

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
СГМУП «ГТС»
за 2019год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
Администрации города Сургута

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СГМУП «ГТС» (Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Городские тепловые сети»; ОГРН 1028600587069, 628403, Ханты-Мансийский Автономный округ – Югра АО, г. Сургут, ул. Маяковского, дом 15), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании полученных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение СГМУП «ГТС» (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 18 марта 2019 года.

Ответственность руководства за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о

непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель аудиторского задания, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, Д.А. Иваненко (квалификационный аттестат аудитора № К024459 от 05.09.2005, срок действия не ограничен).

Руководитель специальных проектов
По доверенности от 29.08.2019
(квалификационный аттестат аудитора № К029109
от 12.11.2008, срок действия не ограничен)



О.В. Агафонов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;

125124, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

18 марта 2020 года

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

Организация Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие "Городские тепловые сети"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности тепловоснабжение
 Организационно-правовая форма муниципальное унитарное предприятие форма собственности муниципальная
 Единица измерения: тыс. руб.
 Местонахождение (адрес) 628403, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Сургут, улица Маяковского, 15

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

Коды		
0710001		
31	12	19
50526537		
8602017038		
35.30, 35.22, 49.50, 96.04		
65243	14	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	7729744770
ОГРН/ОГРНИП	1137746561787

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства в т.ч.:	1150	3 756 265	3 728 220	3 741 260
1	Основные средства, учитываемые в составе объектов основных средств в т.ч.:	11501	3 482 338	3 417 327	3 459 115
	здания	115011	655 939	650 642	667 497
	передаточные устройства	115012	2 188 277	2 176 085	2 153 712
	сооружения	115013	215 400	215 430	234 497
	силовые машины и оборудование	115014	247 317	234 792	245 720
	прочие	115015	175 405	140 378	157 689
2	Незавершенное строительство объектов основных средств	11502	30 158	62 731	24 980
3	Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств	11503	243 769	248 162	257 165
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4	Отложенные налоговые активы	1180	42 605	-	64 697



	Прочие внеоборотные активы	1190	9 089	57 917	74 135
	в том числе:				
5	Оборудование к установке	11901	5 995	11 406	23 123
6	Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев	11902	3 094	2 241	1 918
7	Непрофильные капитальные вложения	11903	-	44 270	49 094
	Итого по разделу I	1100	3 807 950	3 840 215	3 880 092
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	185 016	152 126	168 288
	в том числе:				
5	Материалы	12101	96 163	86 937	64 786
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
23	Товары	12104	1 155	621	471
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12107	-	-	-
	Основное производство	12108	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12109	-	-	-
	Вспомогательные производства	12110	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12111	-	-	-
22	Затраты в незавершенном производстве	12112	77 112	53 607	92 070
5	Оборудование в запасе	12113	10 586	10 961	10 961
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	241	1 096	47
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам, выполненным работам и оказанным услугам	12203	10	1 096	47
	НДС по затратам в незавершенном производстве	12204	-	-	-
	НДС по предоплатам	12205	231	-	-
8	Дебиторская задолженность	1230	1 483 307	1 406 466	1 265 928
	в том числе:				
9	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	8 509	1 832	985
10	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 382 409	1 351 899	1 181 135
11	Расчеты по налогам и сборам	12303	24 450	405	16 523
12	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 868	1 604	858
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	168	-	35
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	20	4	26
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
13	Расчеты с разными дебиторами	12308	65 883	50 722	66 366
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-

	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	318	15 817	850
	в том числе:				
	Касса организации	12501	19	2	26
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	297	15 815	821
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	2		3
	Прочие оборотные активы	1260	1 032	886	338
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
14	Расходы будущих периодов со сроком списания до 12 месяцев	12604	1 032	886	338
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12605		-	-
	Итого по разделу II	1200	1 669 914	1 576 391	1 435 451
	БАЛАНС	1600	5 477 873	5 416 606	5 315 543

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	490 648	490 648	490 648
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	255 529	255 792	256 305
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 575 403	3 580 085	3 471 946
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	106 766	103 005	75 040
	Итого по разделу III	1300	4 428 346	4 429 530	4 293 939
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
15	Заемные средства	1410	-	98 000	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	98 000	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14102	-	-	-
	Долгосрочные займы	14103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	14104	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	14106	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14107	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	14108	-	-	-
4	Отложенные налоговые обязательства	1420	228 338	206 115	188 610
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	228 338	304 115	188 610
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
15	Заемные средства	1510	119 614	1 356	200 181
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	119 614	-	200 000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	181
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	1 356	-
	Краткосрочные займы	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15106	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15109	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	522 331	528 871	559 764
	в том числе:				
16	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	376 907	372 521	438 502
17	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4 942	4 816	4 827
11	Расчеты по налогам и сборам	15203	72 964	87 028	70 348
12	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	19 242	17 957	15 171
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	29 168	29 835	27 827
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	6	-

	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
18	Расчеты с разными кредиторами	15208	19 108	16 708	3 089
19	Доходы будущих периодов	1530	13 335	14 192	13 071
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	13 335	14 192	13 071
20	Оценочные обязательства	1540	165 909	138 542	59 978
	Итого по разделу V	1500	821 189	682 961	832 994
	БАЛАНС	1700	5 477 873	5 416 606	5 315 543

Руководитель



(подпись)

Юркин Василий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Савенкова Лилия
Сергеевна

(расшифровка подписи)

02.03.2020

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 декабря 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие "Городские тепловые сети"	по ОКПО	50526537		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8602017038		
Вид экономической деятельности	тепловодоснабжение	по ОКВЭД 2	35.30, 35.22, 49.50, 96.04		
Организационно-правовая форма	муниципальное унитарное предприятие	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения:	тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
				14	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-декабрь 2019 г.	За Январь- декабрь 2018 г.
1	Выручка	2110	3 952 924	4 115 282
	в том числе:			
	выручка от реализации т/энергии	21102	3 078 072	3 232 811
	выручка от реализации горячего водоснабжения	21103	767 035	774 370
	прочие виды деятельности	21104	107 817	108 101
1	Себестоимость продаж	2120	(3 822 704)	(3 850 622)
	в том числе:			
	по реализации т/энергии	21201	(2 882 661)	(2 942 385)
	по реализации горячего водоснабжения	21202	(798 871)	(776 878)
	прочие виды деятельности	21203	(141 172)	(131 359)
1	Валовая прибыль (убыток)	2100	130 220	264 660
	в том числе:			
	от реализации т/энергии	2101	195 411	290 426
	от реализации горячего водоснабжения	2102	(31 836)	(2 508)
	от прочих видов деятельности	2103	(33 355)	(23 258)
1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	130 220	264 660
	в том числе:			
	от реализации т/энергии	2201	195 411	290 426
	от реализации горячего водоснабжения	2202	(31 836)	(2 508)
	от прочих видов деятельности	2203	(33 355)	(23 258)
	Проценты к получению	2320	3 844	1 110
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	3 844	1 110
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по	23203	-	-
2	Проценты к уплате	2330	(4 562)	(10 382)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(4 562)	(10 382)
	Прочие доходы	2340	121 002	79 015
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
3	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	1 627	4 037
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
3	Доходы в виде восстановления резервов	23407	12 281	10 332
3	Штрафы, пени, неустойки к получению	23408	48 894	39 087

	Прибыль прошлых лет	23409	-	-
	Возмещение убытков к получению	23410	-	-
	Курсовые разницы	23411	-	-
3	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23412	168	153
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23413	-	-
3	Прочие доходы	23414	58 032	11 969
	Субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду	23415	-	13 437
	Субсидии на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы	23416	-	-
	Прочие расходы	2350	(196 285)	(285 596)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
4	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(2 008)	(3 768)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
4	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	(39)	(692)
4	Отчисление в оценочные резервы	23509	(48 611)	(153 540)
4	Расходы на услуги банков	23510	(386)	(1 059)
4	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23511	(102)	(407)
	Убыток прошлых лет	23512	-	-
	Курсовые разницы	23513	-	-
4	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23514	(1 011)	(763)
4	Выплаты по условиям Кол.договора	23515	(40 395)	(41 891)
4	Прочие расходы	23516	(103 723)	(69 845)
4	Субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду	23517		(13 631)
4	Расходы, связанные с реорганизацией	23518	(10)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	54 219	48 807
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	54 219	48 807
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(15 176)	(19 519)
5	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(38 045)	(43 411)

6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(22 539)	(23 119)
7	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(11 174)	(10 534)
	Прочее	2460	16	5 528
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Корректировка отложенного налогового актива	24602	-	-
	Корректировка отложенного налогового обязательства	24602	16	5 528
	Штрафные санкции и пени по налогу на прибыль	24602		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 346	1 163

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-декабрь 2019 г.	За Январь- декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 346	1 163
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



02.03.2020

Юркин Василий
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Савенкова Лилия
Сергеевна
(расшифровка подписи)

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	()	()	(4 824)	()	()	(4 824)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	(-)
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица				x	()	()
дивиденды	x	x	x	x	()	()
отчисления в бюджет города	x	x	x	x	()	()
фонд прочих выплат	x	x	x	x	()	()
выбытие имущества	x	x	(4 824)	x	()	(4 824)
Изменение добавочного капитала	x	x	(26 802)	x	26 802	0
Изменение резервного капитала	x	x	x	x	()	()
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.²	490 648	()	3 835 877	-	103 005	4 429 530
За 20 19 г. ³			49 452		5 346	54 798
Увеличение капитала - всего:						
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	5 346	5 346
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	()	x	()	()
дополнительный выпуск акций				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций				x	()	x
реорганизация юридического лица						
прирост имущества			49 452			49 452

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	()		(44 270)	()	(-)	(44 270)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x	()	()
уменьшение количества акций	()			x	()	()
реорганизация юридического лица					()	()
дивиденды	x	x	x	x	()	()
отчисления в бюджет города	x	x	x	x	(11 712)	()
фонд прочих выплат	x	x	x	x	()	(0)
выбытие имущества	x	x	(44 270)	x	()	(44 270)
выбытие имущества	x	x	x	x	()	(0)
Изменение добавочного капитала	x	x	(10 127)	()	10 127	-
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.³	490 648	()	3 830 932	-	106 766	4 428 346

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	4 293 939	1 163	134 428	4 429 530
корректировка в связи с: изменением учетной политики	-			
исправлением ошибок	-		-	
после корректировок	4 293 939	1 163	134 428	4 429 530
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	1 531 543	1 163	19 912	1 552 618
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок	(1 456 503)		6890	(1 449 613)
после корректировок	75 040	1 163	26 802	103 005
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок	2 762 396		114 516	2 876 912
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок	1 456 503		(6 890)	1 449 613
после корректировок	4 218 899		107 626	4 326 525

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	4 441 681	4 443 722	4 307 010

Руководитель _____ Юркин Василий
Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Савенкова Лилия
Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

"01" 03 / 2020 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

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

Организация Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие "Городские тепловые сети" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности теплоснабжение по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности унитарное предприятие,
основанное на праве хозяйствования / муниципальная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
50526537		
8602017038		
35.30, 35.22, 49.50, 96.04		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г	За Январь - Декабрь 2018г
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 923 905	3 942 464
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 889 889	3 894 109
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 600	5 825
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	24 416	42 530
Платежи - всего	4120	(3 675 763)	(3 591 828)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 528 239)	(2 578 566)
в связи с оплатой труда работников	4122	(783 690)	(692 672)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 918)	(9 208)
налога на прибыль организаций	4124	(41 559)	(675)
налог на добавленную стоимость	4125	(17 086)	(45 799)
внебюджетные фонды	4126	(207 355)	(180 886)
прочие платежи	4129	(91 916)	(84 022)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	248 142	350 636

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г	За Январь - Декабрь 2018г
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(273 543)	(233 669)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(273 543)	(231 958)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	(1 711)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(273 543)	(233 669)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	119 614	98 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	119 614	98 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г	За Январь - Декабрь 2018г
Платежи - всего	4320	(109 712)	(200 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(11 712)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(98 000)	(200 000)
прочие платежи	4329	(0)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	9 902	(102 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(15 499)	14 967
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15 817	850
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	318	15 817
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Юркин Василий Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Савенкова Лилия Сергеевна
(расшифровка подписи)

20 10 г.



Примечания:

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

**Отчет о целевом использовании полученных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 20 19 г.**

Дата (год, месяц, число) _____
 Форма по ОКУД _____

Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие
 Организация "Городские тепловые сети" _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности _____ тепловодоснабжение _____ по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ муниципальная _____
 муниципальное унитарное предприятие _____ по ОКПОФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. _____ по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)
628403, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Сургут, улица Маяковского, 15

Коды		
0710006		
2018	12	31
50526537		
8602017038		
35.30, 35.22, 49.50, 96.04		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь	
		20 19 г. ¹	20 18 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100		
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250	528	14 126
Всего поступило средств	6200	528	14 126
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	()	()
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	()	()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	()	()
иные мероприятия	6313	()	()
Расходы на содержание аппарата управления	6320	()	()
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	()	()
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	()	()
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	()	()
ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
прочие	6326	()	()
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	()	()
Прочие	6350	528	14 126
Всего использовано средств	6300	528	14 126
Остаток средств на конец отчетного года	6400		

Руководитель _____ (подпись) _____
 Юркин Василий Николаевич
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____
 Савенкова Лилия Сергеевна
 (расшифровка подписи)



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



ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2019г. и
Отчету о финансовых результатах за период с
01 января по 31 декабря 2019г

г. Сургут, 2020 год

Содержание

№ п/п	Наименование раздела:	№ стр.
1.	Общее управление	
1.1.	Общая характеристика предприятия	3-7
1.2.	Организационная структура предприятия	7-9
2.	Производственная деятельность	
2.1.	Выполнение мероприятий по программе производственного развития предприятия на 2019 год	9-10
2.2.	Выполнение мероприятий по программе Энергосбережения и повышения энергетической эффективности в г. Сургуте на период 2014-2030 гг.	10-12
2.3.	Информация об экологической деятельности	12-15
3.	Финансовые показатели деятельности предприятия	
3.1.	Структура Бухгалтерского баланса	15-52
3.2.	Структура отчета о финансовых результатах	52-61
3.3.	Распределение и использование прибыли	61
4.	Реорганизация предприятия	61-64
Приложение:		
1. Отчет по претензионно-исковой работе предприятия за 2019г.		

1. ОБЩЕЕ 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 директора
Ф.И.О. директора:	Юркин Василий Николаевич
Ф.И.О. главного бухгалтера:	Савенкова Лилия Сергеевна
Наименование и адреса банков, в которых открыты счета	в Филиале Западно-Сибирский ПАО Банк «ФК Открытие» г.Ханты-Мансийск р/с 40602810695450000005
	в Западно-Сибирском отделении № 8647 ПАО СБЕРБАНК г.Тюмень р/с 40702810167170101356 с/с 40821810867170000049
	в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге г.Екатеринбург р/с 40602810708280000006
	в Тюменском филиале АО КБ «АГРОПРОМКРЕДИТ» г.Тюмень р/с 40602810030020000001

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
2.	757	16.05.2018	не ограничен	Союз «Саморегулируемой организации «Организация профессиональных участников строительного рынка»	Выполнение инженерных изысканий, осуществление подготовки проектной документации, строительство, реконструкция, капитальный ремонт 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 20564 ВЭ	21.06.2019	20.06.2044	Департамент недропользования и природных ресурсов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности.
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
		На основании Уведомления предприятие снято с учета	483960975	21.11.2018
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 «ГТС» – 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 «Об определении единых теплоснабжающих организаций на территории муниципального образования город Сургут» СГМУП «ГТС» определено как единое теплоснабжающее предприятие на территории муниципального образования по зонам действия в соответствии с ФЗ № 190-ФЗ от 27.07.2010 «О теплоснабжении», ПП РФ № 808 от 08.08.2012 «Об организации теплоснабжения в РФ».

Согласно Уставу 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 приёмно-отправительные работы;
- оказание платных услуг;
- эксплуатация объектов социальной сферы: спортивного зала, комплекса общественного питания.

Предприятие наделено на праве хозяйственного ведения производственными объектами, инженерными сетями и оборудованием первоначальной стоимостью на 31.12.2019 – 9 357 210 тыс. руб.

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

- изменения действующего законодательства, в т.ч. принятие новых нормативно-правовых актов в области теплоснабжения и водоснабжения;
- изменения погодных условий, что влечет за собой отклонения фактических от плановых показателей реализации потребителям тепловой энергии;
- просроченная дебиторская задолженность;
- высокая изношенность внутриквартальных распределительных и магистральных сетей тепловодоснабжения и теплофикационного оборудования;
- наличие «нераспределенных» объемов тепловой энергии в части ГВС результатам экспертного заключения определено несоответствие фактического показателя – 0,1062 Гкал/м расчетному – 0,0708 Гкал/м³, определяющего количество тепловой энергии, необходимой для подогрева 1 м³ горячей воды;

Приказом Депжкк и энергетики ХМАО-Югры от 25.12.2017 №12-нп с 01.07.2019 введен в действие норматив расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды, для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению по конструктиву здания «Многоквартирные и жилые дома с закрытой системой теплоснабжения (горячего водоснабжения) - с неизолированными стояками - с полотенцесушителями» в размере - 0,0803 Гкал на 1 м³ воды. Согласно конструктивным характеристикам систем ГВС у

потребителей СГМУП «ГТС», имеющих на балансе жилой фонд данный конструктив, имеют 99,4 %. С целью соблюдения роста платы граждан за коммунальные услуги приказом Депжкк и энергетики ХМАО-Югры от 17.07.2019 №10-нп утверждены понижающие коэффициенты к нормативам потребления коммунальных услуг и нормативам расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды, для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, вступившие в силу с 01.07.2019. Понижающий коэффициент составил – 0,882, тем самым норматив расхода тепловой энергии используемой на подогрев холодной воды остался без изменений и составил: $0,0803 * 0,882 = 0,0708$ Гкал/м³.

- ограничения в части роста тарифов на тепловую энергию, холодное водоснабжение (предельные индексы роста платы граждан).

1.2. Организационная структура предприятия

Организационно-управленческая структура предприятия представлена на нижеприведенной схеме № 1.

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 производственных объектов.

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.

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.

Метрологическая служба – основной задачей осуществления деятельности является обеспечение единства измерений и требуемой точности измерений, организация и проведение ремонтов, калибровки и поверки средств измерений.

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 непроизводственного назначения:

Заключен долгосрочный договор аренды на передачу во временное владение и пользование Банно-прачечного комплекса № 1, расположенного по адресу ул. Декабристов, 11 № 136 от 25.03.2019 сроком на три года.

Заключен долгосрочный договор аренды на передачу во временное владение и пользование нежилого здания, расположенного по адресу ул. Нефтяников, 31 № 106 от 28.09.2018 сроком на три года.

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

Медпункт – с 01.03.2019 года исключен из организационной структуры Приказ от 30.11.2018 № 15-01.

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

2. ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

2.1. Выполнение мероприятий по программе производственного развития предприятия на 2019г.

В таблице № 1 представлена информация об источниках и средствах, направляемых на развитие производства.

Информация об источниках и средствах, направляемых на развитие производства

тыс. руб.

Показатель	2019г.	2018г.	Отклонения
ИТОГО собственные средства:	398 833	265 055	133 778
1. Амортизационные отчисления	316 100	201 033	115 067
приобретение ОС	4 996	1 252	3 744
техническое перевооружение ОС, в т.ч.	311 104	199 781	111 323
- объекты теплоснабжения	296 825	194 353	102 472
- объекты водоснабжения	14 279	5 428	8 851
2. Капитальный ремонт, в т.ч.	82 733	52 167	30 566
- объекты теплоснабжения	75 618	46 231	29 387
- объекты водоснабжения	7 115	5 936	1 179
3. Плата за подключение к системе теплоснабжения		11 855	-11 855
ИТОГО привлеченные средства	49 452	152 672	-103 220
ОС, полученные на праве хозяйственного ведения	49 452	139 235	-89 783
Бюджетное финансирование (бюджет г. Сургута и ХМАО-Югры), в т.ч.	0	13 437	-13 437
- капитальный ремонт		13 611	-13 611
- сумма полученных доходов от реализации металлолома		-173	173

В 2019 году на предприятии действовала Программа производственного развития, согласованная Департаментом городского хозяйства и Администрацией города Сургута. Согласно отчету о реализации Программы производственного развития производственной программы выполнено:

- капитальный ремонт – 82 733 тыс. руб. (источник финансирования – собственные средства предприятия);

- техническое перевооружение – 311 104 тыс. руб. (источник финансирования – собственные средства предприятия по статье «Амортизация»);

- строительно-монтажные работы, источником финансирования которых является «Плата за подключение к системе теплоснабжения» – в 2019 году подключение к системе теплоснабжения не производились;

- в 2019 году строительно-монтажные работы проведены за счет собственных средств предприятия без привлечения субсидий из бюджета.

2.2. Выполнение мероприятий по программе энергосбережения и повышения энергетической эффективности в г. Сургуте на период 2014-2030 гг.

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 учетом изменений).

Предприятием за 2019 год освоено затрат в сумме 107 676 тыс. руб. (с учетом НДС) по программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014-2030 годы». 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 2019 год представлен в таблице № 2.

Таблица № 2

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 2019 год

№ пп	Мероприятия	Отчет о выполнении
1	2	3
I. КОТЕЛЬНЫЕ		
1. Внедрение частотных преобразователей на котельном оборудовании, в том числе:		
1	1.1. Нежилое здание котельная №13. Монтаж частотного преобразователя для электродвигателя 250кВт сетевого насоса № 3 (1.1.8.4)	Извещение о проведении электронного аукциона №31907904077 размещено в ЕИС 23.05.2019г. Электронный аукцион состоялся 18.06.2019 года. Договор № 223-140 от 09.07.2019 года заключен с организацией ООО "ДиректЭнерго" на сумму 1 029 438,09 с учетом НДС на поставку оборудования. Срок поставки оборудования 90 календарных дней, до 07.10.2019г. Монтаж оборудования выполнен в полном объеме силами цеха КИПиА СГМУП "ГТС".
2	1.2. Нежилое здание котельная №14. Монтаж частотного преобразователя для электродвигателя 315кВт сетевого насоса № 1 (1.1.8.5)	Извещение о проведении электронного аукциона №31907904077 размещено в ЕИС 23.05.2019г. Электронный аукцион состоялся 18.06.2019 года. Договор № 223-140 от 09.07.2019 года заключен с организацией ООО "ДиректЭнерго" на сумму 1 268 559,05 с учетом НДС на поставку оборудования. Срок поставки оборудования 90 календарных дней, до 07.10.2019г. Монтаж оборудования выполнен в полном объеме силами цеха КИПиА СГМУП "ГТС".
II. МАГИСТРАЛЬНЫЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ		
2. Техническое перевооружение магистральных тепловых сетей, в том числе:		
3	2.1. Сооружение. Участок от точки "А" до точки "Б" тепломагистрали № 1 от 1ТК44 до 1ТК46 (ул. Игоря Киртбая). (п.1.2.1.4) 2Дн530 215м(430м) ППУ ТГИ	Извещение о проведении электронного аукциона № 31907820422 размещено в ЕИС 25.04.2019г. Электронный аукцион проведен 06.05.2019г. Договор № 223-106 заключен 29.05.2019г. на выполнение работ по техническому перевооружению магистральных тепловых сетей на сумму 22 289 362,58 с учетом НДС (а также материалы заказчика 9 281 205,4 с учетом НДС) с подрядной организацией ООО "Сибстройтеплоремонт". Работы выполнены в полном объеме.
4	2.2. Тепломагистраль № 4 от УТ-1-3ТК16 до ЦТП-6 в мкр. А. Участок от 3ТК16 - ЦТП-6 2Дн273 146м(292м) ППУ ТГИ	Извещение о проведении электронного аукциона № 31907820432 размещено в ЕИС 25.04.2019г. Электронный аукцион проведен 06.05.2019г. Заключен договор № 223-112 от 29.05.2019года на выполнение работ по техническому перевооружению магистральных тепловых сетей на общую сумму 8 587 018,27 с учетом НДС (а также материалы заказчика 3 407 429,86 с учетом НДС) с подрядной организацией ООО "Связьинжстрой". Работы выполнены в полном объеме.
5	2.3. Тепломагистраль № 6 от 6ТК14 до ЦТП-65.	Строительно-монтажные работы выполнены собственными силами предприятия в полном объеме, благоустройство восстановлено в полном

№ пп	Мероприятия	Отчет о выполнении
1	2	3
	Участок от 6ТК14 до ЦТП-65 2Дн273 30м(60м) ППУ ТГИ	объеме.
6	2.4. Тепломагистраль № 2 по ул. Островского от т.А. (1ТК5)-2ТК9-2ТК13-2ТК13а; от 2ТК9 до ЦТП-20. Участок от т.А (НО-3) до т.Б (переход через ул. Профсоюзов), от т.В (НО-9) до 2ТК9; от 2ТК9 до т.Г (переход ч/з Н.Юганское шоссе к НО-15) 2Дн273 962,4м(1924,8м) ППУ ТГИ	Извещение о проведении электронного аукциона № 31907820553 размещено в ЕИС 25.04.2019г. Электронный аукцион проведен 06.05.2019г. Договор № 223-118 заключен 29.05.2019 на выполнение работ по техническому перевооружению магистральных тепловых сетей на сумму 48 605 426,40 с учетом НДС (а также материалы заказчика 20 254 188,23 с учетом НДС) с подрядной организацией ООО "Сибстройтеплоремонт". Работы выполнены в полном объеме, благоустройство восстановлено.
III. ЦЕНТРАЛЬНЫЕ ТЕПЛОВЫЕ ПУНКТЫ И ПРОЧИЕ ОБЪЕКТЫ		
3. Оптимизация работы системы электроснабжения объектов предприятий, в том числе:		
7	3.1. Нежилое здание котельная № 5, нежилое здание котельной № 21, нежилое здание котельной № 23. Капитальный ремонт внутреннего освещения маш. залов котельных № 5, 21,23 с установкой светильников и ламп светодиодного исполнения.	Заключен договор № 223-79 от 20.03.2019г. с организацией ООО "СОЮЗТАТНАНО" на поставку товара для дальнейшего проведения текущего и капитального ремонта по объектам предприятия. Срок поставки товара 60 календарных дней. Общая сумма договора 2 553 076,00 руб. с НДС. Электромонтажные работы выполнены в полном объеме силами электроцеха СГМУП "ГТС".

2.3. Информация об экологической деятельности

Источниками выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух являются дымовые трубы 15 котельных.

На предприятии разработан проект «Проект нормативов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ», в котором определен уровень загрязнения атмосферного воздуха от выбросов предприятия. Проведена инвентаризация стационарных источников и выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух с расчетом нормативов допустимых выбросов радиоактивных, высокотоксичных веществ, веществ, обладающих канцерогенными, мутагенными свойствами (I, II класса опасности) реконструированной Котельной № 9, а так же ведется контроль, за выбросами вредных (загрязняющих) веществ на источниках и площадках согласно план-графика. Все замеры выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу проводятся на основании заключенного договора с аккредитованной лабораторией по графику. Проводятся мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду.

Ежегодно ведется учет сведений об образовании, обработке, утилизации, обезвреживании, транспортировании и размещении отходов на полигоны специализированных предприятий, в соответствии с их лицензиями, по договорам.

В работе предприятия имеются 4 действующих и 2 законсервированных водозаборных скважины (лицензионное соглашение ХМН 20564 ВЭ на добычу пресных подземных вод).

Сдача отчетности по охране атмосферного воздуха, по образованию, использованию, обезвреживанию, транспортированию и размещению отходов производства и потребления, мониторингу подземных вод происходит в установленные сроки.

Основные проводимые и планируемые мероприятия в области охраны окружающей среды представлены в таблице № 3.

Таблица № 3

Планируемые мероприятия в области охраны окружающей среды

№ п/п	Наименование мероприятия	Сроки выполнения	Направленность мероприятия
1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	Ежеквартально	Соблюдение Федерального закона от 10.01.2002 N 7-ФЗ "Об охране окружающей среды"
2	Контроль, за раздельным сбором отходов по видам и классам опасности.	Постоянно	Предотвращение смешивания отходов разных классов опасности и соблюдение Федерального закона от 24.06.1998 N 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»
3	Вывоз и передача на размещение (захоронение), утилизацию, обезвреживание отходов производства, не относящихся к твердым коммунальным отходам, специализированными организациями, имеющим лицензию	По мере накопления	Предотвращение неблагоприятного воздействия отходов на окружающую среду, и соблюдение Федерального закона от 24.06.1998 N 89-ФЗ (в ред. от 25.12.2018) «Об отходах производства и потребления»
4	Пролонгация договора с региональным оператором АО «ЮГРА-ЭКОЛОГИЯ» на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с юридическим лицом, собственником/ владельцем нежилого помещения/ объекта; передача твердых коммунальных отходов.	Ежегодно; Работы выполняются 2 раза в месяц.	Предотвращение неблагоприятного воздействия отходов на окружающую среду, и соблюдение Постановления ПРФ от 12.11.2016 N 1156 «Об обращении с твердыми коммунальными отходами и внесении изменения в Постановление ПРФ от 25.08.2008 N 641»
5	Проведение замеров загрязняющих веществ на определение предельно-допустимых концентраций на границах санитарно-защитных зон промышленных площадок	Отопительный период 2019-2020 г.	Исполнение Федерального закона ФЗ РФ от 4 мая 1999 г. № 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха» и соблюдение выданного разрешения на выбросы вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу.
6	Проведение замеров выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников	Отопительный период 2019-2020 г.	
7	Работа котлов по режимным картам	Постоянно	Снижение выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу
8	Режимно-наладочные испытания котлов	с 01.10.2020 г. по 31.12.2020 г., количество 26 шт.	Снижение выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу
9	Техническое диагностирование котлов	с 01.06.2020 г. по 31.07.2020 г. количество 29 шт.	Снижение выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу
10	Техническое освидетельствование котлов	с 01.06.2020 г. по 31.07.2020 г. количество 2 шт.	Снижение выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу

№ п/п	Наименование мероприятия	Сроки выполнения	Направленность мероприятия
11	Строительство Котельной № 7 (реконструкция действующей котельной, снижение установленной мощности, вывод из эксплуатации морально устаревших котлов с низким КПД)	с 01.06.2020 г. по 31.12.2020г.	Снижение выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу
12	Проведение инвентаризации стационарных источников и выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух с расчетом нормативов допустимых выбросов (I, II класса опасности), разработка план-графика ПЭК стационарных источников выбросов: Котельной № 23, Ледовый Дворец, Югорский тракт, 40; газовых котельных пр. Набережный 17, 17/2.	август-сентябрь 2020 г.	Выявление и учет всех источников загрязнения атмосферного воздуха (АВ) на предприятии, определение количественных и качественных показателей выбросов вредных загрязняющих веществ (ВЗВ) в АВ в исполнение ст. 22 Федерального закона от 21.07.2014 № 219-ФЗ «О внесении изменений в ФЗ «Об охране окружающей среды» и отдельные законодательные акты РФ»
13	Своевременное предоставление стат. отчетности по формам 2-ТП (воздух), 2-ТП (отходы), 4-ЛС, по Мониторингу подземных вод Отчет по выполнению условий лицензионного соглашения к лицензии на добычу пресных подземных вод в контролируемые органы.	Ежегодно в период январь-февраль	Соблюдение Федерального закона от 10.01.2002 N 7-ФЗ (ред. от 27.12.2019) "Об охране окружающей среды"
14	Предоставление Декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду.	до 10 марта 2020 г.	Исполнение ст. 16.4 Федерального закона от 10.01.2002 N 7-ФЗ (ред. от 27.12.2019) "Об охране окружающей среды"
15	Предоставление в уведомительном порядке отчетности об образовании, использовании, обезвреживании, о размещении отходов.	март 2020 г.	Исполнение Федерального закона от 21.07.2014 № 219-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об охране окружающей среды» и отдельные законодательные акты РФ»
16	Своевременное предоставление отчета об организации и результатах осуществления производственного экологического контроля (ПЭК)	до 25 марта 2020 г.	Исполнение ст. 67 Федерального закона от 10.01.2002 N 7-ФЗ (ред. от 27.12.2019) "Об охране окружающей среды"

Информация о штрафах и выплатах по искам за нарушение природоохранного законодательства отсутствуют. СГМУП «ГТС» своевременно предоставляет экологическую отчетность и осуществляет платежи за негативное воздействие на окружающую среду и за пользование водными объектами.

Текущими расходами по охране окружающей среды СГМУП «ГТС» являются:

- расходы по оплате услуг сторонних организаций за прием, размещение (захоронение) отходов производства и потребления, твердых коммунальных отходов;
- расходы, связанные с организацией и осуществлением контроля, за выбросами загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников предприятия и на границах санитарно-защитных зон (СЗЗ);
- расходы по оплате услуг сторонних организаций за проведение инвентаризации стационарных источников и выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду (за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами и за размещение отходов производства и потребления);

- плата за пользование водными объектами.

Строительство новой Котельной №7 (реконструкция действующей котельной, снижение установленной мощности, вывод из эксплуатации морально устаревших котлов с низким КПД) обеспечит снижение расхода топлива за счет применения современных, энергоэффективных, горелочных устройств котлоагрегатов, что в будущих периодах снизит расходы предприятия, связанные с платой за негативное воздействие на окружающую среду (выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами).

3. ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

3.1. 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 31.12.2019г. (далее Баланс), Отчет о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2019г., приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах: Отчет об изменениях капитала за 2019 года, Отчет о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2019 года, Отчет о целевом использовании полученных средств за период с 01 января по 31 декабря 2019 года, пояснения.

Событием после отчетной даты признан отказ в удовлетворении апелляционной жалобы по делу № А75-11627/2019 (22.01.2020.). Предприятие отразило указанное событие в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019г., согласно требованию ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», в т.ч.:

- по показателю по коду 15201 Баланса «Кредиторская задолженность» в сумме 7 187 466,51 руб.;
- по показателю по коду 15208 Баланса «Расчеты с разными кредиторами» в сумме 3 151 888,18 руб.;
- по показателю по коду 23516 Отчета о финансовых результатах «Прочие расходы» в сумме 6 136 514,11 руб.

Операции со связанными сторонами в 2019 не проводились.

Размер вознаграждений с учетом районного коэффициента и северной надбавки (оплата труда за отчетный период, начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодно оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и иные платежи) основному управленческому персоналу (38 человек), включая структурные подразделения, наделенными полномочиями и ответственностью в вопросах планирования,

руководства и контроля над деятельностью предприятия, за отчетный период составил 99 775 тыс. руб.

Среднесписочная численность за 2019г. составила 935 человек.

За 2019г. СГМУП «ГТС» выступает ответчиком по следующим делам:

1. Дело: А75-11627/2019. Истец – ОАО «Сургутгаз». Предмет спора: взыскание задолженности по договорам оказания услуг по транспортировке газа от 01.01.2017 № 23ТР/17, от 01.01.2018 № 13/ТР/2018 за период с 01.01.2018г. по 31.12.2018г. в размере 7 187 466 руб. 51 коп., процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 15.02.2018 по 30.09.2019 в размере 2 816 250 руб. 21 коп. (с последующим начислением по день по фактической оплаты задолженности), судебные расходы по уплате государственной пошлины в размере 73 019 руб. Предприятием подана Апелляционная жалоба от 23.10.2019г., в удовлетворении жалобы 22.01.2020г. отказано.

2. Дело: А75-16536/2019. Истец – СГМУП «ГВК». Предмет спора: взыскание задолженности за поставленную в январе 2019г. холодную воду на ЦТП № 76 в размере 332 497 руб. 40 коп., законной неустойки (пени) за период с 10.03.2019 по 08.08.2019 в размере 20 757 руб. 39 коп., а также законной неустойки (пени) начиная с 09.08.2019 по день фактического исполнения обязательства ответчиком. СГМУП «ГТС» признал задолженность в сумме 332 497 руб. 40 коп. (оплата 20.08.2019г.). СГМУП «ГВК» 22.01.2020г. направил апелляционную жалобу.

3. Дело: А75-20798/2019. Истец – СГМУП «ГВК». Предмет спора: взыскание неосновательного обогащения в размере 9 201 078 руб. 51 коп., процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 01.07.2019 по 30.09.2019 в размере 95 379 руб. 68 коп., процентов за пользование чужими денежными средствами с 01.10.2019 по день вынесения решения суда. Судебное заседание отложено на 11.03.2020г.

4. Дело: 2-189/2019. Истец – Садыков Л.Н., Мальцев А.В., Аков М.Ф. Предмет спора: признание проекта «Техническое перевооружение газопровода низкого давления с забором от ГРП-238, 239 2 очередь 37 микрорайон г. Сургута с корректировкой проектной документации» незаконным и запрет выполнения работ по проекту. Неимущественное требование. Решением Сургутского городского суда от 31.05.2019 требования удовлетворены в полном объеме, апелляционным определением от 22.10.2019 решение отменено, в удовлетворении исковых требований отказано. Кассационным определением от 23.01.2020 доводы апелляционной инстанции подтверждены.

5. Дело: А75-2625/2019. Истец – ООО «Фрегат». Предмет спора: признание недействительным Решение об одностороннем отказе от исполнения Контракта на поставку товаров № 164-18 от 28.09.2018г. Неимущественное требование. Решением суда первой инстанции в удовлетворении исковых требований отказано, судебными актами апелляционной и кассационной инстанциями решение оставлено без изменений.

6. Дело: А75-2073/2019. Истец – ООО «ЮгЭнергоИнжиниринг». Предмет спора: признание недействительным Решение об одностороннем отказе от исполнения Контракта № 131-18 от 20.07.2018г. Неимущественное требование. Решением суда первой инстанции в удовлетворении исковых требований отказано, судебными актами апелляционной и кассационной инстанциями решение оставлено без изменений.

Информация о судебной работе с должниками приведена в разделе 3.1. «Структура Бухгалтерского баланса. Управление активами и пассивами предприятия».

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основании приказа от 14.10.2019 № 1234-02 проведена инвентаризация имущества и обязательств, в т.ч. учитываемых на забалансовых счетах.

Результаты инвентаризации утверждены директором согласно приказам № 1303-02 от 20.11.2019г., № 1364-02 от 20.12.2019г. и центральной инвентаризационной комиссией, согласно приказу № 34-01 от 14.02.2020г. Результаты инвентаризации отражены в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019г., в т.ч. по результатам проведения инвентаризации:

- материальных ценностей, учитываемых на балансовом счете 10 «Материалы» выявлены недостача на сумму 773 215,69руб., излишек на сумму 365 311,61 руб. На основании протоколов заседаний рабочих инвентаризационных комиссий принято решение (приказ № 1303-02 от 20.11.2019г., приказ № 1364-02 от 20.12.2019г.):

- a) недостача в сумме 1 798,95 руб. отнесена на виновных лиц;
- b) списать на расходы (себестоимость) предприятия недостачу в сумме 45 136,09 руб.;
- c) присоединить к финансовому результату стоимость выявленных излишков в сумме 365 311,61 руб.;
- d) списать на финансовый результат стоимость выявленных неликвидных материалов на сумму 726 280,65 руб.

- расчетов с дебиторами и кредиторами центральной инвентаризационной комиссией принято решение:

- a) списать за счет средств начисленного резерва по сомнительным долгам:
 - дебиторскую задолженность по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:
 - с истекшим сроком исковой давности в сумме 2 252 374,70 руб.;
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 1 924 303,58 руб.;
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 47 973 104,49 руб.;
 - на основании определения арбитражного суда в сумме 212 879,89 руб.
 - дебиторскую задолженность по счету 76.02 «Расчеты по претензиям»:
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 46 467,28 руб.;
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 337 416,00 руб.;

- на основании определения арбитражного суда в сумме 7 609,00 руб.
 - дебиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами»:
 - с истекшим сроком исковой давности в сумме 5 846 154,79 руб.;
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 377 398,72 руб.;
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 1 822 931,16 руб.
 - дебиторскую задолженность по счету 60.02 «Расчеты по авансам выданным»:
 - с истекшим сроком исковой давности в сумме 9 900,00 руб.;
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 65 400,00 руб.
- б) списать за счет финансового результата:
- дебиторскую задолженность по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 332 202,04 руб.;
 - согласно решению арбитражного суда в сумме 195 262,29 руб.
 - дебиторскую задолженность по счету 76.02 «Расчеты по претензиям»:
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 13 015,00 руб.;
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 14 151,42 руб.
 - дебиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами»:
 - в связи с прекращением деятельности контрагента в сумме 116 340,50 руб.;
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 338 556,70 руб.;
 - согласно судебным приказам, решениям в сумме 1 547,57 руб.
- с) списать на финансовый результат:
- кредиторскую задолженность по счету 62.02 «Расчеты по авансам полученным» с истекшим сроком исковой давности в сумме 114 915,79 руб.
 - кредиторскую задолженность по счету 76.04 «Расчеты по депонированным суммам» с истекшим сроком исковой давности в сумме 66 000,00 руб.
 - кредиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами» с истекшим сроком исковой давности в сумме 5 078,90 руб.

Инвентаризация муниципального имущества в течение 2019 года осуществлялась. Информация о расхождениях, выявленных при сверке, направлялась в комитет по управлению имуществом. По состоянию на 31.12.2019 имеются расхождения по 25 объектам, в т.ч.:

- по 8 объектам отсутствуют постановления на закрепление на праве хозяйственного ведения;
- 1 объект подлежит снятию с кадастрового учета и прекращению права муниципальной собственности;

- 2 объекта учитываются в реестре муниципальной собственности, но отсутствуют на балансе предприятия (объекты списаны по постановлениям, отсутствует погашения кадастрового учета);
 - 12 объектов приняты на баланс по соглашению об отступном от 03.12.2019г., документы направлены в ДГХ Администрации г. Сургута на согласование разделения. В дальнейшем документы будут направлены в Комитет по управлению имуществом Администрации г. Сургута;
 - 2 объекта, согласно приказу № 31-01 от 10.02.2020 на основании Решения Думы города Сургута № 469-VI ДГ от 20.09.2019, Постановления Администрации города Сургута № 7910 от 22.10.2019 о даче согласия на отчуждение недвижимого имущества, закрепленного на праве хозяйственного ведения, утвержденной учетной политики предприятия переквалифицированы в оборотные активы и отражены по строке «Товары».
- Предприятием ведется работа по урегулированию разногласий.

Учетная политика предприятия в целях бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. Существенные изменения в Учетную политику не вносились. Изменение Учетной политики предприятия производится в случае изменения законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, при разработке или выборе предприятием нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета, существенного изменения условий деятельности.

Согласно приказу № 1972-02 от 29.12.2017г. с 01.01.2018г. предприятием применяется амортизационная премия в отношении расходов, которые понесены в случаях нового строительства, достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения в рамках исполнения Программы производственного развития по основным средствам, относящимся к группе «Передаточные устройства». Установлен следующий размер амортизационной премии: «Магистральные сети» – 30% от суммы понесенных расходов, «Внутриквартальные сети» – 10% от суммы понесенных расходов.

Согласно приказу № 2185-02 от 29.12.2018г. с 01.01.2019г. предприятием применяется амортизационная премия в отношении расходов, которые понесены в случаях нового строительства, достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, в рамках исполнения Программы производственного развития по основным средствам, относящимся к группе «Здания». Размер амортизационной премии составляет 10% от суммы понесенных расходов.

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 2019г. произведен ретроспективный пересчет

отдельных показателей. По результатам инвентаризации имущества, полученного от собственника, учитываемого одновременно на счете 83.09 и отражаемого по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» и на счете 84.01. «Поступление ОС на праве хозяйственного ведения» и отражаемого по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Баланса приказом № 34-01 от 14.02.2020 на основании протокола рабочей комиссии, назначенной приказом № 1234-02 от 14.10.2019, принято решение: произвести ретроспективный пересчет по показателям «Добавочный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Исправление указанной ошибки привело:

а. до 2017г. (включительно): к уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 1 456 503 тыс. руб., увеличение показателя «Добавочный капитал (без переоценки)» на 1 456 503 тыс. руб.;

б. 2018г: к уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 1 449 613 тыс. руб., увеличение показателя «Добавочный капитал (без переоценки)» на 1 449 613 тыс. руб.

В нижеприведенных разделах проанализированы существенные изменения по статьям Отчетности следующим образом: показатели Баланса по состоянию на 31.12.2019 и на 31.12.2018, показатели Отчета о финансовых результатах за период 2019г. и 2018г.

В таблице № 4 приведена структура Баланса.

Таблица № 4

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)
		31.12.2019	31.12.2018	на конец анализируемого периода 31.12.2019	на начало анализируемого периода 31.12.2018		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
I. Внеоборотные активы в том числе:	1100	3 807 959	3 840 215	70%	71%	-32 256	-0,8
Основные средства	1150	3 756 265	3 728 220	69%	69%	28 045	0,8
Отложенные налоговые активы	1180	42 605	54 078	1%	1%	-11 473	-21,2
Прочие внеоборотные активы	1190	9 089	57 917	0%	1%	-48 828	-84,3
II. Оборотные активы, всего в том числе:	1200	1 669 914	1 576 391	30%	29%	93 523	5,9
Запасы	1210	185 016	152 126	3%	3%	32 890	21,6
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	241	1 096	0%	0%	-855	-78,0

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)
		31.12.2019	31.12.2018	на конец анализируемого периода 31.12.2019	на начало анализируемого периода 31.12.2018		
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность	1230	1 483 307	1 406 466	27%	26%	76 841	5,5
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	318	15 817	0%	0%	-15 499	-98,0
Прочие оборотные активы	1260	1 032	886	0%	0%	146	16,5
Пассив							
III. Собственный капитал	1300	4 428 346	4 429 530	81%	82%	-1 184	-0,03
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	490 648	490 648	9%	9%	0	0
Переоценка внеоборотных активов	1340	255 529	255 792	5%	5%	-263	-0,1
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 575 403	3 580 085	65%	66%	-4 682	-0,1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	106 766	103 005	2%	2%	3 761	3,7
IV. Долгосрочные обязательства, всего в том числе:	1400	228 338	304 115	4%	6%	-75 777	-24,9
Заемные средства	1410	0	98 000	0%	2%	-98 000	-100,0
Отложенные налоговые обязательства	1420	228 338	206 115	4%	4%	22 223	10,8
IV. Краткосрочные обязательства, всего в том числе:	1500	821 189	682 961	15%	13%	138 228	20,2
Заемные средства	1510	119 614	1 356	2%	0%	118 258	8 721,1
Кредиторская задолженность	1520	522 331	528 871	10%	10%	-6 540	-1,2
Доходы будущих периодов	1530	13 335	14 192	0%	0%	-857	-6,0
Оценочные обязательства	1540	165 909	138 542	3%	3%	27 367	19,8
Валюта баланса	1600, 1700	5 477 873	5 416 606	100%	100%	61 267	1,1
Величина Чистых активов	x	4 441 681	4 443 722	81%	82%	-2 041	-0,05

Валюта Баланса увеличилась на 61 267 тыс. руб. (1,1%), что обусловлено изменениями, произошедшими по разделам (в т.ч. по статьям) Баланса за период с 01.01.2019 по 31.12.2019.

Величина чистых активов снизилась на 2 041 тыс. руб. (-0,05%), что обусловлено изменениями, произошедшими по разделам (в т.ч. по статьям) Баланса за период с 01.01.2019 по 31.12.2019.

I. Внеоборотные активы:

Наблюдается снижение стоимости внеоборотных активов на 32 256 тыс.руб. (-0,8%), что обусловлено:

1. Увеличением показателя по коду 1150 «Основные средства» на 28 045 тыс.руб. (0,8%). В приведенной ниже таблице № 5 представлена структура основных средств.

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

тыс.руб.

Наименование показателя		Код	Стоимость на 31.12.2019	Стоимость на 31.12.2018	изменения +/-
1.	Основные средства	11501	3 482 338	3 417 327	65 011
2.	Незавершенное строительство объектов ОС	11502	30 158	62 731	- 32 573
3.	Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств*	11503	243 769	248 162	-4 393

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

Процент износа основных средств на 31.12.2019 составляет 62,8%. По сравнению с 31.12.2018 (61,9%) износ увеличился на 0,9%. Наибольший удельный вес – 64,1 % в структуре основных средств составляют передаточные устройства тепловодоснабжения со степенью износа – 63,5%.

За анализируемый период произошло уменьшение остаточной стоимости объектов основных средств на 65 011 тыс.руб. Начислено амортизации линейным методом 342 771 тыс.руб.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяется комиссией, назначенной приказом по предприятию, учитывая:

- технические условия, рекомендации изготовителей;
- предполагаемое использование (использование оценивается на основе расчетной мощности и (или) физической производительности);
- предполагаемый физический износ, который зависит от производственных факторов, таких как режим использования (режим эксплуатации), влияние окружающей среды, план ремонта, текущего обслуживания и иных факторов;

- моральное или коммерческое устаревание;
 - юридические или аналогичные ограничения по использованию актива (истечение сроков договоров аренды).

Срок полезного использования определяется исходя из предполагаемой полезности основного средства для предприятия. Расчетная оценка срока полезного использования производится с применением профессионального суждения, основанного на опыте работы предприятия с аналогичными активами.

В таблице № 7 представлен перечень объектов основных средств с непогашенной остаточной стоимостью, которые на основании приказов находятся на консервации.

Таблица № 7

Перечень объектов основных средств, находящихся на консервации

тыс. руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания			2 487
1	10014	Здание диспетчерской	581
2	10179	Здание ГРП пос.Дорожный	328
3	10193	Нежилое здание склад	1 171
4	10302	Нежилое здание Гараж	407
Вид (группа) ОС: Сооружения			4 442
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	30101	Газопровод высокого давления к котельной № 16	194
13	30700	Трубопровод технологический внутри котельной	26
14	917	Газопровод от ГРП до котлов котельной № 5	261
Вид (группа) ОС: Производственный и хозяйственный инвентарь			0
Вид (группа) ОС: Силовые машины и оборудование			1 073
Вид (группа) ОС: Насосы, рабочие машины			37
Вид (группа) ОС: Специальное оборудование			0
Вид (группа) ОС: Измерительные приборы			13
Вид (группа) ОС: Прочие машины			83
Итого			8 135

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

тыс. руб.

Виды основных средств	Первоначальная стоимость, тыс. руб.		% откл.	Амортизационные отчисления, тыс. руб.		Остаточная стоимость, тыс.руб.			% Физического износа	Структура ОС
	на 31.12.2018	на 31.12.2019		за отчетный период	с начала эксплуатации	на 31.12.2018	на 31.12.2019	% откл.		
Здания	971 997	999 272	2,8%	27 023	343 333	650 641	655 939	0,8%	34,3%	10,7%
Сооружения	394 678	414 567	5,0%	20 501	199 167	215 429	215 400	-0,1%	48,0%	4,4%
Передаточные устройства тепло и водоснабжения	5 754 653	5 994 541	4,2%	230 795	3 806 264	2 176 086	2 188 277	0,6%	63,5%	64,1%
Силовые машины и оборудование	743 110	779 258	4,8%	34 951	531 942	234 791	247 317	5,3%	68,3%	8,3%
Насосы, рабочие машины	526 062	551 867	4,9%	10 805	491 154	42 997	60 713	41,2%	89,0%	5,9%
Специальное оборудование	11 856	11 475	-1,0%	666	10 067	1 576	1 408	-10,7%	87,7%	0,1%
Тех. оборудование пищевой. промышленности	1 173	1 173	0,0%	88	1 055	131	118	-10,7%	90,0%	0,0%
Другие спец. машины	13	13	0,0%	0	13	0	0	0,0%	100,0%	0,0%
Измерительные приборы	510 324	537 042	5,2%	15 688	430 490	89 687	106 552	18,8%	80,2%	5,7%
Вычислительная техника	13 292	15 558	17%	1 186	12 730	1 078	2 828	162,3%	81,8%	0,2%
Прочие машины	44 331	43 281	-2,4%	867	40 239	4 116	3 041	-26,1%	93,0%	0,5%
Инструменты	1 136	1 133	0,3%	17	1 120	28	11	-61,0%	98,8%	0,0%
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 994	8 011	0,2%	184	7 298	747	713	-4,6%	91,1%	0,1%
Земельные участки	19	19	0,0%	-	-	19	19	0,0%	-	0,0%
Итого объектов основных средств:	8 980 637	9 357 210	X	342 771	5 874 872	3 417 327	3 482 338	X	62,8%	100,0%

В связи с переводом котельных на летний режим работы (приказ № 863-02 от 20.05.2019) на консервацию переведено оборудование котельных согласно приказу № 17-01 от 28.05.2019 с остаточной стоимостью 106 305 тыс.руб., таблица № 8.

Таблица № 8

Перечень котельных с консервацией оборудования на межотопительный сезон

тыс. руб.

Наименование котельной	Основное средство	Остаточная стоимость
Котельная № 2	Оборудование	20 509
Котельная № 6	Оборудование	9 156
Котельная № 7	Оборудование	3 207
Котельная № 9	Оборудование	32 801
Котельная № 14	Оборудование	36 398
Котельная пос. Лесной	Оборудование	4 234
Итого:		106 305

Изменение первоначальной стоимости основных средств за 2019 год обусловлено:

- увеличением на сумму 409 984 тыс. руб., в связи с вводом в эксплуатацию объектов основных средств, перечень которых представлен в таблице № 9 и увеличением стоимости объектов основных средств в результате выполнения мероприятий Программы производственного развития на 2019 год (далее ППР 2019), в т.ч. переходящих по ППР 2018 года, перечень которых приведен в таблице № 10.

- уменьшением в связи с частичным либо полным списанием основных средств на сумму 33 411 тыс. руб., (остаточная стоимость 2 201 тыс. руб.), а также переквалификация объектов ОС в товары с последующим отчуждением, перечень представлен в таблице № 11.

Таблица № 9

Ввод основных средств за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 по группам ОС с указанием источников поступления

тыс. руб.

№	Инвентарный №	Наименование основного средства	Дата акта	Первоначальная стоимость	Источник поступления	Основание
Вид (группа) ОС: Здания				29 206		
1	10229	Пристроенное к ЦТП-60 нежилое помещение	04.06.2019	1 323	Администрация города Сургута	Постановление № 3826 от 04.06.2019.
2	10228	Реконструкция котельной № 9 мощностью 7 МВт с 2-х контурной системой ТС. Нежилое здание	30.04.2019	9 775	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2018-2019г
3	10231	Нежилое здание (ЦТП-103) мкр.37	01.07.2019	5 929	Администрация города Сургута	Постановление, №3478 от

№	Инвентарный №	Наименование основного средства	Дата акта	Первоначальная стоимость	Источник поступления	Основание		
						17.05.2018 с изм. № 3207 от 17.05.2019 г		
4	10232	Пристроенная автоматизированная газовая котельная тепловой мощностью 1,44 МВт	31.12.2019	5 984	ООО УК «Комфорт»	Соглашение об отступном б/н от 03.12.2019г (погашение долга по договору теплоснабжения № 3015 от 01.01.2015г.)		
5	10233	Пристроенная газовая котельная с инженерными сетями тепловой мощностью 2,49 Гк/ч по пр.Набережный	31.12.2019	5 759				
6	10234	Здание ГРП пр.Набережный	31.12.2019	436				
Вид (группа) ОС: Сооружения				15 486				
7	20210	Реконструкция котельной № 9 мощностью 7 МВт с 2-х контурной системой ТС. Сети электроснабжения	30.04.2019	635	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2018-2019г		
8	20209	Реконструкция котельной № 9 мощностью 7 МВт с 2-х контурной системой ТС. Сети газоснабжения	30.04.2019	241				
9	20208	Реконструкция котельной № 9 мощностью 7 МВт с 2-х контурной системой ТС. Сети водоотведения	30.04.2019	1 466				
10	20215	Газопровод внутренний низкого давления котла № 3	30.04.2019	250				
11	20214	Газопровод внутренний низкого давления котла № 2	30.04.2019	250				
12	20213	Газопровод внутренний низкого давления котла № 1	30.04.2019	250				
13	20212	Газопровод внутренний высокого давления котельной № 9	30.04.2019	355				
14	20216	Контейнер хранения топлива КХТ-5.1 ДП с ПУ	30.04.2019	1 868				
15	20227	Ограждение ПЭК п.Лесной	30.04.2019	202				
16	20049	Бак запаса подпиточной воды 5 м.куб.	12.04.2019	153				
17	20050	Кабельная линия 0,4 кВ от КТПН-691 до ЭК п.Лесной	12.04.2019	1 381				
18	20226	Наружное освещение территории котельной № 9	30.04.2019	678				
19	20211	Дымовая труба 3-х ствольная	30.04.2019	2 124				
20	51032	Наружное освещение фасада здания ЦТП № 71	30.06.2019	222				
21	51033	Наружное освещение фасада здания ЦТП № 83	30.06.2019	258				
22	51034	Наружное освещение фасада здания ЦТП № 85	30.06.2019	339				
23	51036	Наружное освещение фасада здания ЦТП № 72 10039	31.10.2019	290			Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2018-2019г
24	51035	Наружное освещение фасада здания ЦТП № 63 10064	31.10.2019	301				
25	20052	Кабельная линия питающая для УУ газа	30.11.2019	160				
26	20056	Кабельная линия с ИСРН на питание скважин № 1 п.Лесной	31.12.2019	77				

№	Инвентарный №	Наименование основного средства	Дата акта	Первоначальная стоимость	Источник поступления	Основание
27	20055	Кабельная линия с ЩРН на питание скважин № 2 п.Лесной	31.12.2019	78		
28	20053	Павильон металлический для УУ газа на газопроводе ВД	30.11.2019	377		
29	51040	Наружное освещение фасада здания ЦТП-33 №10170	31.12.2019	210		
30	51039	Наружное освещение фасада здания ЦТП-59 №10069	31.12.2019	379		
31	51037	Наружное освещение фасада здания котельной № 24 №10222	31.12.2019	464		
32	20054	Бак металлический V - 50 м.куб.(резерв чистой воды)	31.12.2019	1 397		
33	20219	Кабельная линия 0,4 кВ от БКТП-234 до ВРУ-0,4 кВ	31.12.2019	191		
34	20218	Газопровод низкого давления от ГРП до котельной № 27 2,49 МВт пр.Набережный ,17	31.12.2019	478		
35	20217	Газопровод низкого давления от т.врезки в котельную № 27(2,49МВт) до котельной №26 (1,44 МВт) пр.Набережный ,17/2	31.12.2019	56	ООО УК «Комфорт»	Соглашение об отступном б/н от 03.12.2019г (погашение долга по договору теплоснабжения № 3015 от 01.01.2015г.)
36	20057	Газопровод внутренний низкого давления	31.12.2019	132		
37	31923	Выпуск канализации от котельной до колодца	31.12.2019	4		
38	20058	Газопровод внутренний низкого давления	31.12.2019	220		
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства				32 813		
39	31898	Наружные сети холодного водоснабжения от УТ-1 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по ул.Киртбая, 9/1	14.01.2019	67	Администрация города Сургута	Постановление Администрации города Сургута №23 от 09.01.2019г
40	31900	Сети теплоснабжения	07.02.2019	1 407		
41	31899	Сети теплоснабжения от УТ (в районе улицы Производственной,6) до точки «А» по улице Монтажной (в районе улицы Монтажной,5) 8 промузел	07.02.2019	2 330	Администрация города Сургута	Постановление Администрации города Сургута №830 от 07.02.2019г.
42	31902	Сети холодного водоснабжения	07.02.2019	385		
43	31901	Сети горячего водоснабжения	07.02.2019	1 312		
44	31906	Сети ТС от здания МБОУ СОШ № 12, ул.Дзержинского 6Б (наружная стена здания), до первых отключающих устройств в подвале ж.д.по ул.Дзержинского,10	15.03.2019	2 053		
45	31905	Сети ГВС от здания МБОУ СОШ № 12, ул.Дзержинского 6Б (наружная стена здания), до первых отключающих устройств в подвале ж.д.по ул.Дзержинского,14В	15.03.2019	201	Администрация города Сургута	Постановление Администрации города Сургута № 1750 от 15.03.2019г.
46	31904	Сети теплоснабжения	15.03.2019	668		

№	Инвентарный №	Наименование основного средства	Дата акта	Первоначальная стоимость	Источник поступления	Основание
47	31903	Наружные сети теплоснабжения от ТК-64-5 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по улице 30 лет Победы, 44/1	15.03.2019	738		
48	31907	Сети холодного водоснабжения от ТК-61-3 до нежилого строения КНС-55 по проспекту Комсомольскому	15.03.2019	67		
49	31914	Сети ГВС от здания МБОУ СОШ № 12, ул.Дзержинского 6Б (наружная стена здания), до первых отключающих устройств в подвале ж.д.по ул.Дзержинского,10	04.06.2019	881		
50	31913	Сети горячего водоснабжения от ТК-21 до ТК-22 (возле здания по улице Энтузиастов, 30/1)	04.06.2019	312	Администрация города Сургута	Постановление Администрации города Сургута № 3826 от 04.06.2019г.
51	31912	Сети холодного водоснабжения от ТК-21 до ТК-22 (возле здания по улице Энтузиастов, 30/1)	04.06.2019	175		
52	31911	Сети холодного водоснабжения от ТК до первой отключающей задвижки на вводе в ИТП многоквартирного жилого дома по ул.Энтузиастов, 52, блок А	04.06.2019	63		
53	31908	Сети теплоснабжения от передвижной электродельной мощностью 0,5 МВт до УТ-1 пос.Лесной	30.04.2019	707	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2018-2019г
54	31910	Реконструкция котельной № 9 мощностью 7 МВт с 2-х контурной системой ТС. Сети водоснабжения	30.04.2019	284		
55	31909	Реконструкция котельной № 9 мощностью 7 МВт с 2-х контурной системой ТС. Сети теплоснабжения	30.04.2019	690		
56	31920	Сети теплоснабжения, ул. Республики	01.07.2019	0		Постановление, 426, 23.01.2019
57	31919	Магистральные сети теплоснабжения (до ЦТП), мкр.37	01.07.2019	6 531	Администрация города Сургута	Постановление, №3478 от 17.05.2018 с изм.№ 3207 от 17.05.2019 г
58	31918	Попутный дренаж, мкр.37	01.07.2019	4 629		
59	31917	Внутриквартальные сети теплоснабжения от ЦТП до тепловой камеры УТ-1	01.07.2019	744	Администрация города Сургута	Постановление, №3478 от 17.05.2018 с изм.№ 3207 от 17.05.2019 г
60	31916	Внутриквартальные сети теплоснабжения от Ввода № 1 в жилой комплекс до ЦТП, от тепловой камеры УТ-1,УТ-2,УТ-3 до Ввода № 2 в жилой комплекс	01.07.2019	6 531		
61	31915	Внутриквартальные сети теплоснабжения, мкр.37	01.07.2019	1 055		
62	31922	Сети теплоснабжения от ТК-61-3 до нежилого строения КНС-55 по проспекту Комсомольскому	13.09.2019	181	Администрация города Сургута	Постановление № 6608 от 13.09.2019
63	31921	Сети горячего водоснабжения «Олимпия»	14.08.2019	426	Администрация города Сургута	Постановление № 6020 от 14.08.2019
64	31932	Сети теплоснабжения от ЦТП-74 до ТК-2	31.12.2019	149	Собственные средства	ППР 2019г
65	31931	Водопровод от ТК-2 до ПГ-2 пр.Набережный	31.12.2019	35	ООО УК «Комфорт»	Соглашение об отступном б/н от 03.12.2019г (погашение долга по договору
66	31930	Сети холодного водоснабжения от пристроенной автоматизированной газовой котельной № 2 пр-т	31.12.2019	15		

№	Инвентарный №	Наименование основного средства	Дата акта	Первоначальная стоимость	Источник поступления	Основание
		Набережный, 17/2 до ТК-2				теплоснабжения № 3015 от 01.01.2015г.)
67	31927	Водопровод от газовой котельной № 1 пр.Набережный,17 до ПП	31.12.2019	20		
68	31926	Сети холодного водоснабжения от пристроенной автоматизированной газовой котельной № 1 пр-т Набережный, 17 до ТК-1	31.12.2019	12		
69	31925	Сети горячего водоснабжения от пристроенной автоматизированной газовой котельной № 1 пр-т Набережный, 17 до ТК-1	31.12.2019	24		
70	31924	Сети теплоснабжения от пристроенной автоматизированной газовой котельной № 1 пр-т Набережный, 17 до ТК-1	31.12.2019	40		
71	31929	Сети горячего водоснабжения от пристроенной автоматизированной газовой котельной № 2 пр-т Набережный, 17/2 до ТК-2	31.12.2019	30		
72	31928	Сети теплоснабжения от пристроенной автоматизированной газовой котельной № 2 пр-т Набережный, 17/2 до ТК-2	31.12.2019	51		
Вид (группа) ОС: Измерительные приборы				31 793	x	
				3 172	Администрация города Сургута	Постановление, №3478 от 17.05.2018 с изм.№ 3207 от 17.05.2019 г
				28 621	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2018-2019г
Вид (группа) ОС: Насосы, рабочие машины				28 633	x	x
				5 365	Администрация города Сургута	Постановление, №3478 от 17.05.2018 с изм.№ 3207 от 17.05.2019 г
				21 504	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2019г
				1 764	ООО УК «Комфорт»	Соглашение об отступном б/н от 03.12.2019г (погашение долга по договору теплоснабжения № 3015 от 01.01.2015г.)
Вид (группа) ОС: Силовые машины и оборудование				47 817	x	x
				4 040	Администрация города Сургута	Постановление, №3478 от 17.05.2018 с изм.№ 3207 от 17.05.2019 г
				43 777	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2018-2019
Вид (группа) ОС: Вычислительная техника				2 936	x	x

№	Инвентарный №	Наименование основного средства	Дата акта	Первоначальная стоимость	Источник поступления	Основание
				2 936	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки
				40	х	х
		Вид (группа) ОС: Специальное оборудование		40	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки
		Вид (группа) ОС: Тех оборудование ПП		75	Х	х
				75	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки
				149	х	х
		Производственный и хозяйственный инвентарь		149	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки
		Итого:		188 948	х	х

Таблица № 10

Перечень основных средств, стоимость которых увеличилась в результате выполнения мероприятий Программы производственного развития за 2019 год

тыс. руб.

Инвент. номер	Наименование основного средства	Сумма модернизации
Вид (группа) ОС: Здания		3 635
10038	Нежилое здание ЦТП-89	3 524
10219	Здание газораспределительного пункта	111
Вид (группа) ОС: Сооружения		5 100
20004	Блок модуль № 1 ПЭК п.Лесной	896
20005	Блок модуль № 2 ПЭК п.Лесной	1 282
20010	Газопровод высокого давления к котельным № 13, № 14	1 996
20049	Бак запаса подпиточной воды 5 м.куб.	20
20050	Кабельная линия 0,4 кВ от КТПН-691 до ЭК п.Лесной	687
20227	Ограждение ПЭК п.Лесной	219
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства		210 227
30008	Тепломагистраль № 5 от 5ТК9 до 5ТК13	59

Инвент. номер	Наименование основного средства	Сумма модернизации
30036	Тепломагистраль № 6 от котельной № 3 по ул.Майская, Гагарина от котельной № 3 - 5ТК1Б-6ТК30-6ТК14-5ТК13	474
30359	Тепломагистраль № 1 по пр. Мира от П1(ПКТС)-1ТК5-1ТК8-1ТК10-1ТК13-1ТК17-1ТК19; от т.А до 1ТК31 по ул.Г.Кукуевецкого и до 4ТК1 (котельная № 2) НГДУ	220
30743	Тепловые сети. ул. Университетская, от ул.Северной до пр.Пролетарского с сетями инженерного обеспечения.	649
30015	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-82 - ТК-16 до ж.д.ул.Привокзальная, 4б	1 712
30016	Сети тепловодоснабжения от ТК-16 до ж.д. ул.Привокзальная 4а, 4	3 352
30017	Сети тепловодоснабжения от ж.д.ул.Привокзальная, 4 до ж.д.ул.Привокзальная 6, 2	2 292
30054	Тепломагистраль № 4 от УТ-1-3ТК16 до ЦТП-6, в мкр.А	9 960
30075	Тепломагистраль № 6 от 6ТК14 до ЦТП-65	1 515
30106	Сети тепловодоснабжения от ТК-5 до ж/д Бахилова 2, 6 в мкр.12	6 145
30139	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-60 до ТК-60-5 (выход №1)	2 461
30152	Сети ТВС от ТК-60-1 до ж/д Комсомольский, 42 (выход №1)	1 152
30162	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-9 до ж.д.ул.Бажова 15,13,11,9, ТК-4, ж.д.Бажова, 5, 1	10 768
30175	Сети тепловодоснабжения от ТК-60-1 до ж/д Комсомольский, 40 (выход № 1)	3 865
30201	Тепломагистраль № 1 от 1ТК44 до 1ТК46 по ул.Игоря Киртбая	24 588
30296	Сети тепловодоснабжения от ТК-10 до ж.д.Лермонтова, 6/1	3 507
30298	Сети тепловодоснабжения от ТК-5 до ж/д Ленина 38 в мкр.12	6 851
30339	Сети холодного водоснабжения от ЦТП-60 до ТК-60-5 (выход № 1)	495
3035	Тепломагистраль № 3 от 3ТК19 до ЦТП-76 в мкр.Центральный	5 656
30350	Тепломагистраль № 2 по ул.Островского от т.А (1ТК-5) до 2ТК9 - 2ТК13 - 2ТК13 А; от 2ТК9 до ЦТП - 20	52 044
30367	Сети холодного водоснабжения от ТК-60-1 до ж/д Комсомольский, 40 (выход №1)	704
30374	Сети холодного водоснабжения от ТК-60-1 до ж/д Комсомольский, 42 (выход №1)	232
30430	Тепломагистраль № 4 от 4ТК39 - 4ТК40 - ЦТП - 25 в мкр.А.	9 185
30442	Сети холодного водоснабжения от ТК-5 до ж/д Ленина 38 в мкр.12	1 546
30525	Тепломагистраль № 3 от 3ТК23 по ул.Северная до ЦТП-85	6 381
30695	Тепломагистраль № 3 от 3ТК-7 до ЦТП-37 в мкр.14, через ул.50 лет ВЛКСМ	8 296
30696	Тепломагистраль № 2 от 2ТК-28-2ТК-27-2ТК-24-2ТК-25-2ТК-26 по улице Профсоюзов	14 846
30735	Сеть водоснабжения от торгового центра "Витьба" по ул.Щепеткина до ТК- 4а по ул. Промышленная	1 719
30738	Сети теплоснабжения от торгового центра "Витьба" по ул.Щепеткина до ТК-4а по ул.Промышленная	3 990
30871	Тепломагистраль № 4 от 4ТК-38 до ЦТП-4 в мкр.4	7 647
31407	Внутриплощадочные сети тепловодоснабжения от УТ-1 до первого фланца отключающего устройства хирургического корпуса	1 375

Инвент. номер	Наименование основного средства	Сумма модернизации
31651	Наружные сети теплоснабжения от 6ТК-27а до ИПП в жилом доме по улице Республики, дом 81	1 533
31752	Сети водоснабжения, ул.Студенческая, д.14/1	1 153
31753	Сети теплоснабжения, ул.Студенческая, д.14/1	4 823
31837	Сети тепловодоснабжения от ТК-64-6 до первых отключ устройств в подвале жд по ул Университетская,23	979
31851	Сети холодного водоснабжения от ТК-64-6 до первых отключающих устройств в подвале жилого дома по улице Университетская, 23	245
3452	Тепломагистраль № 1 от 1ТК21-1ТК22-1ТК23 по ул.Губкина	1 367
585	Сети холодного водоснабжения от ТК-4 до Бажова, 7	218
587	Сети тепловодоснабжения от ТК-4 до Бажова, 7	1 049
949	Сети холодного водоснабжения от ТК-5 до ж/д Бахилова 2, 6 в мкр.12	1 164
96	Тепломагистраль № 3 по ул.Ленина от 3ТК-12 до ЦТП-21	115
30728	Сети теплоснабжения от ПС-4 до ТК "Сургутавтосервис"	56
1036	Сети тепловодоснабжения от ТК-10 до ж.д.Лермонтова, 6/3	877
1266	Сети холодного водоснабжения от ЦТП-9 до ж.д.ул.Бажова 15,13,11,9, ТК-4, ж.д.Бажова, 5, 1	2 238
1307	Тепломагистраль № 1 от коллекторной № 1 до 1ТК5-2ТК7-1ТК35 ул.Островского до котельной № 3	724
Вид (группа) ОС: Измерительные приборы		992
Вид (группа) ОС: Силовые машины и оборудование		620
Вид (группа) ОС: Насосы, рабочие машины		0
Вид (группа) ОС: Специальное оборудование		462
		0
ИТОГО:		221 036

Основные средства, поступающие по Постановлениям Администрации города на праве хозяйственного ведения от другого собственника, принимаются к учету по остаточной стоимости, отраженной у предыдущего собственника с учетом расходов на доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования.

Объекты основных средств, ранее признанные по решению суда бесхозяйными, принимаются к учету по рыночной стоимости с учетом расходов на доведение до состояния, в котором они пригодны для использования.

За отчетный период общее количество поступивших на баланс объектов недвижимости – 47 ед., в том числе:

- переданы предприятию и закреплены на праве хозяйственного ведения - 24 шт.;
- в отчетном периоде согласно программы производственного развития завершено строительство и ввод в эксплуатацию за счет средств предприятия 8-ми недвижимых объектов

теплоснабжения: «Котельной № 9 с заменой на автоматизированную котельную установленной мощностью 7 МВт с двухконтурной системой теплоснабжения» (6 шт), сети тепловодоснабжения объекта «Блок-модульная передвижная котельная установка мощностью 0,5 МВт пос.Лесной» и сети теплоснабжения от ЦТП-74 до ТК-2 в микрорайоне № 8. Ведется работа по оформлению имущества – 8 объектов в муниципальную собственность;

- по соглашению о погашении задолженности и прекращению обязательства путем предоставления отступного в счет долга по договору теплоснабжения от ООО УК «Комфорт» приняты к учету 15 объектов недвижимого имущества. На основании протокола заседания технического Совета принято решение о выделении этих объектов из состава котельных и ГРП в связи с отдельным учетом и разными сроками полезного использования.

Таблица № 11

Перечень выбывших основных средств за 2019 год

тыс. руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Первоначальная стоимость
Здания			5 566
1	10349	Нежилое здание Котельная № 9	3 295
2	10191	Нежилое здание ПС-6	20
3	10041	Нежилое Здание Котельная N 11	2 251
Сооружения			697
4	43228	Павильон металлический п.Рэб Флота	111
5	355	Газопровод высокого давления к котельной № 4	251
6	20300	Нежилое Здание	249
7	356	Частично - Газопровод высокого давления к котельной № 9	86
Передаточные устройства			3 152
8	30707	Частично – Инженерные сети теплоснабжения пос.ЦПКРС	446
9	30708	Частично – Инженерные сети водоснабжения пос.ЦПКРС	264
10	30710	Сеть водоснабжения от ТК-27 до балков по ул.Геологов 13,13/2,13/3	26
11	30711	Инженерные сети теплоснабжения от ТК-27 до балков по ул.Геологов 13,13/2,13/3	110
12	30719	Сеть водоснабжения от ул.Лесной до балков № 26а,29а,31г	36
13	30720	Сеть теплоснабжения от ул.Лесной до балков № 26а,29а,31г	158
14	30713	Сеть водоснабжения от ул.Лесной № 5 до балков № 12,12а,12г,13к, 13к	56
15	30712	Инженерные сети теплоснабжения от ул.Лесной № 5 до балков № 12,12а,12г,13к, 13к	253
16	30717	Инженерные сети теплоснабжения от теплотрассы до балков по ул.Лесной № 29,23в	86
17	30718	Сеть водоснабжения от теплотрассы до балков по ул.Лесной № 29,23в	20
18	30716	Сеть теплоснабжения от ТК-28 до балков по ул.Геологов №5,6,12,2з/1,2а,216,2в/1, 2г/1	816
19	30715	Сеть водоснабжения от ТК-28 до балков по ул.Геологов № 5,6,12,2 з/1, 2а, 216,2	90

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Первоначальная стоимость
		6/1, 2 2/1	
20	30722	Сети теплоснабжения поселок временного жилья "Вахта-80"	172
21	30723	Сети водоснабжения поселок временного жилья "Вахта-80"	39
22	30330	Частично - Сети теплоснабжения от Котельной №9	392
23	30331	Частично - Сети холодного водоснабжения от Котельной № 9	98
24	30872	Тепломагистраль № 6 от 6ТК25 до ПС-6 по ул.Республики	63
25	30333	Частично - Сети тепловодоснабжения от ТК-6* до ж/д Федорова 10,11,12,13,15,16,17, Рыбников 33	17
26	30088	Частично - Сети тепловодоснабжения от ТК-14,ТК-15*,ТК-6* до ж/д Рыбников 26,26А,28,30,32, от ТК-15 до ТК-16, ж/д Рыбников 50	10
Силовые машины и оборудование			12 288
Насосы, рабочие машины			2 828
Специальное оборудование			883
Измерительные приборы			6 067
Вычислительная техника			670
Производственный и хозяйственный инвентарь			132
Тех.оборудование пищевой промышленности			75
Инструмент			3
Прочие машины			1 050
Итого выбыло за период			33 411

На предприятии имеются основные средства, которые в настоящее время не используются в основной деятельности предприятия. Первоначальная стоимость основных средств, полностью сдаваемых в аренду, составляет 44 354 тыс. руб. Остаточная стоимость частично сдаваемых объектов недвижимости на 31.12.2019 – 1 889 тыс. руб.

В таблице № 12 приведен перечень основных средств, полностью сдаваемых в аренду, по состоянию на 31.12.2019.

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
3	45732	Нежилое здание (БПК ул.Нефтяников) с оборудованием	7 843
Итого:			44 354

В таблице № 13 приведен перечень основных средств, частично сдаваемых в аренду по состоянию на 31.12.2019.

Таблица № 13

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 31.12.2019	Остаточная стоимость, рассчитанная исходя из сдаваемой площади по состоянию на 31.12.2019
10230	ЦТП-38	336,0	143,5	2 895	1 236
10029	ЦТП-49	491,4	84,2	2 817	482
10026	БПК «Геолог»	727,4	43,8	2 839	171
ИТОГО:		1 554,8	271,5	8 551	1 889

В таблице № 14 приведен перечень арендованных основных средств, учитываемых на забалансовом счете 001 по состоянию на 31.12.2019.

Таблица № 14

Перечень арендованных основных средств

тыс. руб.

№ п/п	№ договора	Наименование арендованного ОС	Согласованная 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	

№ п/п	№ договора	Наименование арендованного ОС	Согласованная стоимость	Арендодатель
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	БП б/н от 22.04.2019	Резервный источник питания АДК 100.2 Baltic	1 201	СГМУП «Тепловик»
14	х	Земельные участки	587 305	Администрация города Сургута
ИТОГО:			826 250	

На 31.12.2019 на балансе предприятия числится 2 497 объектов недвижимости. За 2019 год зарегистрировано право хозяйственного ведения на 54 объекта недвижимости, в том числе из принятых на баланс в 2018 году – 27 объектов.

В ответственной эксплуатации по состоянию на 31.12.2019 находится 36 объектов, по которым проводится работа по оформлению в муниципальную собственность, из них:

– 5 объектов поставлены на учет как бесхозные в регистрирующем органе, в т.ч.: сети теплоснабжения и горячего водоснабжения – 3 объекта, помещения – 2 объекта.

– на 31 объект готовится техническая документация для предоставления в регистрирующий орган по признанию этих объектов бесхозными, в т.ч.: сети теплоснабжения и горячего водоснабжения – 20 объектов, сети холодного водоснабжения – 11 объектов.

В соответствии с утвержденной на предприятии Учетной политикой бесхозное имущество учитывается по стоимости 0,01 руб. 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 бесхозными»

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 бесхозными».

015 «Объекты основных средств, по которым СГМУП «ГТС» назначено ответственной эксплуатирующей организацией и по которым зарегистрировано право муниципальной собственности».

В таблице № 15 представлена информация об изменении количества объектов недвижимости, находящихся в эксплуатации по сравнению с началом отчетного периода.

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

Период		Количество объектов недвижимости, шт.									
		В эксплуатации	Баланс СГМУП "ГТС"					Забаланс СГМУП "ГТС"			
			На балансе предприятия	Право хоз. ведения зарегистрировано	Право хоз. ведения не зарегистрировано	Муниципальная собственность зарегистрирована	Муниципальная собственность не зарегистрирована	Всего	Выявленные бесхозные сети, по которым зарегистрировано право муниципальной собственности	Документы не сланы в регистрирующий орган	Документы сланы в регистрирующий орган
на 31.12.2018		2499	2468	2440	28	2466	2	31	5	11	15
2019 год	поступило за 2019 год	83	47	27	20	27	20	36	12	22	2
	списано	49	18	18		18		31	17	2	12
	зарегистрировано хоз.ведение (поступление прошлых лет)			27	-27						
	зарегистрировано в муниципальную собственность (поступление прошлых лет)					2	-2				
на 31.12.2019		2533	2497	2476	21	2477	20	36	0	31	5

По показателю по коду **11502 «Незавершенное строительство объектов основных средств»** произошло уменьшение на 32 573 тыс.руб. в связи с вводом объектов после проведения строительно-монтажных работ по Программе производственного развития на 2019г.

По показателю строки 11502 «Незавершенное строительство объектов основных средств» вложения во внеоборотные активы отражены за исключением непрофильных объектов.

По показателю по коду **11503 «Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств»** произошло снижение на 4 393 тыс.руб., в связи с равномерным признанием указанных затрат в составе себестоимости.

В состав себестоимости за 2019 год включены затраты на дорогостоящий ремонт основных средств в сумме 23 516 тыс.руб., признано (19 123 тыс.руб.) долгосрочными затратами на дорогостоящий ремонт согласно Отчету по реализации Программы производственного развития за 2019.

2. Снижение показателя по коду **1180 «Отложенные налоговые активы»** на 11 473 тыс. руб. (-21,2%) обусловлено начислением отложенного налогового актива согласно ПБУ-18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации». Основные причины снижения начисленных за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 вычитаемых временных разниц указаны в Разделе 3.2. «Структура отчета о финансовых результатах».

3. Снижение показателя по коду **1190 «Прочие внеоборотные активы»** составило 48 828 тыс. руб. (-84,3%). Структура прочих внеоборотных активов представлена в таблице № 16.

Таблица № 16

Структура прочих внеоборотных активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Стоимость прочих внеоборотных активов на 31.12.2019	Стоимость прочих внеоборотных активов на 31.12.2018	Отклонение +/-
Оборудование к установке	11901	5 995	11 406	-5 411
Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев	11902	3 094	2 241	853
Непрофильные капитальные вложения	11903	0	44 270	-44 270

Снижение показателя по коду **11901 «Оборудование к установке»** на 5 411 тыс. руб. обусловлено окончанием строительно-монтажных работ по объектам, предусмотренным Программой производственного развития производства на 2019г.

В соответствии с приказом № 2182-02 от 29.12.2018 (с учетом изменений и дополнений) предприятием сформирован неприкосновенный запас ТМЦ для ликвидации аварийных ситуаций, стоимость оборудования, включенного в запас, составляет 10 586 тыс. руб.

По коду **11902 «Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев»** произошло несущественное увеличение на 853 тыс. руб.

Существенное снижение по показателю по коду **11903 «Непрофильные капитальные вложения»** на 44 270 тыс.руб. обусловлено передачей профильным организациям непрофильных объектов согласно постановлению администрации № 10372 от 29.12.2018. Стоимость непрофильных объектов – 44 270 тыс.руб., в т.ч.:

1. Благоустройство мкр.32, 2 очередь стр-ва стоимостью 15 714 тыс. руб.;
2. Ливневая канализация мкр.32, 2 очередь стр-ва - 25 304 тыс. руб.;
3. Сети наружного освещения мкр.32, 2 очередь стр-ва - 3 252 тыс. руб.

II.Оборотные активы:

Раздел Баланса **«Оборотные активы»** увеличился за анализируемый период на 93 523 тыс. руб. (5,9 %). Рассмотрим основные изменения, произошедшие в данном разделе Баланса.

1. Увеличение показателя по коду **12101 «Материалы»** составило 9 226 тыс. руб. и обусловлено закупками материально - производственных запасов на проведение строительного-монтажных работ для подготовки к осенне-зимнему периоду 2019-2020гг.

В таблице № 17 приведена структура материально-производственных запасов.

Таблица № 17

Структура материально-производственных запасов СГМУП «ГТС»

тыс. руб.

Наименование	Стоимость МПЗ			Неприкосновенный запас МПЗ для ликвидации аварийных ситуаций		
	Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2018	Отклонения	Сальдо на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2018	Отклонения
«Сырье и материалы»	46 718	42 409	4 309	2 142	2 189	-47
«Инвентарь непроизводственного назначения»	19	19				
«Топливо»	4 116	1 860	2 256			
«Запасные части»	3 7004	35 017	1 987	207	220	-13
«Инвентарь и хоз.принадлежности»	4 014	4 551	-537	2 809	2 858	-49
«Материалы спец.назначения на складе»	1 703	1 841	-138			
«Материалы спец.назначения в эксплуатации»	1 567	1 240	327			
Предоплата на приобретение МПЗ	1 022		1 022			
Итого:	96 163	86 937	9 226	5 158	5 267	-109

В состав неприкосновенного запаса ТМЦ для ликвидации аварийных ситуаций, сформированного в соответствии с приказом № 2182-02 от 29.12.2018 (с учетом изменений и дополнений) включены материалы на сумму 5 158 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начислялся.

2. Показатель по коду **12112 «Затраты в незавершенном производстве»** увеличился на 23 505 тыс. руб. за счет: увеличения 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 29.12.2012.

3. За рассматриваемый период произошло снижение показателя по коду **1220 «НДС по приобретенным ценностям»** на 855 тыс. руб. (-78%).

4. Существенное увеличение на 76 841 тыс.руб. (5,5%) произошло по показателю по коду 1230 «Дебиторская задолженность».

В таблице № 18 представлена структура дебиторской задолженности по видам расчетов.

Таблица № 18

Структура дебиторской задолженности по видам расчетов

тыс. руб.

№ п/п	Группы дебиторов	Сумма задолженности на 31.12.2018		Возникло обязательств за период		Погашено обязательств за период						Сумма задолженности на 31.12.2019	
		Сумма задолженности на 31.12.2018	Величина резерва по сомнительным долгам	Возникло обязательств за период	Начисление резерва по сомнительным долгам	Итого	Денежным и средствами	Прочие	Списание		Восстановление резерва по сомнительным долгам	Сумма задолженности на 31.12.2019	Величина резерва по сомнительным долгам
									Задолженности на финансовый результат	Резерва по сомнительным долгам			
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 907	75	174 511	28	167 834	0	167 834		75	28	8 509	0
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 592 815	240 916	4 736 781	31 623	4 684 002	4 659 897	24 105	508	52 363	9 862	1 592 723	210 314
3	Расчеты по налогам и сборам	405	0	24 045	0	0	0	0	0	0	0	24 450	0
4	Расчеты по соц страхованию и обеспечению	1 604	0	19 065	0	18 801	1 603	17 198	0	0	0	1 868	0
5	Расчеты с подотчетными лицами	0	0	168	0	0	0	0	0	0	0	168	0
6	Расчеты с персоналом по прочим операциям	4	0	275	0	259	0	259	0	0	0	20	0
7	Расчеты с разными дебиторами	91 168	40 446	68 079	16 962	37 511	23 766	13 744	837	8 437	2 391	112 463	46 580
x	ИТОГО	1 687 903	281 437	5 022 924	48 613	4 908 407	4 685 267	223 140	1 345	60 875	12 281	1 740 201	256 894

По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражено: по группе «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - зачет авансовых платежей в счет погашения задолженности, предъявление требования об уплате денежных сумм по банковским гарантиям, в связи с неисполнением обязательств контрагентом по заключенному контракту; 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. Решение о создании резерва, его величине, в таком случае принимается комиссией по дебиторской задолженности предприятия.

Информация по изменению величины резерва по сомнительным долгам за 2019 год представлена в таблице № 19.

Информация по изменению величины резерва по сомнительным долгам за 2019 год.

тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по группам	Сальдо на 31.12.2018	Начислено	Восстановлено	Списание дебиторской задолженности				Восстановлено с ранее списанной дебиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2019
				по сроку исковой давности	прекращение деятельности и дебитора	по акту ССП	определение арбитражного суда		
Расчеты с покупателями и заказчиками	240 916	31 623	9 862	2 252	47 973	1 924	213	0	210 314
в том числе банкроты	232 490	20 617	4 944	2 228	46 985	0	213	0	198 737
Расчеты с разными дебиторами (госпошлина)	2 473	684	60	0	337	46	8	0	2 705
в том числе банкроты	2 120	325	0	0	318	0	8	0	2 119
Расчеты с разными дебиторами	37 972	16 276	2 330	5 846	1 823	377	0	0	43 872
в том числе банкроты	25 955	7 666	0	1 662	1 818	0	0	0	30 142
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	76	28	29	10	65	0	0	0	0
в том числе банкроты	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ИТОГО	281 437	48 611	12 281	8 108	50 199	2 348	220	0	256 891
в том числе банкроты	260 565	28 607	4 944	3 889	49 121	0	220	0	230 998

Основные изменения по структуре показателя по коду **1230 «Дебиторская задолженность»:**

4.1. увеличение показателя по коду **12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»** на сумму 6 677 тыс. руб. обусловлено осуществлением предварительных оплат в рамках договоров подряда и поставки.

4.2. увеличение показателя по коду **12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками»** на 30 510 тыс.руб. привело к увеличению балансовой стоимости общей дебиторской задолженности, так как доля дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в общей сумме указанной задолженности по состоянию на 31.12.2019 превышает 93,32%.

В Таблице № 20 представлена Структура дебиторской задолженности по группам потребителей за 2019г. по сравнению с 2018г.

В Таблице № 21 представлен анализ оборачиваемости дебиторской задолженности

**Анализ оборачиваемости дебиторской задолженности
(покупатели и заказчики)**

тыс.руб.

№ п/п	Показатель	Ед.изм.	2019 г.	2018 г.	Отклонение
1	Оборачиваемость дебиторская задолженности ((стр2-стр2.1)/(стр3-стр3.1))	Оборот	2,98	3,42	-0,44
2	Выручка (без НДС)	тыс.руб.	3 952 924	4 115 282	-162 358
2.1	в т.ч. выручка от установки ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г.	тыс.руб.	6 843	0	6 843
3	Средняя дебиторская задолженность	тыс.руб.	1 367 154	1 266 517	100 637
3.1	в т.ч. средняя дебиторская задолженность по установке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009	тыс.руб.	43 830	61 634	-17 804
4	Период оборачиваемости	Дней	121	105	16

Период оборачиваемости дебиторской задолженности составил по состоянию на 31.12.2019 121 день, что на 16 дней больше 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.

В приложении № 1 к настоящей Пояснительной записке представлен Отчет по претензионно-исковой работе предприятия за 2019г.

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

В рамках информационной кампании, способствующей снижению задолженности УК и ТСЖ перед СГМУП «ГТС», предусмотрены информационные сюжеты и аналитические статьи в СМИ города Сургута и Сургутского района.

Структура дебиторской задолженности по группам потребителей за 2019г. по сравнению с 2018г.

Тыс. руб.

Виды деятельности, группы дебиторов	Долг		Начислено		Результат от перерасчетов (начисление «+»/списание «-»)		Списано по результатам инвентаризации		Оплачено						% оплаты с учетом долга		Долг	
	на 01.01.2018 года	на 01.01.2019 года	за 2018г.	за 2019 г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.			за 2019 г.			на 31.12.18	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.19
									Всего	денежны средства млн	прочее *	Всего	денежны средства млн	прочее *				
Расчеты с населением частного сектора, прямые договоры	1 264	2 283	9 127	30 769	0	-16	57	63	8 051	0	21 944	21 944	0	77	66	2 283	11 029	
Расчеты с управляющими компаниями	1 189 583	1 388 578	3 325 487	3 146 088	1 927	-4 187	9 492	50 797	3 118 927	3 118 388	539	3 104 834	24 105	69	69	1 388 578	1 350 743	
Расчеты с бюджетными организациями	17 044	35 474	647 921	666 451	102	-581	0	0	629 593	629 593	0	649 259	0	95	92	35 474	52 085	
Расчеты с прочими покупателями (ИП, пром. и торговые предприятия) в том числе задолженность по уставке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г.	116 202	166 480	874 843	899 131	-2 117	-874	2 945	2 011	819 503	819 452	51	883 860	0	83	83	166 480	178 866	
Итого	1 324 093	1 592 815	4 857 378	4 742 439	-88	-5 658	12 494	52 871	4 576 074	4 575 484	590	4 684 002	24 105	74	74	1 592 815	1 592 723	

* По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражены взаимозачеты с поставщиками товаров (работ, услуг), погашение задолженности и прекращение обязательств путем предоставления отступного.

4.3. по коду **12303 «Расчеты по налогам и сборам»** отражена переплата (в т.ч. пени) по налогу на прибыль организации, НДС, водному налогу, налогу на имущество, 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, а также пени, уплаченные самостоятельно.

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

4.6. по коду **12308 «Расчеты с разными дебиторами»** произошло увеличение на 15 161 тыс. руб., что прежде всего обусловлено начислением пеней согласно 307-ФЗ от 03.11.2015 (далее 307-ФЗ) за несвоевременную и (или) неполную оплату тепловой энергии и ГВС.

В состав указанной задолженности включена задолженность:

– 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.

– по оплаченной государственной пошлине для рассмотрения исков в Арбитражном суде, суде общей юрисдикции;

– по договору добровольного медицинского страхования работников предприятия;

– по предъявленным требованиям об уплате денежных сумм по банковским гарантиям, в связи с неисполнением обязательств контрагентом по заключенному контракту;

– по соглашению о финансировании процедур банкротства;

– по соглашению об исполнении денежного обязательства третьим лицом за должника.

5. По показателю по коду **1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»** снижение составило 15 499 тыс. руб. (-98%). Денежные средства направлены на погашение обязательств.

В соответствии с приказом № 1972-02 от 29.12.2017 предприятием создан финансовый резерв для ликвидации чрезвычайных ситуаций локального характера в сумме 100 тыс. руб.

6. Показатель по коду **1260 «Прочие оборотные активы»** увеличился на 146 тыс. руб. Прочие оборотные активы представлены показателем по коду **12604 «Расходы будущих периодов со сроком списания до 12 месяцев».**

III. Капитал и резервы:

Снижение третьего раздела Баланса за анализируемый период произошло на 1 184 тыс. руб. (-0,03%). Рассмотрим основные изменения в структуре указанного раздела Баланса:

1. снижение показателя по коду **1340 «Переоценка внеоборотных активов»** на 263 тыс. руб. обусловлено списанием суммы дооценки по списанным объектам основных средств.

2. снижение показателя по коду **1350 «Добавочный капитал»** на 4 682 тыс. руб. (-0,1%)

произошло в связи:

- с поступлением объектов основных средств (49 452 тыс. руб.) от собственника сверх уставного фонда;

- передачей профильным организациям объектов основных средств, ранее полученных от собственника сверх уставного фонда (44 270 тыс. руб.);

- переносом на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» стоимости списанных объектов основных средств (9 864 тыс. руб.).

3. увеличение показателя по коду **1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»** на 3 761 тыс. руб. (+3,7%) за счет:

- отражения финансового результата – чистая прибыль по итогам 2019г. в сумме 5 346 тыс. руб.;

- отражение перечисления части прибыли собственнику по итогам 2018г. – 11 712 тыс. руб.;

- выбытия имущества (стоимости и суммы дооценки) ранее полученного на праве хозяйственного ведения в сумме 10 127 тыс.руб. присоединена к нераспределенной прибыли.

IV. Долгосрочные обязательства:

Снижение четвертого раздела Баланса на 75 777 тыс.руб. (-24,9%) обусловлено существенным снижением показателя по коду **1410 «Заемные средства»** на 98 000 тыс. руб.

В приведенной ниже таблице № 22 представлено изменение долгосрочного кредитного портфеля за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г.

Одновременно, произошло и уменьшение показателя по коду **15103 «Проценты по долгосрочным кредитам»** на 1 356 тыс.руб. Необходимо отметить, что проценты, начисляемые по долгосрочному кредитному договору, погашаемые ежемесячно отражены по коду **15103 «Проценты по долгосрочным кредитам»** в составе краткосрочных обязательств.

Произошло увеличение показателя по коду **1420 «Отложенные налоговые обязательства»** на 22 223 тыс.руб. (+10,8%). Основные причины увеличения начисленных за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 налогооблагаемых временных разниц указаны в Разделе 3.2. «Структура отчета о финансовых результатах».

Информация по долгосрочному кредитному портфелю по состоянию на 31.12.2019.

тыс.руб.

Кредитор	Реквизиты кредитного договора (№, дата)	Дата получения средств	Дата погашения	Вид кредита	Сумма кредита по договору, тыс. руб.	Ставка, %	Направление расходования	Задолженность на 01.01.2019 тыс. руб.		Выбрано (начислено) за 2019г., тыс. руб.		Погашено (оплачено) за 2019г., тыс. руб.		Переквалиф ицировано по сроку погашения (долгосрочные/краткосрочные)		Задолженность на 31.12.2019 тыс. руб.	
								осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%		
ПАО Сбербанк России	Контракт на оказание услуги по открытию возобновляемой кредитной линии № 36 от 29.01.2018г	26.02.2018г	26.02.2020г	Кредитная линия	300 000	8,8897	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренной Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	98 000	1 356	107 000	993	205 000	2 349	-	-	-	-
ИТОГО по долгосрочным кредитам:								98 000	1 356	107 000	993	205 000	2 349	-	-	-	-

V. Краткосрочные обязательства

Увеличение пятого раздела Баланса «Краткосрочные обязательства» составило 138 228 тыс.руб.(20,2%).

1. код 1510 «Заемные средства». В приведенной ниже таблице № 23 представлено изменение краткосрочного кредитного портфеля за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г., исходя из которой очевидно, что сумма кредитного портфеля увеличена на 119 614 тыс. руб.

Состав краткосрочного кредитного портфеля представлен контрактом на оказание услуги по открытию возобновляемой кредитной линии № 36 от 29.01.2018г. Кредитор – ПАО «Сбербанк России». Дата полного погашения кредита – 26.02.2020г.

На дату подписания Отчетности задолженность по контракту на оказание услуги по открытию возобновляемой кредитной линии № 36 от 29.01.2018 погашена.

2. код 1520 «Кредиторская задолженность». Снижение по данному показателю составило 6 540 тыс. руб. (-1,2%).

В таблице № 24 представлена динамика изменения кредиторской задолженности по видам расчетов на 31.12.2019.

Таблица № 24
Динамика изменения кредиторской задолженности по видам расчетов за 2019 год
тыс.руб.

N п/п	Группы кредиторов	Сумма задолженности на 31.12.2018	Возникло обязательств за период	Погашено обязательств за период				Сумма задолженности на 31.12.2019
				итого	в т.ч.:			
денежными средствами	Взаимозачеты	прочие						
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	372 521	3 334 806	3 330 420	3 329 733	88	599	376 907
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	4 816	278 791	278 665	0	0	278 665	4 942
3	Расчеты по налогам и сборам	87 028	392 226	406 290	406 290	0	0	72 964
4	Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	17 957	225 584	224 299	207 353		16 946	19 242
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	29 835	792 221	792 888	367 555		0	29 168
6	Расчеты с подотчетными лицами	6	16 793	16 799	16 548	0	251	0
7	Расчеты с разными кредиторами	16 708	355 640	353 240	343 778	0	9 462	19 108
x	Итого:	528 871	5 396 061	5 402 601	4 671 258	88	305 923	522 331

По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражено: по группе «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» отражено уменьшение суммы оплаты по договору на сумму штрафных санкций, начисленных за ненадлежащее исполнение условий договор, заключенных в рамках Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»; по группе «Расчеты с покупателями и заказчиками» отражен зачет авансов полученных; 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.

Изменение краткосрочного кредитного портфеля за период с 01.01.2019 по 31.12.2019г.

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 01.01.2019, тыс. руб.		Выбрано (начислено) за 2019г., тыс. руб.		Погашено (оплачено) за 2019г., тыс. руб.		Переквалифицировано по сроку погашения (долгосрочные/краткосрочные)		Задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.	
								осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%
ПАО Сбербанк России	Контракт на оказание услуги по открытию возобновляемой кредитной линии № 36 от 29.01.2018г	26.02.2018г	26.02.2020г	Кредитная линия	300 000	8,8897	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренной Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	0	0	454 410	3 569	334 796	3 569	-	-	119 614	-
ИТОГО по краткосрочным кредитам:								0	0	454 410	3 569	334 796	3 569	-	-	119 614	-

В таблице № 25 представлен расчет оборачиваемости кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками, согласно которому период оборачиваемости по сравнению с аналогичным периодом прошлого года снизился на 1 день.

Таблица № 25

**Расчет оборачиваемости кредиторской задолженности
перед поставщиками и подрядчиками**

тыс. руб.

Показатель	Ед.изм.	За 2019г.	За 2018г.	Отклонение
Оборачиваемость кредиторской задолженности к-2 (стр2/стр3)	Оборот	10,5	10,1	-0,4
Выручка (без НДС)	тыс.руб.	3 952 924	4 115 282	162 358
Средняя кредиторская задолженность	тыс.руб.	374 714	405 512	30 798
Период оборачиваемости (360 /стр.1)	Дней	34	35	1

Структура кредиторской задолженности по срокам возникновения представлена в таблице № 26.

Таблица № 26

Структура кредиторской задолженности по срокам возникновения

тыс. руб.

№ п/п	Виды расчетов, виды задолженности по срокам возникновения	Данные на 31.12.2019		Данные на 31.12.2018		Изменение за период	
		Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
						-снижение,	
1	Задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками - всего, в т.ч.:	376 907	72	372 521	70	4 386	-2
1.1.	до 30 дней	376 791	72	372 045	70	4 746	-2
1.2.	от 30 до 90 дней	57	0	417	0	-360	0
1.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
1.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
1.5.	свыше 360 дней	59	0	59	0	0	0
2	Задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками - всего, в т.ч.:	4 942	1	4 816	1	126	0
2.1.	до 30 дней	1 722	1	2 883	1	-1 161	0
2.2.	от 30 до 90 дней	763	0	207	0	556	0
2.3.	от 90 до 180 дней	323	0	150	0	173	0
2.4.	от 180 до 360 дней	767	0	1 224	0	-457	0
2.5.	свыше 360 дней	1 367	0	352	0	1 015	0
3	Задолженность по расчетам с разными кредиторами - всего, в т.ч.:	19 108	2	16 708	3	2 400	1
3.1.	до 30 дней	12 735	1	11 131	2	1 604	1
3.2.	от 30 до 90 дней	4 134	0	7	0	4 127	0

№ п/п	Виды расчетов, виды задолженности по срокам возникновения	Данные на 31.12.2019		Данные на 31.12.2018		Изменение за период	
		Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
						-снижение,	
3.3.	от 90 до 180 дней	0	0	3155	1	-3 155	1
3.4.	от 180 до 360 дней	200	0	2 192	0	-1 992	0
3.5.	свыше 360 дней	2 039	0	223	0	1 816	0
4.	Задолженность по расчетам по налогам и сборам, всего	72 964	14	87 028	16	-14 064	2
4.1.	до 30 дней	72 964	14	87 028	16	-14 064	2
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	19 242	4	17 957	3	1 285	-1
5.1.	до 30 дней	19 242	4	17 957	3	1 285	-1
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	29 168	6	29 835	6	-667	0
6.1.	до 30 дней	29 168	6	29 835	6	-667	0
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	6	0	-6	0
7.1.	до 30 дней	0	0	6	0	-6	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	522 331	100	528 871	100	-6 540	x
	до 30 дней	512 622	99	520 885	98	-8 263	x
	от 30 до 90 дней	4 954	0	631	0	4 323	x
	от 90 до 180 дней	324	0	3306	1	-2 982	x
	от 180 до 360 дней	967	0	3 416	0	-2 449	x
	свыше 360 дней	3 465	0	634	0	2 831	x

Из вышеприведенных таблиц, очевидно, что основную часть кредиторской задолженности составляют расчеты с поставщиками и подрядчиками - 72%.

2.1. Показатель по коду **15201 «Кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками»** за отчетный период увеличилась на 4 386 тыс.руб.

Задолженность по расчетам с поставщиками за поставленные энергоресурсы в отчетном периоде уменьшилась на 11 953 тыс. руб. и составляет – **329 966** тыс. руб. в т.ч.:

Поставка электроэнергии	25 тыс. руб.
Поставка холодной воды	22 866 тыс. руб.
Поставка тепловой энергии	238 904 тыс. руб.
Поставка газа	52 167 тыс. руб.
Транспортировка газа	16 004 тыс. руб.

Задолженность перед подрядчиками, выполнявшими СМР в рамках программы производственного развития на 2019 год увеличилась на 23 169 тыс.руб. и составляет **23 691** тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками ТМЦ и оборудования в целях реализации Программы производственного развития уменьшилась на 1 575 тыс. руб. и составляет **3 409** тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками по оказанию услуг уменьшилась на 5 255 тыс.руб. и составляет **19 841** тыс. руб.

Анализируя кредиторскую задолженность по срокам возникновения, необходимо отметить, что по состоянию на 31.12.2019 просроченная задолженность отсутствует, задолженность является текущей.

2.2. По показателю по коду **15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками»** произошло незначительное увеличение на 126 тыс. руб.

2.3. По показателю по коду **15203 «Расчеты по налогам и сборам»** наблюдается снижение на 14 064 тыс. руб., что обусловлено уменьшением суммы исчисленного НДС за 4 квартал 2019г.

2.4. По показателю по коду **15204 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»** наблюдается увеличение на 1 285 тыс. руб.

2.5. По показателю по коду **15205 «Расчеты с персоналом по оплате труда»** снижение составило 667 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 2400 тыс. руб.

3. Снижение показателя по коду 1530 «Доходы будущих периодов» на 857 тыс. руб. обусловлено уменьшением на сумму равномерно признаваемого дохода в бухгалтерском учете стоимости работ по ранее проведенной реконструкции объектов тепловодоснабжения, выполненных безвозмездно.

4. Существенное увеличение произошло по показателю по коду 1540 «Оценочные обязательства» на 27 367 тыс. руб. (19,8%), что обусловлено начислением оценочных обязательств согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Структура оценочных обязательств на 31.12.2019г. представлена:

- оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за год в сумме 66 691 тыс.руб.;
- оценочное обязательство на оплату отпусков сумме 83 626 тыс.руб.;
- оценочное обязательство, начисленное на сумму неурегулированной кредиторской задолженности, в т.ч. непредъявленной, в размере 15 592 тыс.руб. на основании приказа № 33-01 от 14.02.2020г. на основании протоколов комиссий по оперативному контролю и анализу кредиторской задолженности от 14.02.2020г.

3.2. Структура отчета о финансовых результатах

Для целей бухгалтерского учета выручка от продажи продукции (товаров), от выполнения работ (оказания услуг) признается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.99 №32н.

Выручка от продажи продукции (товаров), от выполнения работ (оказания услуг) отражена за минусом НДС.

Расходы по обычным видам деятельности формируют фактическую себестоимость.

Общехозяйственные расходы в полной сумме включаются в себестоимость продаж.

Затраты по обслуживающему производству, деятельность которых не связана с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, являющихся целью деятельности предприятия, отражаются в составе прочих расходов предприятия.

Предприятие в связи с тем, что отчетный период по показаниям приборов учета тепловой энергии абонентов не совпадает с календарным периодом и в целях реализации принципа соответствия доходов и расходов, осуществляет расчет расходов, подлежащих включению в себестоимость периода (года), в котором будет признана выручка.

Расчет производится согласно утвержденному приказом №1561-02 от 29.12.2012г. порядку расчета незавершенного производства. Расходы, подлежащие включению в себестоимость следующего года, рассчитываются по состоянию 31 декабря текущего года и учитываются как

незавершенное производство.

В ниже приведенной таблице № 27 представлена структура выручки предприятия и себестоимости продаж.

Структура выручки предприятия и себестоимости продаж

Таблица № 27

тыс. руб.

№п/п	Наименование	2019 год	2018	Отклонения
				факт 2019 г. к факту 2018 г.
Выручка				
1.	Выручка от реализации продукции, работ, услуг- всего в том числе:	3 952 924	4 115 282	-162 358
1.1.	Производственная деятельность	3 929 522	4 089 397	-159 875
	<i>в т.ч. по видам деятельности:</i>			
1.1.1.	Тепловая энергия	3 078 072	3 232 811	-154 739
	в том числе котельная поселка Лесной	5 372		5 372
1.1.2.	Холодное водоснабжение	84 415	82 216	2 199
	<i>из них:</i>			
<i>1.1.2.1.</i>	<i>- транспортирование воды</i>	<i>83 019</i>	<i>80 538</i>	<i>2 481</i>
<i>1.1.2.2.</i>	<i>- подъем воды</i>	<i>611</i>	<i>815</i>	<i>-204</i>
<i>1.1.2.3.</i>	<i>- очистка воды</i>	<i>785</i>	<i>863</i>	<i>-78</i>
1.1.3.	Горячее водоснабжение	767 035	774 370	-7 335
1.2.	Прочая производственная деятельность:	13 828	11 127	2 701
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>			
<i>1.2.1.</i>	<i>ТО и оказание услуг</i>	<i>2 478</i>	<i>5 284</i>	<i>-2 806</i>
<i>1.2.2.</i>	<i>Ремонт и поверка приборов учета</i>	<i>335</i>	<i>203</i>	<i>132</i>
<i>1.2.3.</i>	<i>Хим. анализы</i>	<i>541</i>	<i>232</i>	<i>309</i>
<i>1.2.4.</i>	<i>Аренда</i>	<i>10 474</i>	<i>5 408</i>	<i>5 066</i>
1.3.	Плата за технологическое присоединение к сетям газораспределения	157	249	-92
1.4.	Плата за подключение к системе теплоснабжения	0	11 789	-11 789
1.5.	Реализация ОДПУ	6 842	0	6 842
1.6.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	2 575	2 720	-145
<i>1.6.1.</i>	<i>КОП</i>	<i>2 575</i>	<i>2 720</i>	<i>-145</i>
Себестоимость				
2.	Себестоимость - всего:	3 822 704	3 850 622	-27 918
2.1.	Производственная деятельность	3 794 314	3 826 503	-32 189
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>			

№п/п	Наименование	2019 год	2018	Отклонения
				факт 2019 г. к факту 2018 г.
2.1.1.	Тепловая энергия	2 882 661	2 942 385	-59 724
	в том числе котельная поселка Лесной	21 530	0	21 530
2.1.2.	Холодное водоснабжение	112 783	107 240	5 543
	<i>из них:</i>			
2.1.2.1.	- транспортирование воды	109 097	103 305	5 792
2.1.2.2.	- подъем воды	2 650	2 516	134
2.1.2.3.	- очистка воды	1 036	1 419	-383
2.1.3.	Горячее водоснабжение	798 870	776 878	21 992
2.2.	Прочая производственная деятельность:	6 855	10 478	-3 623
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>			
2.2.1.	ТО и оказание услуг	2 259	4 652	-2 393
2.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	294	179	115
2.2.3.	Хим. анализы	479	205	274
2.2.4.	Аренда	3 823	5 442	-1 619
2.3.	Плата за технологическое присоединение к сетям газораспределения	142	249	-107
2.4.	Реализация ОДПУ	6 842	0	6 842
2.5.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	14 551	13 392	1 159
2.5.1.	КОП	14 551	13 392	1 159
Прибыль				
3.	Прибыль от реализации	130 220	264 660	-134 440
3.1.	Производственная деятельность	135 208	262 894	-127 686
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>			
3.1.1.	Тепловая энергия	195 411	290 426	-95 015
	в том числе котельная поселка Лесной	-16 158		-16 158
3.1.2.	Холодное водоснабжение	-28 368	-25 024	-3 344
	<i>из них:</i>			0
3.1.2.1.	- транспортирование воды	-26 078	-22 767	-3 311
3.1.2.2.	- подъем воды	-2 039	-1 701	-338
3.1.2.3.	- очистка воды	-251	-556	305
3.1.3.	Горячее водоснабжение	-31 835	-2 508	-29 327
3.2.	Прочая производственная деятельность:	6 973	649	6 324
	<i>в т. ч. по видам деятельности:</i>			0
3.2.1.	ТО и оказание услуг	219	632	-413
3.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	41	24	17
3.2.3.	Хим. анализы	62	27	35

№п/п	Наименование	2019 год	2018	Отклонения	
				факт 2019 г. к факту 2018 г.	
3.2.4.	Аренда	6 651	-34	6 685	
3.2.5.	Прочая реализация	0	0	0	
3.3.	Плата за технологическое присоединение к сетям газораспределения	15	0	15	
3.4.	Плата за подключение к системе теплоснабжения	0	11 789	-11 789	
3.5.	Реализация ОДПУ	0	0	0	
3.6.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	-11 976	-10 672	-1 304	
3.6.1.	КОП	-11 976	-10 672	-1 304	

Смета затрат в целом по предприятию по статьям затрат в сравнении с аналогичным периодом прошлого года приведены в таблице № 28.

Таблица № 28

Смета затрат в целом по предприятию по статьям затрат в сравнении с аналогичным периодом прошлого года

№ пп	Наименование	Факт 2019 г.	Факт 2018	Отклонения	
				отклонение факта 2018 года к факту 2019 года	
				тыс. руб.	%
1.	Материальные затраты	2 168 213	2 232 949	-64 736	-3
1.1.	Топливо на технологические нужды	343 621	340 423	3 198	1
1.2.	Электроэнергия	152 085	135 144	16 941	13
1.3.	Вода на технолог.цели	218 130	217 156	974	0
1.3.1.	-на производство горячей воды	196 991	197 270	-279	0
1.3.2.	-на тех.нужды по производству и передаче теплоэнергии	19 963	16 933	3 030	18
1.3.3.	-на тех.нужды БПК и КОП	61	51	10	20
1.3.3.	-аренда				
1.3.4.	-потери в сетях по воде	1 115	2 902	-1 787	-62
1.4.	Стоки на технологические цели	1 709	1 349	360	27
1.5.	Покупная теплоэнергия	1 425 239	1 531 749	-106 510	-7
1.6.	Передача теплоэнергии	36 836	16 789	20 047	119
1.7.	Прочая покупная продукция	1 236	1 282	-46	-4
1.8.	Сырье и материалы	3 092	2 371	721	30
1.8.1	-ГСМ	1 139	1 099	40	4
1.8.2	-материалы на производственные нужды ХВО	944	729	215	29

№ пп	Наименование	Факт 2019 г.	Факт 2018	Отклонения	
				отклонение факта 2018 года к факту 2019 года	
				тыс. руб.	%
1.8.3	-химреактивы	238	133	105	79
1.8.4	-материалы на содержание АБК	771	410	361	88
1.9.	Теплоэнергия на технологические нужды	600 765	576 706	24 059	4
1.10.	Теплоэнергия аренда	343	404	-61	-15
1.11.	Затраты на производство теплоэнергии для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот)	-612 804	-588 728	-24 076	4
1.12.	Затраты на производство воды для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот)	-2 039	-1 696	-343	20
2	Затраты на оплату труда	726 143	685 099	41 044	6
3	Страховые взносы	212 194	200 311	11 883	6
4	Амортизация	338 373	342 479	-4 106	-1
5	Ремонтный фонд	114 799	86 185	28 614	33
5.1.	Капитальный ремонт	86 925	60 861	26 064	43
5.2.	Материалы на текущий ремонт	19 083	17 219	1 864	11
5.3.	Текущий ремонт и обслуживание оборудования сторонними организациями	8 791	8 105	686	8
6	Транспортные услуги	110 098	111 354	-1 256	-1
7	Установка приборов учета	6 842		6 842	
8	Плата за аренду имущества	16 012	15 621	391	3
9	Прочие	153 535	138 161	15 374	11
9.1.	аккредитация химбаклаборатории	196	347	-151	-44
9.2.	аудиторские услуги	216	122	94	77
9.3.	вода, стоки на коммунально-бытовые нужды подразделений	695	155	540	348
9.4.	водный налог	12	12	0	0
9.5.	выезд из районов КС	165	137	28	20
9.6.	возмещение затрат по сбору коммунальных платежей	398	13	385	2 962
9.7.	затраты на сертификацию, лицензии	798	509	289	57
9.8.	затраты на инвентарь и хозяйственные принадлежности	8 927	5 667	3 260	58
9.9.	канцелярские, типографские расходы	1 698	926	772	83
9.10.	командировочные расходы	1 287	1 005	282	28
9.11.	консультационные информационные	557	740	-183	-25

№ пп	Наименование	Факт 2019 г.	Факт 2018	Отклонения	
				отклонение факта 2018 года к факту 2019 года	
				тыс. руб.	%
9.12.	контроль за выбросами загрязняющих веществ	891	451	440	98
9.13.	льготный проезд	14 187	12 318	1 869	15
9.14.	медицинское страхование	12 927	5 308	7 619	144
9.15.	межевание, геодезические и картографические материалы	19	58	-39	-67
9.16.	мероприятия ГО и ЧС	219	369	-150	-41
9.17.	мероприятия по пожарной безопасности	1 006	735	271	37
9.18.	налог на имущество	36 598	37 270	-672	-2
9.19.	плата за негативное воздействие на окружающую среду	66	121	-55	-45
9.20.	обслуживание КKM	24	34	-10	-29
9.21.	обслуживание кондиционеров	92	81	11	14
9.22.	обслуживание оргтехники, комплектующие и расходные материалы	4 054	3 578	476	13
9.23.	охрана объектов	27 150	26 069	1 081	4
9.24.	охрана труда	8 424	6 190	2 234	36
9.25.	плата за аренду земли	4 949	4 611	338	7
9.26.	подготовка кадров	962	1 414	-452	-32
9.27.	пожарно - охранная сигнализация	1 366	1 054	312	30
9.28.	почтово- телеграфные расходы	626	529	97	18
9.29.	программное обеспечение	3 854	3 429	425	12
9.30.	промышленная безопасность	494	918	-424	-46
9.31.	регистрационные сборы, услуги нотариуса, госпошлина	24	22	2	9
9.32.	страхование гражданской ответственности	30	28	2	7
9.33.	теплоэнергия на собственные нужды	11 059	10 948	111	1
9.34.	техническая документация, оценка имущества	2 073	1 383	690	50
9.35.	тех. литература, периодическая печать	221	155	66	43
9.36.	услуги СМИ, реклама	667	505	162	32
9.37.	услуги метеобюро	63	60	3	5
9.38.	услуги связи	4 323	6 291	-1 968	-31
9.39.	услуги СЭС	416	175	241	138
9.40.	утилизация и вывоз отходов	1 131	577	554	96
9.41.	экспертиза потерь и уд. норм, энергосбережение	461	223	238	107

№ пп	Наименование	Факт 2019 г.	Факт 2018	Отклонения	
				отклонение факта 2018 года к факту 2019 года	
				тыс. руб.	%
9.42.	членские взносы	168	518	-350	-68
9.43.	содержание общего имущества (аренда)	42	0	42	
9.44.	газ (оценочные обязательства)		3 106	-3 106	-100
	ИТОГО себестоимость продукции, работ, услуг	3 846 209	3 812 159	34 050	1
	НЗП по теплоснабжению прошлого года	53 607	92 070	-38 463	-42
	НЗП по теплоснабжению текущего года	-77 112	-53 607	-23 505	44
	ИТОГО С НЗП	3 822 704	3 850 622	-27 918	-1
	<i>в том числе по элементам затрат</i>				
	Материальные затраты	2 168 213	2 232 949	-64 736	-3
	Затраты на оплату труда (включая страховые взносы)	938 337	885 410	52 927	6
	Амортизация	338 373	342 479	-4 106	-1
	Ремонтный фонд	114 799	86 185	28 614	33
	Прочие	286 487	265 136	21 351	8

Структура прочих расходов и доходов за 2019г. в сравнении с аналогичным периодом прошлого года представлена в Таблице 29.

Таблица № 29

Структура прочих доходов и расходов за 2019г. по сравнению с 2018г.

тыс.руб.

Код	Наименование показателя	Факт 2019г.	Факт 2018г.	Отклонение факта 2019г к факту 2018г
2200	Прибыль (убыток) от продаж	130 220	264 660	-134 440
2320	Проценты к получению	3 844	1 110	2 734
2330	Проценты к уплате	-4 562	-10 382	5 820
2340	Прочие доходы	121 002	79 015	41 987
23403	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 627	4 037	-2 410
23407	Доходы в виде восстановления резервов (Резерв по сомнительным долгам)	12 281	10 332	1 949
23408	Штрафы, пени, неустойки к получению	48 894	39 087	9 807
23410	Возмещение убытков к получению	0	0	0

Код	Наименование показателя	Факт 2019г.	Факт 2018г.	Отклонение факта 2019г к факту 2018г
23412	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	168	153	15
23414	Прочие доходы, в т.ч.:	58 032	11 969	46 063
	доходы прошлых лет (перерасчеты)	6 597	3 275	3 322
	доходы от ремонта ОС (м/лом)	3 309	1 969	1 340
	передача имущества, полученного от собственника	44 270	4 824	39 446
	прочее	3 856	1 901	1 955
23415	Субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду		13 437	-13 437
2350	Прочие расходы	-196 285	-285 596	89 311
23505	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-2 008	-3 768	1 760
23508	Расходы, связанные с сдачей в аренду имущества	-39	-692	653
23509	Отчисления в оценочные резервы (Резерв по сомнительным долгам)	-48 611	-153 540	104 929
23510	Расходы на услуги банков	-386	-1 059	673
23511	Штрафы, пени, неустойки к уплате	-102	-407	305
23514	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	-1 011	-763	-248
23515	Выплаты по условиям Коллективного договора	-40 395	-41 891	1 496
23516	Прочие расходы, в т.ч.:	-103 723	-69 845	-33 878
	расходы прошлых лет (перерасчеты)	-7 939	-3 382	-4 557
	страховые взносы	-11 211	-11 380	169
	затраты по спортзалу	-2 322	-2 117	-205
	затраты по медпункту	-351	-1 920	1 569
	остаточная стоимость списанных ОС	-1 642	-8 840	7 198
	передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда	-44 270	-4 824	-39 446
	расходы по аренде сетей газоснабжения	-1 991	-2 078	87
	расходы по содержанию объектов газоснабжения	-5 719	-6 249	530
	соглашение о прощении долга		-10 724	10 724
	судебное разбирательство	-11 680	-7 836	-3 844
	расходы прошлых лет (списание проектных работ)		-2 371	2 371
	расходы прошлых лет (услуги поставщиков)	-8 519		-8 519
	НДС восстановление		-2 419	2 419
	прочее	-8 079	-5 705	-2 374

Код	Наименование показателя	Факт 2019г.	Факт 2018г.	Отклонение факта 2019г к факту 2018г
23517	Субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду (в т.ч. 20 тыс.руб. – проектные работы)		-13 631	13 631
23518	Расходы, связанные с реорганизацией	-10		-10
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	54 219	48 807	5 412
2410	Текущий налог на прибыль	-15 176	-19 519	4 343
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	-38 045	-43 411	5 366
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-22 539	-23 119	580
2450	Изменение отложенных налоговых активов	-11 174	-10 534	-640
2460	Прочее	16	5 528	-5 512
24602	Корректировка отложенного налогового обязательства	16	5 528	-5 512
24602	Штрафные санкции и пени по налогу на прибыль	0	0	0
2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	5 346	1 163	4 183

Структура начисленных процентов за 2019 по сравнению с 2018 представлена в Таблице 30.

Таблица № 30

Структура начисленных процентов за 2019г. по сравнению с 2018г.

тыс.руб.

Договор/контракт	Сумма лимита	Процентная ставка, %	Сумма начисленных процентов
2018г.			
Контракт № 36 от 29.01.2018г Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г. Тюмень (кредитная линия)	300 000	8,8897	3 384
Договор № 16-011-63 от 29.11.2016г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г. Тюмень (кредитная линия)	200 000	11	6 998
Итого:	500 000	x	10 382
2019г.			
Контракт № 36 от 29.01.2018г Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г. Тюмень (кредитная линия)	300 000	8,8897	4 562
Итого:	300 000	x	4 562

Снижение показателя «**Постоянные налоговые обязательства (активы)**» на 5 366 тыс. руб. обусловлено снижением постоянной разницы, возникающей при признании расходов, не учитываемых в целях налогообложения прибыли, в т.ч. (амортизация, сумма списанной дебиторской задолженности по заключенным соглашениям о прощении задолженности по исчисленным пеням, рассчитанным по 307-ФЗ от 03.11.2015, выплаты социального характера в рамках коллективного договора и прочее).

Снижение показателя «**Изменение отложенных налоговых обязательств**» на 580 тыс. руб. по сравнению с 2018г. обусловлено снижением налогооблагаемой временной разницы, причиной возникновения которой являются отличия в признании расходов для целей бухгалтерского и налогового учетов.

Уменьшение показателя «**Изменение отложенных налоговых активов**» на 640 тыс. руб. обусловлено снижением вычитаемой временной разницы, причиной возникновения которой являются отличия признания доходов для целей бухгалтерского и налогового учетов.

3.3. Распределение и использование прибыли.

Согласно Уставу предприятие использует оставшуюся в его распоряжение чистую (нераспределенную) прибыль в следующем порядке:

- часть прибыли в размере 5% направляется на формирование резервного фонда. Расчетная величина ожидается в сумме 267 тыс.руб.;

- оставшаяся часть прибыли используется в соответствии со сметой, утвержденной на предприятии. Расчетная величина ожидается в сумме 5 079 тыс.руб.

Расчетная величина части прибыли предприятия, подлежащая перечислению в бюджет по итогам финансового года, рассчитанная согласно Решению Думы города Сургута от 27.12.2013г. № 459-V ДГ с учетом установленного норматива отчислений части прибыли (Решение Думы города Сургута от 01.07.2019г. № 452-VI ДГ) ожидается в размере 9 106 тыс.руб.

4. РЕОРГАНИЗАЦИЯ ПРЕДПРИЯТИЯ

На основании распоряжения Администрации города Сургута от 31.07.2019 № 1528 (с учетом изм. распоряжение № 1935 от 18.09.2019) началась процедура реорганизации Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Тепловик» (628410, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, поселок Юность, улица Саянская, дом 15, ОГРН 1028600586134, ИНН 8602001408) путем выделения Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Тепло» с одновременным присоединением выделяемого предприятия к Сургутскому городскому муниципальному унитарному предприятию «Городские тепловые сети».

Согласно передаточному акту и разделительному балансу, составленного по состоянию на 31.10.2019 в Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие «Тепло» выделены

активы и пассивы общей балансовой стоимостью передаваемых активов и пассивов 123 699 492 (сто двадцать три миллиона шестьсот девяносто девять тысяч четыреста девяносто два) руб. 49 коп.

В структурный состав активов и пассивов, передаваемых в соответствии с передаточным актом входят:

- 1) основные средства остаточной стоимостью 111 901 004 (сто одиннадцать миллионов девятьсот одна тысяча четыре) руб. 52 коп.;
- 2) материально-производственные запасы балансовой стоимостью 277 365 (двести семьдесят семь тысяч триста шестьдесят пять) руб. 68 коп., в том числе:
 - материально-производственные запасы, кроме спецодежды – 246 804 руб. 01 коп.;
 - материально-производственные запасы (спецодежда) – 30 561 руб. 67 коп.
- 3) отложенные налоговые активы балансовой стоимостью 1 472 472 (один миллион четыреста семьдесят две тысячи четыреста семьдесят два) руб. 58 коп.
- 4) дебиторская задолженность в размере 10 048 649 (десять миллионов сорок восемь тысяч шестьсот сорок девять) руб. 71 коп., в том числе:
 - покупатели и заказчики – 7 899 777 руб. 27 коп.;
 - прочие дебиторы – 2 148 872 (два миллиона сто сорок восемь тысяч восемьсот семьдесят два) руб. 44 коп.
- 5) уставный фонд в размере 4 200 966 (четыре миллиона двести тысяч девятьсот шестьдесят шесть) руб. 43 коп.;
- 6) добавочный капитал в размере 297 446 484 (двести девяносто семь миллионов четыреста сорок шесть тысяч четыреста восемьдесят четыре) руб. 61 коп.;
- 7) убыток в размере 212 562 183 (двести двенадцать миллионов пятьсот шестьдесят две тысячи сто восемьдесят три) руб. 07 коп.;
- 8) отложенные налоговые обязательства балансовой стоимостью 1 584 852 (один миллион пятьсот восемьдесят четыре тысячи восемьсот пятьдесят два) руб. 25 коп., в том числе:
 - отложенные налоговые обязательства по основным средствам 1 578 739 руб. 92 коп.;
 - отложенные налоговые обязательства «Материалы» - 6 112 руб. 33 коп.
- 9) кредиторская задолженность в размере 29 487 926 (двадцать девять миллионов четыреста восемьдесят семь тысяч девятьсот двадцать шесть) руб. 60 коп., в том числе:

- поставщики и подрядчики – 28 031 703 руб. 49 коп.
- прочие кредиторы – 1 456 223 руб. 11 коп.

10) оценочные обязательства балансовой стоимостью 3 541 445 (три миллиона пятьсот сорок одна тысяча четыреста сорок пять) руб. 67 коп.

Структурный состав активов и пассивов СГМУП «Тепло» согласно данным разделительного баланса по состоянию на 31.10.2019 представлен в Таблице 31.

Таблица № 31

Структурный состав активов и пассивов СГМУП «Тепло» согласно данным разделительного баланса по состоянию на 31.10.2019

тыс.руб.

Показатель	Код	Значение показателя
1	2	3
Актив		
I. Внеоборотные активы в том числе:	1100	113 373
Основные средства	1150	111 901
Отложенные налоговые активы	1180	1 472
II. Оборотные активы, всего в том числе:	1200	10 326
Запасы	1210	277
Дебиторская задолженность	1230	10 049
Пассив		
III. Собственный капитал	1300	89 085
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 201
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	297 446
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-212 562
IV. Долгосрочные обязательства, всего в том числе:	1400	1 585
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 585
IV. Краткосрочные обязательства, всего в том числе:	1500	33 029
Кредиторская задолженность	1520	29 488
Оценочные обязательства	1540	3 541
Валюта баланса	1600, 1700	123 699

Расходы СГМУП «ГТС», связанные с реорганизацией, составили 9 800 руб.

Запись о реорганизации Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Городские тепловые сети» в форме присоединения к нему Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Тепло», деятельность которого прекращается одновременно с его созданием путем выделения из Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Тепловик» внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 10 января 2020.

На дату подписания Отчетности заключительная бухгалтерская отчетность Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Тепло» не представлена.

Директор



/В.Н. Юркин/

Главный бухгалтер



/Л.С. Савенкова/

02.03.2020г.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью _____ листа (ов)
/О.В. Агафонов/

