11 863	10 157	0,31	0,49	3 677	5 006	3,94	4,37	14 491	21 881
Передача т/э (РТС-3), тыс. Гкал	2 700	2 919	4,41	4,14	11 908	12 075	4,09	4,31	48 698	51 984
Подъем воды (РТС-1), тыс. м3	65	25	1,40	2,95	91	74	3,94	4,22	359	313
Электроэнергия ВП	-	-	-	-	274	173	3,98	4,03	1 092	697
Столовая	-	-	-	-	99	106	4,07	3,94	402	416
Аренда	-	-	-	-	120	53	4,48	4,30	539	229
Итого	-	-	-	-	29 294	32 718	4,07	4,25	119 334	139 014
ИТОГО по предприятию	-	-	-	-	29 294	32 718	4,07	4,25	119 334	139 014

**Факторный анализ стоимости электроэнергии за 2017 год
по отношению к установленному тарифу**

Вид затрат	Отклонения (факт./уст.РСТ)								
	по объему				по стоимости (тыс. руб.)		за счет изменения		
	тыс. Гкал, тыс.м3	%	тыс. кВтч	%	ИТОГО		выработки	уд. нормы	тарифов
					тыс. руб.	%			
Электроэнергия ОИР	-	-	99	21	17	1	-	-	-
Электроэнергия ОХР	-	-	-99	-31	-349	-27	-	-	-
Электроэнергия ПР (без медп., спортз.)	-	-	3 585	13	20 703	18	-	-	-
Производство т/э, (тыс. Гкал)	0,3	0,04	2 115	17	10 100	20	21	8627	1 452
в том числе мощность	-	-	-3	-15	-1 194	-10	-1 683	0	489
Очистка воды (РТС-1), тыс. м3	-6	-32	-8	-32	-28	-26	-33	0	6
Передача воды (РТС-3), тыс. м3	-1706	-14	1 329	36	7 390	51	-2 084	7320	2 154
Передача т/э (РТС-3), тыс. Гкал	219	8	167	1	3 286	7	3 948	-3264	2 602
Подъем воды (РТС-1), тыс. м3	-40	-61	-17	-18	-45	-13	-220	154	20
Электроэнергия ВП	-	-	-101	-37	-395	-36	-	-	-
Столовая	-	-	7	7	14	3	-	-	-
Аренда	-	-	-67	-56	-310	-58	-	-	-
ИТОГО	-	-	3 424	12	19 680	16	-	-	-

1) Производство тепловой энергии перерасход затрат по электроэнергии на 10 100 тыс. руб. или 20% за счет:

-на 21 тыс. руб., увеличением объема выработки тепловой энергии собственными котельными на 0,1 % (0,4 тыс. Гкал), в связи с увеличением тепловых потерь (пояснения по сверхнормативным тепловым потерям указано в разделе 4.3 подраздел 4.3.1 п.4);

-на 8 627 тыс. руб., увеличения удельного расхода электроэнергии на производство тепловой энергии 17,1% (план - 17,60 кВтч/Гкал, факт – 20,61 кВтч/Гкал), в связи:

а) низкой нагрузкой котлового оборудования вследствие увеличения температуры наружного воздуха на 0,6°С;

б) работой двух незапланированных рециркуляционных насосов по 110 кВт, а так же работой сетевых насосов мощностью 315 кВт вместо 250 кВт на котельной №14;

в) работой сетевых насосов мощностью 110 кВт вместо 75 кВт на котельной №7;

г) работой сетевого насоса на котельной №5 без частотного преобразователя в связи с выходом из строя;

- на 1 452 тыс. руб., уменьшения средней фактической цены за 1 кВт час на 2,44 % (план 4,09 руб./кВтч, факт 4,19 руб./кВтч) в том числе, за счет роста ставки за потребляемую мощность на 5% (план 641,02 руб./кВт, факт 673,10 руб./кВт). При этом произошло, в целом по всему

энергопотребляющему технологическому оборудованию, уменьшение фактически потребляемой мощности на 15% (план - 17,9 тыс. кВт, факт – 15,2 тыс. кВт).

2) Передача тепловой энергии перерасход затрат по электроэнергии на 3 286 тыс. руб. или 7 % за счет:

Увеличения:

- на 3 948 тыс. руб., увеличения объема передаваемой тепловой энергии на 8% (219 тыс. Гкал). Причина увеличения объема передачи тепловой энергии соответствует пояснению об увеличении выработки тепловой энергии;

- на 2 602 тыс. руб., увеличения средней фактической цены за 1 кВт час на 5,4% (план 4,09 руб./кВтч, факт 4,31 руб./кВтч);

Уменьшения:

- на 3 264 тыс. руб., уменьшение удельного расхода электроэнергии на передачу тепловой энергии на 6,1% (план – 4,41 кВтч/Гкал, факт – 4,14 кВтч/Гкал);

3) Подъем воды экономия затрат по электроэнергии на 45 тыс. руб. или 13% за счет:

Перерасход:

- 154 тыс. руб. увеличения удельного расхода электроэнергии на подъем воды 110% (план - 1,4 кВтч/м³, факт – 2,95 кВтч/м³), причиной увеличения является заиливание скважин, что приводит к увеличению продолжительности часов работы насосов на подъем необходимого количества воды.

- 20 тыс. руб. увеличения средней фактической цены за 1 кВт час на 7,1% (план - 3,94 руб./кВтч, факт - 4,22 руб./кВтч);

Экономия:

- 220 тыс. руб. уменьшения объема фактически поднятой воды по отношению к плановой на 61%, так как РСТ ХМАО-Югры с целью сдерживания роста тарифов по подъему, очистке и транспортировке воды, не учитывает ежегодное снижение фактических объемов реализации, подтвержденных динамикой по ряду лет (план 65 тыс. м³, факт 25 тыс. м³);

4) Очистка воды экономия затрат по электроэнергии на 28 тыс. руб. или 26 % за счет:

Экономия:

- на 33 тыс. руб., уменьшения объема фактически очищенной воды по отношению к плановым на 6%, так как РСТ ХМАО-Югры с целью сдерживания роста тарифов, не учитывает ежегодное снижение фактических объемов реализации, подтвержденных динамикой по ряду лет (план 19 тыс. м³, факт 13 тыс. м³);

Перерасход:

- на 6 тыс. руб., увеличения средней фактической цены за 1 кВт час на 8,4% (план 3,94 руб./кВтч, факт 4,27 руб./кВтч);

5) Транспортировка воды перерасход затрат по электроэнергии на 7 390 тыс. руб. или 51%

за счет:

Экономия:

- на 2 084 тыс. руб., уменьшения объема транспортирования воды по отношению к плановым на 14%, так как РСТ ХМАО - Югры с целью сдерживания роста тарифов, не учитывает ежегодное снижение фактических объемов реализации, подтвержденных динамикой по ряду лет (план 11 863 тыс.м³, факт 10 157 тыс.м³);

Перерасход:

- на 7 320 тыс. руб., увеличения удельной нормы на 58% (план 0,31 кВтч/м³, факт 0,49 кВтч/м³) при установлении тарифа был исключен расход электрической энергии на транспортировку объема холодной воды для ГВС. При транспортировке холодной воды задействованы сетевые насосы на ЦТП через которые проходит общий объем холодной воды в т.ч. и для приготовления ГВС;

- на 2 154 тыс. руб., увеличения средней фактической цены за 1 кВт час на 10,9% (план 3,94 руб./кВтч, факт 4,37 руб./кВтч).

б) Вспомогательные производства, общехозяйственные и общепроизводственные расходы, затраты на аренду, КОП – экономия затрат по электроэнергии на 1023 тыс. руб. за счет уменьшения средней фактической цены за 1 кВт час на 5,8% (план 4,12 руб./кВтч, факт 3,88 руб./кВтч).

1.3. Вода на технологические цели.

1.3.1. Холодная вода на производство горячей воды.

1.3.1.1. Уменьшение затрат воды на производство горячей воды по отношению к факту 2016 года на 20 051 тыс. руб. (с учетом потерь 2 463 тыс.руб.) или 9%

обусловлено следующими факторами:

Наименование		Кол-во воды, (тыс. м3)		Средний тариф, (руб./м3)		Стоимость, (тыс. руб.)		Отклонения по					
								объему воды		стоимости		тарифу	
								тыс. м3	%	тыс. руб.	%	руб. за м3	%
		2016	2017	2016	2017	2016	2017						
Холодная вода для ГВС	итого	5 784,77	5 438,11			197 956	194 104	-347	-6	-3 852	-2		
	ГВК, в т.ч.	5 782	5 435,46	34,21	35,68	197 781	193 931	-347	-6	-3 850	-2	1	4
	потери в сетях	0	67,65		36,41		2 463						
	Соб.скважины	2,76	2,65	63,59	65,22	175	173	0,11	-4	-2	-1	2	3
Передача ГВС	итого	5 784,77	5 438,11			16 207	17	-347	-6	-16 190	-100	0	0
	ГВК (с учетом потерь)	5 782,01	5 435,46	2,80	0,00	16 192	0	-347	-6	-16 192	-100	-3	-100
	Соб.скважины	2,76	2,65	5,44	6,57	15	17	-0,11	-4	2	16	1,1	21
Очистка воды для ГВС		2,76	2,65	181,42	185,38	500	491	-0,11	-4	-9	-2	4,0	2
ИТОГО на производство ГВС		5 784,77	5 438,11			214 663	194 612	-347	-6	-20 051	-9		

- снижение объема холодной воды для приготовления ГВС на 347 тыс. м³ (пояснения изменения объемов в разделе 4.3);

- снижение затрат на транспортировку воды в связи с тем, что со второго полугодия 2016

года не учитывались затраты на транспортирование воды для производства ГВС от СГМУП «ГВК»;

1.3.1.2. 1.3.1.3. Экономия затрат на производство горячей воды по отношению к установленному тарифу на 21 152 тыс. руб. (с учетом потерь 2 463 тыс.руб.) или 10% обоснована следующими факторами:

Наименование		Кол-во воды, (тыс. м3)		Средний тариф, (руб./м3)		Стоимость, (тыс. руб.)		Отклонения по					
								объему воды		стоимости		тарифу	
		Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт	тыс. м3	%	тыс. руб.	%	руб. за м3	%
Холодная вода для ГВС	итого	6 020,26	5 438,11			215 057	194 104	-582	-10	-20 953	-10		
	ГВК, в т.ч.	6 016,58	5 435,46	35,70	35,68	214 817	193 931	-581	-10	-20 886	-10	0	0
	потери в сетях	0,00	67,65		36,41		2 463						
	Соб.скважины	3,68	2,65	65,27	65,22	240	173	-1	-28	-67	-28	0	0
Передача ГВС	итого	4 376,36	3 057,17			25	17	-1 319	-30	-7	-30	0	0
	ГВК	6 016,58	5 435,46	0,00		0	0	-581	-10	0	0	0	0
	Соб.скважины	3,68	2,65	6,76	6,57	25	17	-1,0	-28	-7,4	-30	-0,2	-3
Очистка воды для ГВС		3,72	2,65	183,51	185,38	682	491	-1,1	-29	-191	-28	1,9	1
ИТОГО на производство ГВС		6 020,26	5 438,11			215 764	194 612	-582	-10	-21 152	-10		

Основным фактором экономии затрат по факту 2017 года на ГВС является уменьшение объема холодной воды для приготовления горячей.

1.3.2. Вода на технологические нужды для производства и передачи тепловой энергии.

1.3.2.1. Снижение затрат по воде на производство и передачу т/э по отношению к факту 2016 года на 235 тыс. руб. или 1% связано со следующими факторами:

Вид услуг	Выработанная и отпущенная в сеть теплоэнергия, (тыс. Гкал)		Потребное кол-во воды, (тыс. м3)		Удельная норма расхода воды, (м3/Гкал)		Средний тариф		Стоимость, (тыс. руб.)	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Вода на выработку т/э	766,1	700,5	42,82	36,24	0,06	0,05	47,03	59,60	2 014	2 160
Вода на передачу т/э	2 922	2 919	531,85	474,56	0,18	0,16	31,53	34,53	16 769	16 388
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии			574,67	510,80	-	-	-	-	18 783	18 548

Факторный анализ стоимости воды для производства и передачи тепловой энергии

Вид услуг	Отклонения по									
	выработанной тепловой энергии		потребленной воде		стоимости		стоимости, тыс. руб.			
	тыс. Гкал	%	тыс. м3	%	тыс. руб.	%	в том числе за счет изменения			
							выработки	Уд.нормы	тарифов	
Вода на выработку т/э	-65,6	-8,6	-6,6	-15	146	7	-172	-137	455	
Вода на передачу т/э	-3	-0,08	-57,3	-11	-381	-2	-14	-1 792	1 425	
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии			-63,9	-11	-235	-1				

Производство тепловой энергии увеличение затрат по воде на 146 тыс. руб. или 7% за счет:

Уменьшения:- на 137 тыс. руб., уменьшения удельного расхода воды на производство

тепловой энергии 16,7% (2016г. - 0,06 м³/Гкал, 2017 г. – 0,05 м³/Гкал). Причиной изменения удельной нормы расхода воды на производство тепловой энергии является снижение расхода воды на хоз. бытовые нужды и расхода на ХВО, в результате проведения меньшего количества регенераций, т.к. снизился объем подпиточной воды;

- на 172 тыс. руб., уменьшения объема выработки тепловой энергии за 2017 год на 8,6 % (65,6 тыс. Гкал). Уменьшение выработки тепловой энергии произошло в результате повышения температуры наружного воздуха на 0,6°С (2016г. t = -6,4°С, 2017г. t = -5,8°С);

Увеличения:

- на 455 тыс. руб., увеличения средней фактической цены за 1 м³ воды на 15,6% (2016г. - 47,03 руб./м³, 2017 г. - 59,60 руб./м³);

Передача тепловой энергии уменьшение затрат по воде на 381 тыс. руб. или 2% за счет:

Увеличения:

- на 1 425 тыс. руб., роста средневзвешенной фактической цены за 1 м³ воды на 9,5% (2016г. - 31,53 руб./м³, 2017 г. - 34,53 руб./м³);

Уменьшения:

- на 14 тыс. руб., снижения объема передаваемой тепловой энергии на 0,08% (3 тыс. Гкал).

Причина уменьшения объема передачи тепловой энергии соответствует пояснению об уменьшении выработки тепловой энергии.

- на 1 792 тыс. руб., уменьшения удельного расхода воды на передачу тепловой энергии на 11,1% (2016г. - 0,18 м³/Гкал, 2017 г. – 0,16 м³/Гкал). Уменьшение удельного расхода воды на передачу тепловой энергии обусловлено снижением объема подпиточной воды от филиала ОАО «ОГК-2» - Сургутская ГРЭС -1 и от собственных котельных, снижением объемов повторных заполнений, уменьшением протяженности дренируемых участков (установка секционирующей запорной арматуры). Также на снижение удельного расхода воды на передачу тепловой энергии повлияло то, что снизился расход воды на промывку теплообменников из-за достигнутого положительного результата (качества воды) раньше установленного срока;

1.3.2.2. Экономия затрат по воде на производство и передачу т/э по отношению к установленному тарифу на 5 758 тыс. руб. или 24% связана со следующими факторами:

Вид услуг	Выработанная и отпущенная в сеть тепловая энергия, (тыс. Гкал)		Потребное кол-во воды, (тыс. м ³)		Удельная норма расхода воды, (м ³ /Гкал)		Средний тариф		Стоимость, (тыс. руб.)	
	Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт	Установлено РСТ на 2017г. (план)	Факт
Вода на выработку т/э	700,1	700,5	48,13	36,24	0,07	0,05	56,94	59,60	2 740	2 160
Вода на передачу т/э	2700	2919	654,52	474,56	0,24	0,16	32,95	34,53	21 566	16 388
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии			702,65	510,80					24 306	18 548

Факторный анализ стоимости воды для производства и передачи тепловой энергии:

Вид услуг	Отклонения по								
	выработанной тепловой энергии		потребленной воде		стоимости		стоимости, тыс. руб.		
							в том числе за счет изменения		
	тыс. Гкал	%	тыс. м ³	%	тыс. руб.	%	выработки	Уд. нормы	тарифов
Вода на выработку т/э	0,4	0,1	-11,9	-25	-580	-21	1	-677	96
Вода на передачу т/э	219	8	-180,0	-27	-5 178	-24	1 748	-7 677	751
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии			-191,8	-27	-5 758	-24			

Производство тепловой энергии экономия затрат по воде на 580 тыс. руб. или 21% за счет:

Экономия:

- на 677 тыс. руб., уменьшения удельного расхода воды на производство тепловой энергии на 28,6% (план 0,07 м³/Гкал, факт 0,05 м³/Гкал) в связи со снижением объемов потребления холодной воды на хоз. бытовые нужды;

Перерасход:

- на 96 тыс. руб., увеличения средней фактической цены за 1 м³ воды на 4,7% (план 56,94 руб./м³, факт 59,60 руб./м³);

- на 1 тыс. руб., увеличением объема выработки тепловой энергии собственными котельными на 0,1 % (0,4 тыс. Гкал), в связи с увеличением потерь (пояснения по сверхнормативным тепловым потерям указано в разделе 4.3 подраздел 4.3.1 п.4);

Передача тепловой энергии экономия затрат по воде на 5 178 тыс. руб. или 24% за счет:

Экономия:

- на 7 677 тыс. руб., снижения удельного расхода воды на передачу тепловой энергии на 33%, (план - 0,24 м³/Гкал, факт - 0,16 м³/Гкал), что обусловлено снижением объема подпиточной воды. Уменьшение объема подпиточной воды, от филиала ОАО «ОГК-2» - Сургутская ГРЭС -1 и от собственных котельных, за счет того, что при формировании тарифа объем подпиточной воды рассчитан как максимально нормативная величина, согласно п.6.2.29 ПТЭТЭ (правила технической эксплуатации тепловых энергоустановок), а фактически величина подпиточной воды меньше из-за своевременного выявления повреждений на тепловых сетях (меньшее количество функциональных отказов), снижения объемов повторных заполнений, уменьшения протяженности дренируемых участков (установка секционирующей запорной арматуры), применения современных технологий (насосы с торцевыми уплотнителями, запорная арматура, исключая утечку через уплотнение). Также на уменьшение удельного расхода воды на передачу тепловой энергии повлияло то, что снизился расход воды на промывку теплообменников ЦТП из-за достигнутого положительного результата (качества воды) раньше срока.

- на 751 тыс. руб., увеличения средней фактической цены за 1 м³ на 5,2% (план 32,95 руб./м³, факт 34,53 руб./м³);

- на 1 748 тыс. руб., увеличения объема передаваемой тепловой энергии на 8% (219 тыс. Гкал). Причина изменения объема передачи тепловой энергии соответствует пояснению об увеличении выработки тепловой энергии;

1.3.3. Холодная вода на технологические нужды КОП.

1.3.3.1. Уменьшение затрат на воду для нужд КОП и БПК по отношению к факту 2016 года на 383 тыс. руб. или 85%.

Причиной уменьшения затрат на воду для технологических нужд БПК и КОП за 2017 года по отношению к 2016 году является передача БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.

1.3.3.2. Перерасход затрат на воду для нужд КОП по отношению к установленному тарифу на 16 тыс. руб. или 32%.

Причиной перерасхода затрат на воду для технологических нужд КОП является увеличение затраченной воды для приготовления блюд, план формируется по нормативу расхода воды на фактическое количество приготовленных блюд за предыдущий отчетный период.

1.3.4. Холодная вода на нужды арендаторов.

Экономия фактических затрат на воду для нужд арендаторов СГМУП "ГТС" за 2017года:

- по отношению к факту 2016 года на 19 тыс.руб. за счет передачи БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г;

- установленному тарифу на 9 тыс. руб. произошло за счет расторжения договоров аренды с ООО «СГЭС» на объекте ЦТП-85 с 01.05.2017г.

1.4. Затраты на стоки для технологических целей.

Поскольку, при расчете затрат на стоки для производства и передачи тепловой энергии, расход стоков в данных технологических процессах, равен расходу воды (без учета расхода воды на подпитку тепловых сетей), пояснения причин отклонения объемных показателей по стокам необходимо рассматривать в разделе 1.3. «Вода на технологические цели».

1.5. Покупная тепловая энергия.

1.5.1. Увеличение затрат на тепловую энергию от сторонних поставщиков по отношению к факту 2016 года на 81 325 тыс. руб. или 5,9 %.

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс. руб.		Отклонения по					
							объему т/э		стоимости		тарифу	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	2 175	2 238	630,61	649,08	1 371 305	1 452 630	63	2,9	81 325	5,9	18,47	2,9
Итого	2 175	2 238	630,61	649,08	1 371 305	1 452 630	63	2,9	81 325	5,9	18,47	2,9

Причиной увеличения затрат на покупную тепловую энергию является:

- увеличение средневзвешенного тарифа на 2,9 %;

- увеличение объема покупной тепловой энергии, что обусловлено увеличением объема потерь.

1.5.2. Перерасход затрат на тепловую энергию от сторонних поставщиков по отношению к установленному тарифу на 142 905 тыс. руб. или 10,9 %, что обусловлено увеличением объема потерь.

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	Установленный РСТ 2017г. (план)	факт	Установленный РСТ 2017г. (план)	факт	Установленный РСТ 2017г. (план)	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	2 018	2 238	649,02	649,08	1 309 725	1 452 630	221	10,9	142 905	10,9	0,05	0,0
Итого	2 018	2 238	649,02	649,08	1 309 725	1 452 630	221	10,9	142 905	10,9	0,05	0,0
Итого	2 069	2 238	649,19	649,08	1 343 180	1 452 630	170	8,2	109 450	8,1	-0,12	0,0

1.6. Передача тепловой энергии:

1.6.1. Уменьшение затрат на передачу тепловой энергии по сетям сторонних предприятий по отношению к факту 2016 года на 460 тыс. руб. или 4,3%.

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	25,1	24,1	206,92	214,93	5 194	5 188	-1	-3,8	-6	-0,1	8,01	3,9
ООО "Сибпромстрой18"	26,1	23,0	208,71	216,56	5 446	4 989	-3	-11,7	-457	-8,4	7,84	3,8
ООО "Газпром Трансгаз Сургут"	0,1	0,2	-	76,97	10	13	0,2	0,0	10	0,0	76,97	0,0
Итого	51,3	47,3	207,50	215,22	10 650	10 190	-4	-7,8	-460	-4,3	7,73	3,7

Уменьшение затрат по передаче тепловой энергии произошло в результате повышения температуры наружного воздуха на 0,6°C (2016г. t = -6,4°C, 2017г. t = -5,8°C);

1.6.2. Экономия затрат на передачу тепловой энергии по сетям сторонних предприятий по отношению к установленному тарифу на 3 984 тыс. руб. или 28 % связано с отсутствием фактических объемов передачи по сетям ООО «СибТрансРесурс» за 2017 года по причине отсутствия договорных отношений между СГМУП «ГТС» и ООО «СибТрансРесурс».

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	Установленный РСТ за 2017г. (план)	факт	Установленный РСТ за 2017г. (план)	факт	Установленный РСТ за 2017г. (план)	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	22,8	24,1	215,24	214,93	4 911	5 188	1	5,8	277	5,6	-0,31	-0,1
ООО "Сибпромстрой18"	27,4	23,0	216,92	216,56	5 952	4 989	-4	-16,0	-963	-16,2	-0,36	-0,2
ООО "Газпром Трансгаз Сургут"	9,0	0,2	76,69	76,97	690	13	-9	-98,1	-677	-98,1	0,27	0,4
ООО "Сибтранс Ресурс"	18,9	0,0	138,64	0	2 620	0	-19	-100,0	-2 620	-100,0	-138,64	0,0
Итого	78,2	47,3	181,36	215,22	14 174	10 190	-31	-39,4	-3 984	-28	33,87	18,7

1.7. Прочая покупная продукция.

Затраты по приобретению продуктов питания для реализации на сторону. Затраты по статье

списываются по факту готовой продукции столовой.

1.8. Сырье и материалы

1.8.1. ГСМ. Снижение расходов к факту 2016 г. на 175 тыс. руб., связано с меньшим временем работы дизельных электростанций, что обусловлено сокращением продолжительности прекращения электроснабжения при возникновении сбоев подачи электроэнергии.

1.8.2. Материалы на производственные нужды ХВО. Снижение расходов к факту 2016 г. на 1 031 тыс. руб. или 67%, **экономия к установленному тарифу 2017 г.** 1 173 тыс. руб. или 70%.

1.8.3. Материалы для хим. анализов. Сравнимые показатели без существенных отклонений, которые обусловлены тем, что затраты на химические реактивы зависят от фактического количества проведенных химических, бактериологических и вирусологических анализов выполняемых в соответствии установленным графиком и поступающими заявками (жалобами) от населения для контроля качества предоставляемых коммунальных услуг.

1.8.4. Материалы на содержание АБК. Перерасход к установленному тарифу 2017 г. на 229 тыс. руб. или 45% - рост цен на чистящие и моющие средства.

1.9. Тепловая энергия на технологические нужды.

1.9.1. Тепловая энергия на производство горячей воды.

1.9.1.1. Уменьшение затрат на тепловую энергию для производства горячей воды по отношению к факту 2016 года на 18 774 тыс. руб. или 3% за счет уменьшения объемов потребления горячей воды.

Вид услуг	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
Тепловая энергия для ГВС	410	380	1 360,69	1 416,28	557 284	538 510	-29	-7	-18 774	-3	55,59	4

1.9.1.2. Экономия затрат на производство горячей воды по отношению к установленному тарифу на 65 745 тыс. руб. или 11% за счет невыполнения плана реализации горячего водоснабжения.

Вид услуг	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	Установленный РСТ 2017г. (план)	факт	Установленный РСТ 2017г. (план)	факт	Установленный РСТ 2017г. (план)	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
Тепловая энергия для ГВС	426	380	1 417,66	1 416,28	604 255	538 510	-46	-11	-65 745	-11	-1,38	0

1.10. Тепловая энергия аренда. Отклонение не существенное.

1.11. Затраты на производство тепловой энергии для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот): отклонения описаны в п.1.9.

1.12. Затраты на производство воды для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот): отклонения описаны в п.1.3.

2. Затраты на оплату труда.

Увеличение фактических данных за 2017 год по отношению к факту 2016 года на 2 904 тыс. руб. или 0,5 % связано с произведенной индексацией оклада работника первого разряда с 1 июля на 4,7%, а незначительный рост обусловлен снижением среднесписочной численности (-7 чел).

Экономия по отношению к установленному тарифу 2017 года на 154 811 тыс. руб. или 21%. Не выплачено вознаграждение по итогам работы за 2017 год, в связи с невыполнением плана реализации и прибыли, также экономия фонда образовалась за счет дней нетрудоспособности, оплаченных из фонда социального страхования, дней без сохранения заработной платы по заявлениям работников, вакантных рабочих мест (144 единиц), а так же заработной платы, отнесенной на другие статьи затрат (капитальный ремонт, изготовление изделий, реконструкция объектов основных средств).

3. Отчисления на социальные нужды. Экономия образовалась по отношению к установленному тарифу 2017 года на 49 100 или 22%, в связи с экономией фонда заработной платы.

4. Амортизационные отчисления. Амортизация начисляется в соответствии с действующим законодательством исходя из стоимости объектов основных средств и сроков полезного использования, установленных комиссией, созданной в соответствии с приказом по предприятию, на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1 (ред. От 07.07.2016г.) «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Отклонения обусловлены вводом объектов основных средств, а также проведенным пересмотром сроков полезного использования за сравниваемые периоды.

5. Ремонтный фонд.

5.1. Капитальный ремонт. Снижение расходов к факту 2016 г. на 20 796 тыс. руб. или 28%, **экономия к установленному тарифу 2017 г.** 58 629 тыс. руб. или 52% .

В 2017 году на предприятии действовала программа производственного развития (ППР) фактическое выполнение по ст. «Капитальный ремонт» составило – 84 011 тыс. руб.

В составе себестоимости согласно учётной политике предприятия (п. 2.16.3) учтены долгосрочные затраты по дорогостоящему ремонту в качестве расходов будущих периодов. **Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств** - регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия (проверку технического состояния), удовлетворяющие критерию – пять процентов общей суммы произведенных расходов на ремонт в рамках производственной программы, рассчитанные, исходя из ежегодного отчёта по производственной программе.

Указанные затраты списываются равномерно в течение определенного срока.

- переходящий с 2011-2016г. на 2017 г. – (+19 914) тыс. руб.;
- переходящий с 2017 на последующие периоды – (- 49 166) тыс. руб.;

Расходы на капитальный ремонт в составе себестоимости в 2017 году составили 54 644 тыс.руб.

5.2. Материалы на текущий ремонт. Снижение расходов к факту 2016 г. на 3 035 тыс. руб. или 17%, **перерасход к установленному тарифу 2017 г.** на 958 тыс. руб. или 7. Расходы по данной статье отражаются в себестоимости по мере списания материалов для проведения ремонтных работ собственными силами подразделений предприятия. Работы произведены согласно утвержденной план-программы по проведению текущего ремонта оборудования и объектов предприятия.

5.3. Текущий ремонт. Снижение расходов к факту 2016 г. на 433 тыс. руб. или 6%, **перерасход к установленному тарифу 2017 г.** на 7 243 тыс. руб. или 51% в связи с расторжением договоров на техническое обслуживание трансформаторных подстанций № 24,25,26,27 со сторонней организацией ООО «ГЭС». Имущество передано на баланс в «Казну городского хозяйства».

6. Транспортные услуги. Снижение расходов к факту 2016 г. на 1 139 тыс. руб. или 1%, **экономия к установленному тарифу 2017 г.** 3 009 тыс. руб. или 3%, в связи с тем, что из договора на оказание автотранспортных услуг исключены 2 единицы легкового транспорта.

7. Установка приборов учета. Затраты на установку приборов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения, в соответствии с требованиями ФЗ № 261-ФЗ от 23.11.2009г. "Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности".

8. Плата за аренду имущества: В целях недопущения роста тарифов на тепловую энергию, для потребителей СГМУП "ГТС", Пиковая котельная тепловых сетей № 13 передана от ООО "СГЭС" в аренду "СГМУП "ГТС".

9. Прочие затраты:

№ п.п.	Наименование	Факт 2016	Установленные показатели РСТ	Факт 2017г, тыс. руб	Уд.вес	Отклонения			
						отклонение факта 2017 года к факту 2016 года		отклонение факта 2017 года к плану РСТ	
						тыс.руб	%	тыс.руб	%
9	Прочие	130 953	124 996	125 934	3,5	-5 019	-4	938	1

Снижение расходов к факту 2016г. на 5 019 тыс. руб. (-4%), **перерасход к установленному тарифу 2017г.** на 938 тыс.руб. (1%) обусловлено изменениями основным статьям:

- **9.3 Вахтовый проезд.** Отсутствие фактических затрат по статье обусловлено тем, что на предприятии исключен режим работы вахтовым методом (дополнительное соглашение от 1 июля 2016г. № 12 к коллективному договору);

- **9.8. Затраты на сертификацию, лицензии. Снижение расходов к факту 2016г.** на 1 812 тыс. руб. или 83%, **экономия к установленному тарифу 2017 г.** на 489 тыс. руб. или 56%, обусловлено отнесением затрат по действующему энергопаспорту на срок 2012-2016гг., единовременно на себестоимость 2016 года. В ходе проведенного энергетического обследования для программы по энергосбережению и повышению энергетической эффективности на предприятии действует новый энергопаспорт сроком с 2017-2020гг.;

- **9.9. Затраты на инвентарь и хоз. принадлежности. Снижение по отношению к факту 2016 г.** на 3 628 тыс. руб. или 47% произошло в связи с экономией средств предприятия и оптимизацией имеющихся предметов труда.

- **9.34. Тепловая энергия на собственные нужды: Снижение по отношению к факту 2016 года** на 2 220 тыс. руб. или 20%, в связи с повышением t-ры наружного воздуха на 0,6°C (2016г. t = -6,4°C, 2017г. t = -5,8°C).

При этом произошло увеличение п. **9.19. Налог на имущество.** на 5 966 тыс. руб. или 23%, обусловлено изменением налоговой ставки по налогу на имущество, применяемой в отношении имущества, относящегося к п.3 ст. 380 «Налоговая ставка» НК РФ.

3.6. Анализ прочих доходов и расходов предприятия

Таблица № 43

Анализ отчёта о финансовых результатах в части прочих доходов и расходов за 2017г. по сравнению с 2016 г.

тыс.руб.

Код	Наименование показателя	Факт за год		Отклонение факта 2017г к факту 2016г
		2016г.	2017г.	
2200	Прибыль (убыток) от продаж	90 327	123 748	33 421
2320	Проценты к получению	455	216	-239
2330	Проценты к уплате	-32 943	-32 836	107
2340	Прочие доходы	272 826	233 398	-39 428
23403	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	86 263	78 148	-8 115
23407	Доходы в виде восстановления резервов	14 849	1 842	-13 007
23408	Штрафы, пени, неустойки к получению	82 127	35 180	-46 947
23410	Возмещение убытков к получению	-	698	698
23412	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	778	1 984	1 206
23414	Прочие доходы, в т.ч.:	55 247	99 682	44 435
	доходы прошлых лет (перерасчеты)	3 623	782	-2 841
	доходы от ремонта ОС (м/лом)	1 895	4 881	2 986
	передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда	43 412	91 756	48 344
	резерв на оплату отпусков / вознаграждения по итогам года	1 526	427	-1 099
	прочее (менее 5% от общей суммы прочих доходов)	4 791	1 836	-2 955
23416	Субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду	18 925	-	-18 925

23416	Субсидии на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы	14 637	15 864	1 227
2350	Прочие расходы	-352 118	-307 242	44 876
23505	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-86 263	-78 085	8 178
23508	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	-591	-608	-17
23509	Отчисления в оценочные резервы	-117 694	-49 511	68 183
23510	Расходы на услуги банков	-2 178	-1 546	632
23511	Штрафы, пени, неустойки к уплате	-5	-7	-2
23514	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	-3 731	-1 180	2 551
23515	Выплаты по условиям кол. договора	-41 453	-49 598	-8 145
23516	Прочие расходы, в т.ч.:	-81 278	-126 707	-45 429
	расходы прошлых лет (перерасчеты):	-5 098	-1 737	3 361
	страховые взносы	-11 022	-13 474	-2 452
	затраты по спортзалу	-4 111	-2 041	2 070
	затраты по медпункту	-1 841	-1 843	-2
	остаточная стоимость списанных ОС	-1 338	-1 546	-208
	передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда	-43 412	-91 874	-48 462
	расходы по аренде сетей газоснабж.	-1 597	-2 005	-408
	расходы по содержанию объектов газоснабжения	-4 031	-4 670	-639
	сторнирование начисленных процентов по 317.1 ГК РФ	-3770	-	3 770
	сторнирование начисленных процентов по 307-ФЗ от 03.11.2015г.	-	- 1 197	-1 197
	прочее (менее 5% от общей суммы прочих расходов)	-5 058	- 6 320	-1 262
23416	Субсидии на возмещение затрат по кап. ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения	-18 925	-	18 925
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	21 453	17 284	-4 169
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	9 505	12 665	3 160
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-16 897	-21 473	-4 576
2450	Изменение отложенных налоговых активов	4 857	5 351	494
2460	Прочее (причитающиеся налоговые санкции)	-55	-1	54
2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-33 454	1 161	34 615

При сопоставлении показателей прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2017г. с аналогичным периодом 2016 года выявлено:

1. Снижение показателя по коду **2340 «Прочие доходы»** на 39 428 тыс.руб. обусловлено уменьшением доходов по крупнейшим показателям его структуры: «доходы, связанные с реализацией прочего имущества» – на 8 115 тыс.руб., «доходы в виде восстановления резервов» – на 13 007 тыс.руб., «штрафы, пени, неустойки к получению» – на 46 947 тыс.руб.

Отклонения в разрезе структуры прочих доходов обусловлены:

1.1 снижением доходов от реализации прочего имущества (**код 23403**):

- уменьшение объемов реализации материалов подрядчикам для выполнения СМР в рамках Программы производственного развития на 2017г. на 10 969 тыс.руб. (без НДС) (2017г. – 72 671 тыс.руб., 2016г. – 83 640 тыс.руб.);

- уменьшение прочей реализации материалов на 187 тыс.руб. (без НДС) (2017г. – 172 тыс.руб., 2016г. – 359 тыс.руб.).

При этом реализация металлолома, образующегося при проведении ремонтных работ трубопроводов и теплотехнического оборудования, организации, занимающейся его сбором и переработкой, увеличилась на 3 042 тыс.руб. (2017г. – 5 309 тыс.руб., 2016г. – 2 267 тыс.руб.).

1.2 снижением суммы восстановления резерва по сомнительным долгам (далее - резерв) (**код 23407**) – отсутствие основания для восстановления (погашение задолженности, реструктуризация задолженности и т.п.).

1.3 существенным снижением показателя по **коду 23408 «Штрафы, пени, неустойки к получению»** произошло в связи с:

- принятием решения комиссией по дебиторской задолженности в 2017г. о начислении пеней согласно 307-ФЗ от 03.11.2015г за несвоевременную и (или) неполную оплату тепловой энергии и горячего водоснабжения, исходя из судебных актов, вступивших в законную силу или факта признания контрагентом исчисленной пени. Так за 2017г. начислено 34 675 тыс.руб., что на 37 692 тыс.руб. меньше, чем за 2016г.

1.4 при этом произошло увеличение доходов в виде списанной кредиторской задолженности (**код 23412**), что обусловлено списанием в 2017г. аванса полученного по контрагенту Решетникова С.М. (подключение к т/сети) в сумме 1 649 тыс.руб.

1.5 рост показателя по **коду 23414 «Прочие доходы»** на 44 435 тыс.руб. обусловлен увеличением прочих доходов по статье «передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда» на 48 344 тыс.руб. (2017г. – 91 756 тыс.руб., 2016г. – 43 412 тыс.руб.).

Динамика изменения крупнейших статей прочих доходов:

1.5.1 Снижение по статье «Доходы и расходы прошлых лет (перерасчеты)» обусловлено уменьшением доходов от произведенных перерасчетов тепловой энергии, ГВС и ХВС на 2 841 тыс.руб.

1.5.2 Увеличение по статье «доходы от ремонта ОС (м/лом)» на 2 986 тыс.руб. связано с большим образованием металлолома при проведении строительно-монтажных работ.

1.5.3 По статье «передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда» отражены прочие доходы, обусловленные передачей непрофильных объектов строительства профильным эксплуатирующим организациям:

- за 2017г. – на основании Постановления Администрации города Сургута № 1043 от 21.02.2017 с изм. № 1764 от 20.03.2017 осуществлена передача непрофильных объектов

строительства на сумму 91 756 тыс.руб. СГМУП "ГВК", СГМУЭП "Горсвет", МКУ "ДДТиЖКХ" и МКУ "Казна городского хозяйства" (стоимость переданного имущества одновременно отражена в прочих расходах).

- за 2016г. – на основании Постановления Администрации города Сургута № 6331 от 22.08.2016г осуществлена передача непрофильных объектов строительства на сумму 43 412 тыс.руб. СГМУП "ГВК" и МКУ "Казна городского хозяйства" (стоимость переданного имущества одновременно отражена в прочих расходах).

1.5.4 В 2017г. отражены доходы по статье «резерв на вознаграждение по итогам года» – восстановление неиспользованной суммы оценочного обязательства на выплату премии по итогам работы за 2016г., начисленного на основании Положения "Об условиях оплаты труда руководителей, их заместителей, главных бухгалтеров муниципальных унитарных предприятий и хозяйственных обществ, более 50 процентов акций (долей) в уставном капитале которых находится в муниципальной собственности" к Постановлению Администрации города от 09.03.2016г. № 1660 (427 тыс.руб.). В 2016г. отражены доходы по показателю «резерв на оплату отпусков» – в связи с передачей Банно-прачечного комплекса в долгосрочную аренду с 1 марта 2016г., неиспользованная сумма оценочного обязательства на оплату отпусков по Банно-прачечному комплексу восстановлена с отнесением на прочие доходы (1 526 тыс.руб.).

1.6. В 2017г. получена субсидия:

- по соглашению № 44 от 19.12.2017г. на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы в сумме 15 864 тыс.руб. (код 23517).

В 2016г. получены субсидии:

- по соглашению № 31 от 18.08.2016г. на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения в сумме 18 925 тыс.руб. (код 23516).

- по соглашению № 33 от 26.08.2016г. на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на уплату задолженности за энергоресурсы в сумме 14 637 тыс.руб. (код 23517)

2. Снижение показателя по коду 2350 «Прочие расходы» на 44 876 тыс.руб. связано с уменьшением прочих расходов по крупнейшим показателям данной статьи. Структура прочих расходов рассмотрена в таблице № 44.

Анализ прочих расходов за 2017г. в сравнении с установленным тарифом и фактом за 2016г.

тыс.руб.

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание	
				к уст. тарифу	к 2016г		
1. Проценты к уплате, код 2330	32 943	-	32 836	32 836	-107	Незначительное уменьшение показателя по коду 2330 «Проценты к уплате» — менее 1%. Более подробный анализ начисленных процентов представлен в нижеприведенной таблице.	
Сравнительный анализ начисленных процентов							
<i>Договор</i>		<i>Сумма лимита, тыс. руб.</i>	<i>Процент ставка, %</i>	<i>Период начисления процентов</i>	<i>Сумма начисленных процентов, тыс. руб.</i>	<i>Примечание</i>	
2016г							
Договор 14-011-126 от 12.11.14г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	150 000		12,8	январь-11.12.16	7 710	1) По договору №15-011-55 от 24.12.15г. сумма начисленных процентов за 2017г. по сравнению с 2016г. снизилась на 12 155 тыс.руб., что обусловлено следующим: - в 1 полугодии 2017г. с марта по июнь погашено 100% задолженности по кредиту, при этом в 1 полугодии 2016г. с апреля по июнь погашено 68 % задолженности; - во 2 полугодии 2017г. выборка в октябре составила 25% и до конца 2017г. погашено 100% задолженности, при этом во втором полугодии 2016г. осуществлена выборка на оставшиеся 32% суммы лимита и погашение задолженности отсутствует. 2) По договору №16-011-63 от 29.11.16г. по сравнению с действующим в 2016г. договором №14-011-126 от 12.11.14г., сумма начисленных процентов больше на 13 757 тыс.руб., что обусловлено следующим: -по дог. №14-011-126 - с марта по июнь 2016г. погашение полученных кредитных средств осуществлялось в полном объеме в месяце их выдачи, в 3 квартале 2016г. осуществлена выборка 99% от суммы лимита и по состоянию на 11.11.16 погашено 100% задолженности; -по дог. №16-011-63 погашение задолженности по кредиту в январе-мае 2017г. не осуществлялось, за июнь 2017г. погашено 12,5% задолженности, в 3 квартале 2017г. осуществлена выборка на оставшиеся 12,5% от суммы лимита, при этом погашение во 2 полугодии 2017г. не осуществлялось.	
Договор 15-011-55 от 24.12.15г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	240 000		13,75	2016г.	23 524		
Договор 16-011-63 от 29.11.16г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	200 000		11	30.11.16-31.12.16	1 709		
Договор 16-011-63 от 29.11.16г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	590 000		X	X	32 943		
2017г							
Договор 15-011-55 от 24.12.15г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	240 000		13,75	январь-25.12.17	11 369		
Договор 16-011-63 от 29.11.16г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк	200 000		11	2017г.	21 467		
Итого за 2017г	440 000		X	X	32 836		
Отклонение 2017г к 2016г	-150 000		X	X	107		
2. Расходы, связанные с	86 263	-	78 085	78 085	-8 178		В связи с уменьшением объемов реализации материалов подрядчикам,

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
реализацией прочего имущества, код 23505						расходы в 2017г. снизились по сравнению с 2016г. на 10 985 тыс.руб. (2017г. – 72 651 тыс.руб., 2016г. – 83 636 тыс.руб.), также при уменьшении прочей реализации материалов, расходы снизились на 187 тыс.руб. Расходы по реализации металлолома, в связи с ростом реализации, увеличились на 2 994 тыс.руб. (2017г. – 5 262 тыс.руб., 2016г. – 2 268 тыс.руб.).
3. Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду), 23508	591	-	608	608	17	Расходы, связанные с безвозмездно сдаваемым в аренду имуществом (4 этаж Административного корпуса №1 по адресу: ул. Маяковского,15): -сумма НДС, исчисленного с рыночной стоимости аренды (2017г. – 600 тыс.руб., 2016г. – 582 тыс.руб.); -расходы по проведению оценки рыночной стоимости сдаваемого в аренду имущества (2017г. и 2016г. по 9 тыс.руб.) Согласно учетной политике организации в резерв по сомнительным долгам включается: - просроченная задолженность, со сроком возникновения от 24 месяцев; - задолженность, по которой имеется информация, подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником; - задолженность должника, по которому получена информация о признании банкротом. Уменьшение отчислений в резерв по сомнительным долгам на 34 568 тыс.руб. обусловлено: 1. Снижением на 14 699 тыс.руб. дебиторской задолженности со сроком возникновения от 24 месяцев, подлежащей начислению (2017г. - 44 517 тыс.руб., 2016г. - 59 216 тыс.руб.). Отклонение обусловлено снижением задолженности, подлежащей начислению в 2017г. по дебитору НК УК "Комфорт", на 31 526 тыс.руб. по сравнению с задолженностью, подлежащей начислению в 2016г. 2. Снижением на 19 869 тыс.руб. дебиторской задолженности, подлежащей начислению в связи с получением информации о признании должника банкротом (2017г. - 4 994 тыс.руб., 2016г. - 24 863 тыс.руб.) В 2017г. начислено 100% дебиторской задолженности, в связи с получением информации о начале процедуры банкротства в сумме 4 994 тыс.руб., по контрагентам: - ООО "Континент Строй" - 4 622 тыс.руб. - ИП Воробьев В.О. - 332 тыс.руб., - ООО УК «Единая» - 40 тыс.руб., В 2016г. начислено 100% дебиторской задолженности, в связи с получением информации о начале процедуры банкротства в сумме 24 864
4. Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам), код 23509	117 694	-	49 511	49 511	-68 183	

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
5. Расходы на услуги банков, код 23510	2 178	431	1 546	1 115	-632	тыс.руб., по контрагентам: - ООО УК «Единая» - 21 896 тыс.руб., - АО "Сургутгазстрой" - 1 195 тыс.руб., - ООО "Дельта авто" - 1 663 тыс.руб., - ООО "Сургутстройизоляция" - 110 тыс.руб. Также отклонение обусловлено отражением в 2017г. ретроспективного изменения отчетности 2016 г. по начислению оценочного обязательства по заключенным соглашениям о намерениях прощения задолженности по исчисленным пеням, рассчитанным по 307-ФЗ в сумме 33 615 тыс.руб. Отклонение обусловлено следующим: 1) В 2016г. по договору №16-011-63 от 29.11.16г предусмотрена плата за резервирование при выдаче кредита, которая составила 1 000 тыс.руб., в 2017г. новые кредитные договоры не заключались. 2) в договорах №15-011-55 от 24.12.2015г. и №16-011-63 от 29.11.16г. предусмотрена плата за пользование лимитом кредитной линии (по дог. №15-011-55 - 1% годовых, по дог. №16-011-63 - 0,90% годовых), за 2017г. плата составила 1 214 тыс.руб., за 2016г. - 707 тыс.руб. 3) прочие расходы по услугам банка снизились на 29,5% (139 тыс.руб.).
6. Штрафы, пени, неустойки к уплате, код 23511	5	-	7	7	2	Отражены расходы по претензии и начислены пени по договорам аренды земельных участков.
7. Расходы в виде списанной дебиторской задолженности, код 23514	3 731	-	1 180	1 180	-2 551	За период 2016-2017гг. на финансовый результат списана безнадежная дебиторская задолженность, нерешенная к взысканию, что подтверждено: 1) Постановлениями судебных приставов-исполнителей об окончании исполнительного производства и возвращении исполнительного документа взыскателю, по основаниям, признающим задолженность безнадежной; 2) выпиской из ЕГРЮЛ, подтверждающей прекращение деятельности ЮЛ в связи исключением из ЕГРЮЛ; 3) протоколом комиссии по дебиторской задолженности предприятия. Отклонение обусловлено списанием в 2016г. безнадежной задолженности покупателей и заказчиков по более крупным дебиторам, чем в 2017г. (2017г. - 430 тыс.руб., 2016г. - 3 193 тыс.руб.)
8. Выплаты по условиям коллективного договора, код 23515	41 453	50 230	49 598	-632	8 145	X
8.1 Дополнительные дни к отпуску	4 153	4 865	4 195	-670	42	Снижение фактических данных к плановым показателям составило 670 тыс.руб. Запланировано 2464 кален. дней дополнительного отпуска

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
8.2 Компенсация к отпуску на оздоровление	13 760	13 040	14 481	1 441	721	фактически использовано 2039 кален.дня Незначительное увеличение затрат в 2017 году по отношению к предыдущему году обусловлено индексацией оклада работника первого разряда с 1 июля 2017 года на коэффициент 4,7. Согласно Коллективному договору компенсация к отпуску выплачивается ежегодно к основному отпуску при условии, что работник не воспользовался оплатой путевки на санаторно-курортное лечение в текущем и предыдущем году. Увеличение расходов связано с отказом работников в оплате путевок на санаторно-курортное лечение в пользу выплаты компенсации к отпуску на оздоровление.
8.3 Культурно-массовые мероприятия	2 924	3 735	3 006	-729	82	Отчисление денежных средств в размере 0,5% от ФЭП профсоюзным органам на культурно-массовую и физкультурную работу, согласно ст. 377 ТК РФ
8.4 Материальная помощь	1 875	1 730	1 592	-138	-283	Согласно коллективному договору материальная помощь предусмотрена в случаях смерти членов семьи работника, самого работника, при рождении ребенка, при вступлении в первый брак, отслужившим службу в РА и вернувшимся на свое рабочее место, нуждающимся работникам на основании подтверждающих документов, нуждающимся пенсионерам, уволившимся с предприятия на пенсию на основании подтверждающих документов.
8.5 Единовременное пособие при уходе на пенсию	8 757	6 250	5 685	-565	-3 072	Увеличение расходов в 2016 году связано с передачей БПК в долгосрочную аренду с 1 марта 2016 года и увольнением по уходу на пенсию работников БПК пенсионного возраста. Сторит отметить, что сумма выплаченных пособий в 2017 году составила 6140 тыс.руб., из них за счет статьи «Фонд прочих выплат» образованный по концу 2016 года из оставшейся чистой прибыли – 455 тыс.руб.
8.6 Поощрения к юбилейным датам	1 429	1 863	1 468	-395	39	Вознаграждение выплачивается к юбилейной дате работника – 50, 55, 60, 65, 70 лет и зависит от стажа работы на предприятии.
8.7 Оплата путевок (детский лагерь)	46	280	139	-141	93	Оплата легкого оздоровительного лагеря в пределах РФ для детей работников производится в размере 90% от стоимости путевки, но не более 40 тыс.руб. Запланировано 7 путевок по 40 тыс.руб., фактически использовано - 4 путевки в пределах 40 тыс.руб.
8.8 Разовые премии	8 509	18 467	19 032	565	10 523	Увеличение расходов в 2017г. связано с выплатой разовой премии «К юбилею предприятия» в I квартале 2017г.

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
9. Прочие расходы, код 23516	81 278	17 592	126 707	109 115	45 429	X
9.1. Акты обследования по списанным ОС	-	-	5	5	5	Оказание услуг по технической инвентаризации списанных основных средств.
9.2. Амортизация ОС непроизводственного назначения	16	-	275	275	259	Начислен износ основных средств непроизводственного назначения.
9.3. Благотворительная помощь	8	-	10	10	2	В 2016г. списаны материалы, задействованные для обогрева и обеспечения электроэнергией палаток для переживания купаловских в период проведения мероприятий в день Крещения (на основании письма ДГХ от 15.01.16г.) и на сумму списания начислен НДС по безвозмездно переданному имуществу. В 2017г. осуществлено добровольное пожертвование в Женский монастырь в честь иконы Божией Матери.
9.4. Возврат излишне полученной субсидии на возмещение затрат по кап. ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения	-	-	403	403	403	Возврат излишне полученной субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту: - по соглашению № 31 о предоставлении субсидии от 18.08.2016г. - 299 тыс.руб.; - по соглашению № 98 о предоставлении субсидии от 26.08.2014г. - 103 тыс.руб.
9.5. Возмещение ущерба	-	-	108	108	108	Возмещение причиненного ущерба и судебных расходов по апелляционному определению от 11.05.2017г. (дело №33-3636/2017).
9.6. Госпошлина	154	-	117	117	-37	Снижение расходов обусловлено отнесением в 2016г. на прочие расходы госпошлины, уплаченной в 2015г. за государственную регистрацию, в сумме 44 тыс.руб. При этом расходы по госпошлине (сч.76.2), уплаченной по делу, исковые требования которого удовлетворены решением Арбитражного суда частично или не удовлетворены, увеличились на 7 тыс.руб.
9.7. Расходы прошлых лет (перерасчеты)	5 098	-	1 737	1 737	-3 361	Снижение расходов прошлых лет обусловлено уменьшением суммы перерасчетов.
9.8. Заработная плата (доплата за вредные условия труда по неаттестованным работникам)	21	-	-	-	-21	Начислена доплата за вредные условия труда работникам Газовой службы - слесарям ЭРПГ, введенным в штатное расписание в конце 2014 года, за период оформления заключительной документации по спец. оценке для данных профессий.

Виды выплат	Факт 2016г	Усл. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
9.9 Затраты по мединкту	1 841	2 130	1 843	-287	2	Основной задачей Мединккта - это контроль над состоянием здоровья работников предприятия.
9.10 Затраты по спортузалу	4 111	1 780	2 041	261	-2 070	Основной задачей Спортузала является поддержание здорового образа жизни в коллективе предприятия.
9.11 Земельный налог по Тюм.	2	-	2	2	0	Земельный налог по земельному участку, находящемуся в г. Тюмень.
9.12 Командировочные	-	-	60	60	60	Командировка с целью участия в очередном Общем собрании членов Ассоциации "Тепло Сибири" - 18 тыс.руб. Командировка с целью судебной работы по взысканию дебиторской задолженности - 42 тыс.руб.
9.13 Налог на имущество 2016г.	-	-	189	189	189	Корректировка налога на имущество за 2016г., в связи с уточнением.
9.14 НДС восстановление	-	-	18	18	18	Восстановление НДС ранее принятого к вычету.
9.15 НДС, не подтвержд. документами	21	-	4	4	-17	Сумма НДС, не принимаемая к вычету.
9.16 НДС по собственному потреблению	29	-	65	65	36	Сумма НДС, исчисленного на основании пп.2 п.1 ст.146 НК РФ со стоимости МПЗ для собственных нужд.
9.17 НДС с объектов непроизводственного назначения	126	-	-	-	-126	Сумма НДС, не принимаемая к вычету - оказаны услуги непроизводственного назначения.
9.18 НДС - обслуживание непрофильных объектов	143	-	66	66	-77	Сумма НДС, не принимаемая к вычету - обслуживание непрофильных объектов основных средств (ГРП).
9.19 Непроизводственные затраты	348	-	384	384	36	Отнесение на прочие расходы МПЗ и услуг непроизводственного назначения.
9.20 Остаточная стоимость списанных ОС	1 338	-	1 546	1 546	208	Списание имущества за непригодностью: -2017г. - списание системы охранного видеонаблюдения Котельной № 1, 2 (145 тыс.руб.), кранов шаровых на котельных № 13, 14 (1 108 тыс.руб.) и сетей ХВС инв. № 31551, инв. № 31550 (293 тыс.руб.); - 2016г. - списание БМПК №20 бани «Нефтяник» и Газопровода к БМПК бани «Нефтяник» (1 187 тыс.руб.) и прочее (151 тыс.руб.).
9.21 Охрана труда (медкомиссия, спецодежда по неотгестованным	4	-	-	-	-4	Расходы по медкомиссии и износ спецодежды сотрудников, работающих на неотгестованных рабочих местах, относятся на прочие расходы предприятия.

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
работ.мест.)						
9.22 Оценка ОС	46	-	26	26	-20	Проведена оценка рыночной стоимости недвижимого имущества предприятия.
9.23 Передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда	43 412	-	91 874	91 874	48 462	Расходы обусловлены передачей непрофильных объектов строительства: - 2017г. - в сумме 91 874 тыс.руб. по постановлению № 1043 от 21.02.2017 с изм. № 1764 от 20.03.2017 осуществлена передача непрофильных объектов строительства в СГМУП "ТВК", СГМУЭП "Тореве", МКУ "ДТТЖКХ и МКУ "Казна городского хозяйства"; - 2016г. - в сумме 43 412 тыс.руб. на основании постановления Администрации города Сургута № 6331 от 22.08.2016г. переданы непрофильные объекты строительства в СГМУП "ТВК" и МКУ "Казна городского хозяйства". Данные суммы также отражены в прочих доходах.
9.24 Проведение экспертизы пром. безопасности	145	-	-	-	-145	Расходы, относящиеся к непрофильным основным средствам (ГРП).
9.25 Проверка смет ОДПУ	4	-	-	-	-4	Услуги по проверке сметного расчета на монтаж ОДПУ (установка с августа 2016г. ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009).
9.26 Расходы по аренде сетей газоснабжения	1 597	-	2 005	2 005	408	Заключен договор аренды сетей газоснабжения. С 2014г. СГМУП «ГТЭС», по согласованию с собственником, ведет активную работу для осуществления деятельности по транспортировке газа по газораспределительным сетям предприятия. Был заключен договор аренды сетей газоснабжения.
9.27 Расходы по безвозмездно оказанным услугам	-	-	93	93	93	Расходы по безвозмездно оказанным услугам - подключение к сетям газораспределение и на сумму расходов начислен НДС по безвозмездно оказанным услугам.
9.28 Расходы по непрофильным ОС	44	-	22	22	-22	Расходы по непрофильным основным средствам (газопроводы, ГРП) - техническая документация.
9.28 Расходы по содержанию непрофильных объектов (объекты газоснабжения)	4 031	-	4 670	4 670	639	Расходы включают в себя: - начисленный износ по объектам основных средств газоснабжения; - налог на имущество организаций; - аренду земельного участка и пр.
9.29 Расходы по содержанию непрофильных объектов (ТП)	919	-	185	185	-734	Расходы по техническому обслуживанию трансформаторных подстанций и кабельных линий, эксплуатируемых для электрообеспечения жилого фонда.

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
9.30 Расходы по списанию материалов	6	-	184	184	178	Расходы по списанию материалов включают: - списание материалов согласно актов; - списание спецдежды согласно приказов и иных подтверждающих документов.
9.31. Расходы, понесенные в результате пожара	-	-	1 016	1 016	1 016	Расходы, связанные с ликвидацией последствий пожара на котельной №23 "Ледовый дворец": транспортные услуги, заработная плата, стоимость замененных материалов, списание остаточной стоимости основных средств по результатам инвентаризации.
9.32 Расходы по списанию ОС	557	-	-	-	-557	В 2016г. затраты по демонтажу: - теплообменного оборудования на ЦТП- 85; материалы, транспортные услуги, зарплата, страх. взносы (п.1.6.1.Программы производственного развития) - 87 тыс.руб.; - двух кондиционеров в АУП (16 тыс.руб.); - здания ЦТП-91 (несущих конструкций, металлоконструкций каркаса здания, оборудования) - материалы, транспортные услуги, зарплата, страх. взносы (377 тыс.руб.).
9.33 Расходы прошлых лет	193	-	165	165	-28	Расходы обусловлены предоставлением документов после отчетного периода.
9.34 Реализация ВПК (ветераны ВОВ)	893	-	-	-	-893	Отсутствие расходов в 2017 году связано с передачей ВПК с 01.03.2016г. в долгосрочную аренду.
9.35 Соглашение о прощении долга	-	-	741	741	741	Снятие пеней, начисленных в 2016г. согласно 307-ФЗ от 03.11.2015г за несвоевременную и (или) неполную оплату тепловой энергии и ГВС, на основании соглашений о прощении долга с ООО "УК Гравитон".
9.36 Содержание имущества ул. Университетская 18 Офис	296	-	261	261	-35	Расходы по содержанию встроенного помещения по ул. Университетская 18 Офис, полученного по соглашению об отступном от ООО "Жилкомхозсервис" в счет погашения дебиторской задолженности по договору № 885 от 01.01.2015г.
9.37 списание активов	-	-	6	6	6	Списание объекта незавершенного строительства по результатам инвентаризации (экспертиза дымовой трубы Кот.№6).
9.38 списание НДС, не принятого к вычету	53	-	-	-	-53	НДС не принят к вычету в связи с невыполнением п. 2 ст. 171, п. 1 ст. 172 НК РФ.
9.39 сторнирование начисленных процентов по 317.1 ГК РФ	3 770	-	-	-	-3 770	Сторнирование начисленных процентов, начисленных в 2015г. согласно ст. 317.1 ГК РФ, в связи с заключением в 2016г. дополнительных соглашений с условием о неприменении ст. 317.1 ГК РФ, распространяющих свое действие с 01.07.2015г
9.40 сторнирование начисленных пеней по	-	-	1 197	1 197	1 197	Снятие пеней, начисленных в 2016г. согласно 307-ФЗ от 03.11.2015г за несвоевременную и (или) неполную оплату тепловой энергии, на основании

Виды выплат	Факт 2016г	Уст. тариф 2017г	Факт 2017г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2016г	
307-ФЗ от 03.11.2015г.						судебных актов.
9.41 Страховые взносы (кол.договор)	11 022	13 682	13 474	-208	2 452	Увеличение расходов обусловлено выплатой разовой премии «К юбилею предприятия» на которую начислены страховые взносы.
9.42 Транспортные услуги	-	-	641	641	641	Расходы, связанные с оказанием транспортных услуг по поездке в командировку с целью судебной работы по высканию дебиторской задолженности.
9.43 Услуги СМИ	337	-	423	423	86	Размещение рекламно-информационного материала, не связанного с хозяйственной деятельностью предприятия.
9.44 Услуги столовой	6	-	-	-	-6	Расходы по обеспечению работников, выполняющих работы по восстановлению системы тепло- и водоснабжения в выходной день, горячим питанием (п.5.11 МР "2.2.7. Физиология труда и эргономика. Режимы труда и отдыха работающих в холодное время на открытой территории или в неотопляемых помещениях").
9.45 Фонд прочих выплат	246	-	551	551	305	В 2017г. отражены выплаты сотрудникам за счет фонда прочих выплат, созданного в 2017г. за счет чистой прибыли 2016г. В 2016г. отражены выплаты сотрудникам за счет фонда прочих выплат, созданного в 2016г. за счет чистой прибыли 2015г.
9.46 Членские взносы	441	-	300	300	-141	Признание в составе прочих расходов осуществляется на основании произведенной оплаты.
10. Субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду, код 23517	18 925	-	-	-	-18 925	Расходы по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду 2016г., возмещение которых предусмотрено Соглашением №31 от 18.08.2016г.
ВСЕГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	385 061	68 253	340 078	271 825	-44 983	X

4. Снижение показателя **«Постоянные налоговые обязательства (активы)»** на 3 571 тыс. руб. обусловлено снижением постоянной разницы, возникающей при признании расходов, не учитываемых в целях налогообложения прибыли. Так в 2016 году отражено оценочное обязательство по заключенным соглашениям о намерениях прощения задолженности по исчисленным пеням, рассчитанным по 307-ФЗ от 03.11.2015г. на сумму 33 615 тыс.руб. (ПНО 6 723 тыс. руб.), в 2017 году увеличение расходов по содержанию объектов газоснабжения (ПНО 401 тыс. руб.), увеличение выплат социального характера (ПНО 1 352 тыс. руб.), прочее (ПНО 1 399 тыс. руб.).

5. Снижение показателя **«Постоянные налоговые обязательства (активы)»** на 3 571 тыс. руб. обусловлено снижением постоянной разницы, возникающей при признании расходов, не учитываемых в целях налогообложения прибыли. Так в 2016 году отражено оценочное обязательство по заключенным соглашениям о намерениях прощения задолженности по исчисленным пеням, рассчитанным по 307-ФЗ от 03.11.2015г. на сумму 33 615 тыс.руб. (ПНО 6 723 тыс. руб.), в 2017 году увеличение расходов по содержанию объектов газоснабжения (ПНО 401 тыс. руб.), увеличение выплат социального характера (ПНО 1 352 тыс. руб.), прочее (ПНО 1 399 тыс. руб.).

6. Увеличение показателя **«Изменение отложенных налоговых обязательств»** на 4 576 тыс. руб. обусловлено увеличением налогооблагаемой временной разницы, причиной возникновения которой является отличия в признании расходов для целей бухгалтерского и налогового учетов, возникшей в результате разного порядка начисления амортизации по объектам основных средств (ОНО + 8 121 тыс. руб.), начисления резерва по сомнительным долгам (ОНО - 5 099 тыс. руб.), в т.ч. за счет изменения с 01.01.2017г. в порядке признания расходов по начисленному резерву по сомнительным долгам, исчисленному для целей налогового учета, прочее (ОНО - 1 554 тыс. руб.).

7. Увеличение показателя **«Изменение отложенных налоговых активов»** обусловлено увеличением налогооблагаемой базы по налогу на прибыль за анализируемый период на 4 610 тыс. руб. Так по итогам 2016 года снижение суммы отложенного налогового актива, исчисленного на сумму налогооблагаемой прибыли по данным налогового учета составляет 4 951 тыс. руб., по итогам 2017 года – 5 351 тыс.руб.

8. Показатель по коду 2460 **«Прочее»** включает в себя пени и штрафы по налогам и сборам – пени по налогу на прибыль в сумме 592,63 руб., начисленные за 2 квартал 2016г. по акту сверки с контролирующими органами.

4. УПРАВЛЕНИЕ ПЕРСОНАЛОМ.

Списочная численность работающих в СГМУП «Городские тепловые сети» по состоянию на 31.12.2017 составляет 929 человек, что на 14 человек больше, чем в аналогичном периоде прошлого года.

За 2017 год численность работников увеличилась по отношению к предыдущему периоду на

14 человек, в связи:

- с приемом работников на период отпусков по уходу за ребенком до 1,5 лет, до 3 лет;
- с приемом работников.

В аппарат управления приняты работники на период временно отсутствующих, на время отпуска по уходу за ребенком.

Подробная информация по численности в разрезе подразделений за 2017 год, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, представлена в таблице № 45.

Таблица № 45

Наименование подразделения	Руководители, специалисты, служащие	Рабочие	Всего	Руководители, специалисты, служащие	Рабочие	Всего	Откл.
	по состоянию на 31.12.2016			по состоянию на 31.12.2017			
Аппарат управления	133	8	141	135	7	142	1
Производственный персонал	112	662	774	112	675	787	13
в том числе:							
Район теплоснабжения №1	24	223	247	24	225	249	2
Район тепловых сетей №2	16	94	110	16	93	109	-1
Район теплоснабжения №3	13	99	112	14	108	122	10
Оперативно-диспетчерская служба	16	38	54	18	40	58	4
Хим. лаборатория	5	4	9	3	4	7	-2
Цех по ремонту и обслуживанию электрооборудования	11	75	86	11	75	86	0
Цех по ремонту и обслуживанию КИПиА	12	75	87	11	76	87	0
Ремонтно-механический цех	6	31	37	6	30	36	-1
Ремонтно-строительная группа	3	13	16	3	14	17	1
Центральный склад	1	2	3	1	2	3	0
Комплекс общественного питания	2	8	10	2	8	10	0
Спортивный зал	1	0	1	1	0	1	0
Медпункт	2	0	2	2	0	2	0
ИТОГО:	245	670	915	247	682	929	14

Таблица № 46

Списочная численность персонала по состоянию на 31.12.2017

в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

Структура кадров СГМУП «ГТС»

Категория работников	Количество человек	% от общего числа
1. Руководители	95	10%
2. Специалисты	141	15%
3. Служащие	11	1%
4. Рабочие	682	73%
Итого:	929	100%
из них женщин	403	43%

Качество трудовых ресурсов определяется уровнем образования и практическими навыками

(стажем работы по специальности).

Таблица № 47

Сведения о профессиональном обучении

Наименование	Всего обучено	Категории			Женщины
		Руководители	Специалисты	Рабочие	
Всего обучено, в том числе:	37	22	14	1	30
– Повысили квалификацию	37	22	14	1	30

На предприятии периодически проводится направление работников предприятия на различные семинары и курсы, с целью повышения профессионального и квалификационного уровня в соответствии с изменяющимися условиями рынка с учетом проводимой реформы ЖКХ и требованиями законодательных органов.

Таблица № 48

Сведения о текучести кадров

Наименование	Всего по состоянию на 31.12.2016	Всего по состоянию на 31.12.2017	Отклонения
Принято	99	118	19
Уволено, в т.ч. по причинам:	153	104	-49
- окончание срока договора	20	10	-10
- по внутреннему переводу	15	5	-10
- уважительные причины	53	30	-23
- по собственному желанию	65	59	-6
- увольнение за нарушение трудовой дисциплины	0	0	0
Текучесть, % (отношение количества уволенных за период к ср. списочной численности)	17%	12%	-5%

По данным таблицы № 48 наблюдается снижение процента увольнений, что говорит о стабильном финансовом положении предприятия и социальной защищенности работников.

Таблица № 49

Использование трудовых ресурсов

Наименование подразделения	Среднесписочная численность работающих/чел.			
	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	% обеспеченности
Район теплоснабжения № 1	201	239	205	86%
Хим. бак. лаборатория	4	4	4	100%
Район тепловых сетей № 2	96	143	85	59%
Район теплоснабжения № 3	94	129	100	78%
Электроцех	74	83	74	89%
Цех КИПиА	72	81	72	89%
Оперативно-диспетчерская служба	33	40,5	36	89%
Ремонтно-механический цех	27	33,5	27	81%
Ремонтно-строительная группа	14	19	14	74%
ВСЕГО РАБОЧИХ	615	772	615	80%
МОП	43	44	42	95%
АУП, ИТР	232	241	231	96%

Наименование подразделения	Среднесписочная численность работающих/чел.			
	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	% обеспеченности
ВСЕГО по регулируемой деятельности	889	1 057	888	84%
ВСЕГО по нерегулируемой деятельности	19	14	13	93%
в т.ч. - КОП	11	11	10	91%
- Спортзал	1	1	1	100%
- Медпункт	2	2	2	100%
- БПК	5	0	0	0%
ВСЕГО без учета совместителей и трудовых соглашений	908	1 071	901	84%
Совместители	2	0	2	-
Трудовые соглашения	0	0	0	-
ИТОГО	910	1 071	903	84%

Из таблицы № 50 видно, что предприятие обеспечено трудовыми ресурсами по регулируемому виду деятельности на 84 %.

5. ОХРАНА ТРУДА

Таблица № 50

Выполнение мероприятий по охране труда, предусмотренных коллективным договором

Наименование мероприятий	Факт 2016 г.	Установленный тариф 2017 г.	Факт 2017 г.	Отклонение Факта 2017 г. к Плану 2017 г.		Отклонение Факта 2017 г. к Факту 2016 г.		Пояснения отклонений
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
1.1. Оснащение производственных участков, служб, цехов, районов мед. аптечками	34	36	42	6	17	8	24	Перерасход на сумму 6 тыс.руб. обусловлен доукомплектованием медицинских аптек перевязочным материалом и лекарственными средствами производится по мере необходимости и в зависимости от срока их годности.
1.2. Специальная оценка условий труда (СОУТ)	528	41	32	-9	-22	-496	-94	Согласно Федерального закона №426-ФЗ от 28.12.2013 года «О специальной оценке условий труда» в 2016 году на предприятии проведена СОУТ на 499 рабочих местах. В 2017 году работы по проведению внеплановой СОУТ выполнены на 16 вновь организованных рабочих местах (ст.17 ФЗ).
1.3. Обеспечение служб, участков, цехов, районов нормативными документами справочной и учебной литературой	31	47	35	-12	-26	4	13	В 2017 году для инженерно-технических работников была приобретена нормативно-техническая и учебная литература (правила по охране труда и технике безопасности), экземпляр учебного курса для обучающе-контролирующей системы «Олимпекс».
1.4. Проведение профилактических медицинских осмотров	649	1449	887	-562	-39	238	37	В результате проведения закупочных процедур был заключен договор № 303 от 13.03.2017 года на проведение периодического медицинского осмотра работников в количестве 488 человек, с наименьшей стоимостью, чем было запланировано. Также в 4 квартале 2017 года были заключены договоры на проведение углубленного периодического медосмотра стажированных работников, проработавших во вредных условиях труда более 5 лет.

Наименование мероприятий	Факт 2016 г.	Установленный тариф 2017 г.	Факт 2017 г.	Отклонение Факта 2017 г. к Плану 2017 г.		Отклонение Факта 2017 г к Факту 2016 г.		Пояснения отклонений
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
1.5. Обеспечение работников моющими средствами	257	182	165	-17	-9	-92	-36	В 2017 году обеспечение работников смывающими и обезвреживающими средствами осуществлялось согласно утвержденным нормам.
1.6. Талоны на бесплатное получение молока	320	305	221	-84	-28	-99	-31	В 2017 году обеспечение работников молоком осуществлялось согласно утвержденным нормам
1.7. Обучение и проверка знаний по охране труда	21	302	135	-167	-55	114	Превыше ние в 6 раз	Для обучения и проверки знаний требований охраны труда руководителей и специалистов был заключен договор с АНО ДПО «Учебный центр Профессионал» №92 от 28.10.2016 года, согласно которому обучились 28 человек. Для оказания услуг по подготовке к аттестации в области промышленной и энергетической безопасности руководителей и специалистов предприятия был заключен договор с АНО ДПО «Учебный центр Профессионал» №268 от 29.12.2016 года, согласно которому обучились 83 человека. Обучение проведено в полном объеме согласно утвержденным на 2017 год графикам.
1.8. Стирка спец. одежды	33	58	28	-30	-52	-5	-15	В 2017 году для оказания услуг по стирке, химической чистке и ремонту специальной одежды работников был заключен договор с ООО «Фабрика Кристалл» на сумму 51 250 руб.
1.9. Приобретение средств индивидуальной защиты, спец. одежды, спец. обуви	2 433	3 109	3 083	-26	-1	650	27	В течение 2017 года все работники обеспечивались средствами индивидуальной защиты согласно установленных норм и сроков..

Наименование мероприятий	Факт 2016 г.	Установленный тариф 2017 г.	Факт 2017 г.	Отклонение Факта 2017 г. к Плану 2017 г.		Отклонение Факта 2017 г. к Факту 2016 г.		Пояснения отклонений
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
1.10. Технические мероприятия по охране труда	40	114	46	-68	-60	6	15	Для проведения испытаний средств защиты (диэлектрические перчатки, боты, галоши, указатели напряжения, электроизмерительные клещи, штанги изолирующие) на 2017 г. был заключен договор с ООО «СГЭС» №12 от 23.12.2016г. на сумму 58 992,04 руб. (в том числе НДС). Выполнение тех. мероприятий в подразделениях перенесено на 2018 год: - Газовая служба: укомплектование мебелью бытовых помещений и комнат приема пищи (стулья, стол с мойкой, шкаф навесной для посуды, стол обеденный); - КИПиА: приобретение для работников цеха СИЗ, необходимых при работе с электроустановками; - Электроцех: приобретение оборудования для работ на участках (съемник механический и гидравлический, коврики диэлектрические); укомплектование шкафами бытовых помещений базовых ЦТП для работников.
ИТОГО	4 346	5 643	4 674	-969	-17	328	8	x

Организация и осуществление работы по охране труда в течение 2017 года проводились в соответствии с разработанной на предприятии системой управления охраной труда (СУОТ) СГМУП «Городские тепловые сети» (Стандарт предприятия СП 66. 01-01).

5. ПРОВЕРКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Таблица № 51

№ п/п	Цель проверки	Документы	Выявленные нарушения на дату проверки (предписание)	Принятые и принимаемые меры на отчетную дату
1	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Уральского управления была проведена внеплановая выездная проверка с целью определения выполнения ранее выданного предписания.	Предписание Северо-Уральского управления Ростехнадзора от 30.03.2016 года №58/1120-П2. Распоряжение Северо-Уральского управления Ростехнадзора №58/12119 от 22.12.2016 года. Акт проверки Северо-Уральского управления Ростехнадзора №58/12119-А от 07.02.2017 года.	Не выявлено	По результатам проверки предписание Северо-Уральского управления Ростехнадзора от 30.03.2016 года №58/1120-П2 снято с контроля надзорным органом. Все мероприятия выполнены в срок, установленный предписанием.
2	Прокуратурой Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по г.Сургуту была проведена выездная проверка с целью проверки соблюдения требований законодательства о промышленной безопасности. Проверка проводилась с участием государственного инспектора Северо-Уральского управления Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.	Решение о проведении проверки №132 от 04.12.2017 года.	Не выявлено	По результатам проверки надзорным органом предписание и акт не выданы.
3	ОТН по Тюменской области Центральное Межрегиональное Территориальное Управление Росстандарта. Федеральный государственный метрологический надзор. Плановая выездная проверка.	№212/14 от 20.03.2017	Выявлено 1 нарушение	По выявленным замечаниям составлен контракт на виды работ по поверке приборов.
4	Контрольно-ревизионным управлением Администрации г. Сургута проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.10.2014г. по 31.12.2016г.	План контрольной деятельности КРУ на 2017г., приказ КРУ Администрации города Сургута от 29.12.2016г. № 59, от 17.02.2017г. № 09	Составлен: 1) Акт №07-02/17 от 16.03.2017г.; 2) Акт № 08-02/17; Предписание 25-02-114/17 от 30.03.2017 года (16 нарушений)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Мероприятия выполняются.
5	Контрольно-ревизионным управлением Администрации г. Сургута проведена проверка соблюдения законодательства о контрактной системе	Поручение и.о. главы Администрации города Сургута от 25.07.2017г. № 01-П-103/17,		

№ п/п	Цель проверки	Документы	Выявленные нарушения на дату проверки (предписание)	Принятые и принимаемые меры на отчетную дату
	в сфере закупок товаров и услуг при организации конкурсных процедур по сдаче в аренду муниципального имущества и заключению договоров с арендаторами в СГМУП «ГТС» за период работы с 01.01.2014г. по 30.06.2017г. ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.10.2014г. по 31.12.2016г.	приказы КРУ Администрации города Сургута от 17.07.2017г. № 41, от 21.07.2017г. № 42	Составлен Акт №38-02/17 от 31.07.2017г. Нарушений не выявлено.	Нарушений не выявлено.
6	Контрольно-ревизионным управлением Администрации г. Сургута проведена внеплановая проверка осуществления процедуры заключения и исполнения договоров на выполнение работ, оказание услуг, финансово-хозяйственной деятельности, связанной с приемкой и оплатой выполненных работ и услуг за период с 01.01.2014г. по 30.06.2017г.	Поручение заместителя главы Администрации города Сургута от 23.06.2017г. № 01-п-86/17, приказ КРУ Администрации города Сургута от 17.07.2017г. № 42, от 21.07.2017г. № 42	Составлен Акт № 40-03/17 от 11.08.2017г. Предписание 25-02-354/17 от 17.08.2017 года (10 нарушений)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Мероприятия выполняются.
7	Контрольно-ревизионным управлением Администрации г. Сургута проведена внеплановая проверка осуществления процедуры заключения и исполнения договоров на оказание транспортных услуг за период с 01.01.2014г. по 30.09.2017г.	Поручение заместителя главы Администрации города Сургута от 10.10.2017г. № 01-П-146/17, приказ КРУ Администрации города Сургута от 10.10.2017г. № 62	Составлен Акт № 55-02/17 от 16.10.2017г. (1 нарушение)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Мероприятия выполняются.

Директор
Главный бухгалтер



(Handwritten signature)

/В.Н. Юркин/
/Л.С. Савенкова/
01.03.2018г.