ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015год

**Муниципального унитарного предприятия**

**«Городские тепловые сети» муниципального образования «Город Курчатов»**

**1.СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

**Фирменное наименование Предприятия**: полное - Муниципальное унитарное предприятие «Городские тепловые сети» муниципального образования «Город Курчатов»; сокращенное – МУП «ГТС».

**Местонахождение Предприятия**: РФ, Курская область, г. Курчатов.

**Среднесписочная численность** работников по предприятию за 12 месяцев 2015 года составила 343человека, в том числе по передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воды 106человек, по холодному водоснабжению и водоотведению 237человек.

**Почтовый адрес**: 307250, Курская область, г. Курчатов, Успенский проезд, д.2.

**Организационно-правовая форма**: унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения.

**Форма собственности** – муниципальная.

**Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ** – серия 46 №0006999.

**Сведения об аудиторе** – официальным аудитором для проведения аудиторской проверки МУП «ГТС» за 2015 год является аудиторская организация Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Аудит», которая является членом Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (СРО НП АПР). Контракт на оказание услуг по проведению обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности № 810 от 06.10.2015г. был заключен в результате проведения открытого конкурса по отбору аудиторской организации для осуществления обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности МУП «ГТС» за 2015 год.

Муниципальное унитарное предприятие «Городские тепловые сети» муниципального образования «Город Курчатов» в соответствии с Постановлением Администрации города Курчатова Курской области №1255 от 29августа 2013года реорганизовано в форме присоединения МУП Водоканал» к МУП «ГТС» по состоянию на 31декабря 2013года**.**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1024601277546. Внесена запись о реорганизации юридического лица в форме присоединения 31 декабря 2013года за государственным регистрационным номером (ГРН) - №2134611032873.

**ИНН** 4634002573, **КПП**463401001,**ОКПО** – 35412348,**ОКАТО** – 38408000000, **ОКТМО** – 38708000,**ОКФС** – 14, **ОКОПФ** -42, **ОКВЭД** 40.30.3- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), **ОКВЭД** 41.00.1 – сбор и очистка воды.

**Перечень аффилированных лиц**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Полное наименование организации | Место нахождения юридического лица | Основание, в силу которого лицо признается аффилированным | Дата наступления основания | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале,% |
| 1 | Муниципальное образование «Город Курчатов» Курской области | 307251 Курская обл.  г.Курчатов пр-т Коммунистический, д.33 | Постановление администрации г. Курчатова № 166 | 13.05.1994г. | 100 |

На основании решения Курчатовской городской Думы № 57 от 22.09.2008г., МУП «ГТС» перечисляет 25 % от прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных платежей в городской бюджет. В 2015году, за 2014 год перечислено 93,8тыс.руб., согласно Порядка перечисления в бюджет города Курчатова части прибыли от использования муниципального имущества, находящегося в хозяйственном ведении муниципальных унитарных предприятий города.

**Уставный фонд предприятия на** 31.12.2015года составляет 33 834 800рублей 07копеек.

Основные виды деятельности предприятия МУП «ГТС», заявленные в Уставе предприятия, облагаются по общей системе налогообложения:

- ремонт теплопроводов и арматуры тепловых сетей;

- монтаж тепловых сетей и насосных станций;

- работы по тепло- и гидроизоляции;

- проведение испытаний теплосилового оборудования в процессе монтажа, наладки, эксплуатации и ремонта;

- монтаж, реконструкция и модернизация систем централизованного теплоснабжения, тепловых сооружений на них, в том числе водонагревательных установок;

- распределение между потребителями тепловой энергии;

- оказание услуг по водоснабжению предприятиям и населению город;

- оказание услуг по водоотведению и очистке сточных вод;

- эксплуатация, текущий и капитальный ремонт, реконструкция, модернизация систем водоснабжения и водоотведения;

-внедрение новых технологий, обеспечивающих качественный ремонт, эксплуатацию сетей и сооружений;

- использование имеющихся производств и технологий для организации коммерчески выгодных услуг и видов продукции;

- медицинскую деятельность (проведение предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров);

Предприятие не имеет обособленных подразделений.

Расчетные счета:

- 40702810000900000370 в ПАО «Курскпромбанк» г.Курск;

- 40702810700900000117 в ПАО «Курскпромбанк» г.Курск;

- 40702810900900000302 в ПАО «Курскпромбанк» г.Курск;

- 40702810800900000376 в ПАО «Курскпромбанк» г.Курск;

**Виды деятельности, перечень которых определяется федеральным законом, предприятие осуществляет на основании лицензии:**

1. **На пользование недрами**

серия КРС № 00086 ВЭ, срок действия 20.04.2011г. - 31.03.2016г., взамен выдана новая лицензия серия КРС № 00236 ВЭ, срок действия 23.04.2014г. - 31.03.2016г. Департаментом по недропользованию по центральному федеральному округу.

1. **На пользование недрами**

серия КРС № 00095 ВЭ, срок действия 14.07.2011г. - 31.07.2016г., взамен выдана новая лицензия серия КРС № 00232 ВЭ, срок действия 01.04.2014г. - 31.07.2016г., Департаментом по недропользованию по центральному федеральному округу.

1. **На осуществление деятельности — деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов 1-1Y класса опасности.**

№ 46-0005 от 27.12.2010г. Срок действия 27.12.2010г.-11.08.2015г., выдана Федеральной службой по надзору в сфере природопользования.

1. **Решение о предоставлении водного объекта в пользование**

№ 83 от 21.02.2013г., срок действия 21.02.2013г.-16.01.2016г., взамен выдано новое решение № 90 от 17.03.2014г., срок действия 17.03.2014г.-16.01.2016г., Администрацией Курской области. Департамент экологической безопасности и природопользования Курской области.

1. **Свидетельство о состоянии измерений в лаборатории**

№ 11-184/050 от 05.09.2011., срок действия 05.09.2011-11.09.2014г., взамен выдано новое свидетельство № 184.014.058 от 24.09.2014., срок действия 24.09.2014-11.09.2017г., ФБУ « Курский ЦСМ».

**6. Лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных**

**объектов**

№ ВП -07-000853 от 25августа 2009г., выдана Верхне-Донским управлением Ростехнадзора, срок действия – бессрочно. В связи с исключением из государственного реестра ОПО объектов III класса опасности действие данной лицензии прекращено. Взамен выдано:

**Свидетельство о регистрации А07-00471 на эксплуатацию опасных производственных объектов (участок механизации)**

№ АА 293280 от 15августа 2015г., выдана Верхне-Донским управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору, срок действия – бессрочно.

**7. Лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортированию, размещению отходов 1-4 класса опасности.**

№ ОП-07-001051(46) от 16 сентября 2010г., выдана Ростехнадзором, срок действия до 16сентября 2015года.

**8. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, №0167.04-2010-4634002573-С-124 от 29.04.2014г. Взамен него выдано новое свидетельство №0167.05-2010-4634002573-С-124 от 13.05.2015г.**

Свидетельство выдано без ограничения срока действия Саморегулируемой организацией Некоммерческого партнерства «Курская организация строителей».

**9. Лицензия на осуществление медицинской деятельности** №ЛО-46-01-000591 от 20 февраля 2012 года, выдана Комитетом здравоохранения Курской области.

Лицензия выдана без ограничения срока действия.

**10. Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух** № В-7-15 от 29.01.2015г. выдано Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Курской области Срок действия 20.11.2019г

**11. Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух № В-120-13 от 27.12.2013г.** выдано Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Курской области Срок действия 07.11.2018г

**12 Свидетельство о состоянии измерений в лаборатории №184.014.058** выдано «Государственным региональным центром стандартизации, метрологии и испытаний в Курской области) (ФБУ «Курский ЦСМ»). Срок действия свидетельствадо 11 сентября 2017г.

**13. Разрешение на сбросы веществ( за исключением радиоактивных веществ) и микроорганизмов в водные объекты** № С-33-15 от 07.05.2015г. выдано Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Курской области на период с 07 мая2015г по 16января 2016г.

Предприятием в 2015 году были уплачены следующие налоги и сборы:

-налог на доходы физических лиц 12 663,7 тыс. руб.

-налог на добавленную стоимость 22 837,0 тыс. руб.

-транспортный налог 170,7 тыс. руб.

-налог на имущество 3 957,0тыс. руб.

-плата за негат. воздействие на окр. среду 562,7тыс. руб.

-водный налог 2 337,1тыс. руб.

Уплачены взносы во внебюджетные фонды:

-фонд социального страхования 1 133,1 тыс. руб.

-ПФ страховая часть 21 362,1тыс. руб.

-ПФ доп. тарифы (тяжелые условия труда) 97,5 тыс. руб.

-ФФОМС 5 047,3тыс. руб.

-ФСС страхование от НС и ПЗ 196,1тыс. руб.

***Характеристика систем теплоснабжения.***

Обеспечение потребителей МУП «ГТС» тепловой энергией осуществляется централизованно по открытой системе теплоснабжения. Теплоносителем является горячая вода.

Пуско-резервная котельная (ПРК) Курской АЭС предназначена для создания рабочих режимов в системах теплоснабжения самой атомной станции и внешних потребителей при штатных или аварийных остановках теплофикационных установок первой и второй очереди Курской АЭС, а также для передачи тепловой энергии внутренним и внешним потребителям по магистральным трубопроводам.

Первый, второй и третий микрорайоны г.Курчатова снабжаются тепловой энергией по трубопроводам 1 и 2 очереди, четвертый, пятый, шестой и шестой-А микрорайоны г.Курчатова подключены к теплопроводам 2 и 3 очереди.

Регулирование температуры теплоносителя производится центральным качественным методом – путем изменения температуры теплоносителя на источнике тепла в зависимости от температуры наружного воздуха.

Передачу и распределение тепловой энергии МУП «ГТС» осуществляет по магистральным и внутриквартальным тепловым сетям, общей протяженностью в двухтрубном исполнении 60,93235км., диаметром от 25 до 820мм.

Тепловые сети проложены в подземных непроходных каналах (44,7451км.) выполненных из сборного железобетона, надземным способом на низких опорах (16,1877км.). Тепловая изоляция трубопроводов выполнена из минеральных матов, изолирующий слой выполнен из асбоцементной штукатурки.

В целях обеспечения требуемых гидравлического, статистического и температурного режимов работы систем отопления потребителей в эксплуатации МУП «ГТС» находятся 5 центральных теплофикационных пунктов. По состоянию на 31.12.2015года тепловой энергией и горячей водой снабжаются 154 многоквартирных жилых дома по 12 договорам с Управляющими компаниями и 342 других потребителей по индивидуальным договорам, всего по 354 договорам.

***Характеристика систем холодного водоснабжения и водоотведения****.*

Предприятие обеспечивает снабжение холодной водой население, предприятия, организации, а также производит прием и очистку сточных вод. Система водоснабжения г. Курчатова базируется на использовании подземных вод Курчатовского и Дичнянского водозаборов. Суммарная производительность двух подземных водозаборов составляет 33 тыс. м3 в сутки. Протяженность водопроводных сетей, стоящих на балансе МУП «ГТС», составляет 88,58279км. Протяженность канализационных сетей, стоящих на балансе МУП «ГТС», составляет 45,25391км.

Система централизованного коммунального водоснабжения города представлена следующими сооружениями:

- 18 артскважин Дичнянского водозабора;

- 43 артскважины Курчатовского водозабора;

- 6 резервуаров чистой воды;

- насосная станция II подъема воды;

- водоводы;

- магистрально-разводящие сети.

На территории города расположены 7 канализационных насосных станций, предназначенных для приема хозяйственно-бытовых сточных вод от потребителей и перекачки их на городские ОСК. В состав городских ОСК входят:

1. Сооружения для механической очистки сточных вод;
2. Сооружения для биологической очистки сточных вод;
3. Сооружения для глубокой очистки сточных вод;
4. Сооружения для обеззараживания сточных вод;
5. Сооружения для обезвоживания осадка.

По состоянию на 31.12.2015 года снабжаются холодной водой и пользуются услугами водоотведения 153 многоквартирных жилых дома по 12 договорам с Управляющими компаниями и 280 других потребителей по индивидуальным договорам, всего по 292 договорам.

***Информация о протяженности прочих ОС, включенных в реестр муниципальной собственности, стоящих на балансе МУП ГТС».*** Протяженность ливневой канализации, стоящей на балансе МУП «ГТС» составляет 8,497км.

Прочие ОС - 11,526км., в том числе:

(ворота кованные, ограждение ПНС, ограждение производственной базы гаража на территории ПАТП, ограждение Курчатовского водозабора,ограждение расширения Курчатовского водозабора, ограждение узла водопроводных сооружений, сети 0,4кв., кабель управления ПНС противопожарный).

**Предприятие состоит из следующих подразделений:**

- Административно-управленческий аппарат;

- Район тепловых сетей;

- Служба механизации и автотранспорта;

- Участок по обслуживанию и ремонту водопроводно- канализационного

хозяйства;

- Участок по обслуживанию и ремонту водозаборных сооружений;

- Участок по обслуживанию и ремонту очистных сооружений канализации;

- Аварийно-восстановительный участок;

- Участок по обслуживанию и ремонту электрооборудования;

Бухгалтерская отчетность на предприятии сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной политики.

Ответственность за организацию и состояние бухгалтерского учета предприятия возложены на директора. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в 2015 году ведется с использованием специализированной программы 1С: Предприятие, версия 7.7; расчет заработной платы ведется с использованием специализированной программы 1С: Зарплата +Кадры, данные расчета по зарплате общими проводками переносятся в общую базу ежемесячно; учет расчетов за коммунальные услуги с населением п. Дичня ведется отдельно с использованием специализированной программы 1С Бухгалтерия 8 «Учет в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ, ЖСК» , данные по начислениям переносятся в общую базу ежемесячно сводными проводками.

Аналитические и синтетические регистры распечатываются на бумажном носителе ежемесячно.

В работе используются первичные учетные документы, которые представлены в альбомах унифицированных форм первичной документации, разработанных Госкомстатом РФ и документы, разработанные на предприятии, принятые к использованию приказом об утверждении учетной политики.

Бухгалтерский и налоговый учет максимально сближены. Основное различие в ведении учета по износу основных средств, по учету страхования, программного обеспечения и отпусков будущих периодов. По другим счетам данные налогового учета берутся в регистрах бухгалтерского учета.

**2.СОДЕРЖАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

Учетная политика на 2014 год утверждена приказом № 192(п) от 31.12.2013г.

Ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении фактов хозяйственной жизни, несет руководитель предприятия.

Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.

Каждый **факт хозяйственной жизни** подлежит оформлению первичным учетным документом (ч.1 статья 9 Закона № 402-ФЗ).

На предприятии применяется **журнально-ордерная форма учета**. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники журналы-ордера формируются применяемым программным обеспечением.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется в рублях и копейках.

Все факты хозяйственной жизни, проводимые предприятием, оформляются оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет. Первичные учетные документы принимаются к учету, по формам утвержденных директором предприятия, также унифицированные формы, при условии соблюдения ст. 9 Закона № 402 – ФЗ. Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на предприятии проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация производится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.95 г. № 49.(ред. от 08.11.2010 г.)

Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом.

Амортизационные отчисления по объекту основных средств начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам ([п. 8](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=64987;fld=134;dst=100051) ПБУ 10/99):

- материальные затраты;

- затраты на оплату труда;

- отчисления на социальные нужды;

- амортизация;

- прочие затраты.

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе **метода начисления**, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете предприятия по величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (п. 15 ПБУ 8/2010).

Резервы формируются в бухгалтерском учете предприятия исходя из требований осмотрительности и с учетом экономического содержания хозяйственных фактов и операций.

Предприятие, создавая резерв на оплату отпусков, в состав расходов на оплату труда каждого месяца включают сумму отчислений в резерв, рассчитанную на основании сметы, а не фактически начисленные отпускные.

Получается, что в течение года за счет резерва учитываются предполагаемые, а не действительные затраты на оплату отпусков.

Счет 96 « Резервы предстоящих расходов» предназначен для обобщения информации о состоянии и движении сумм, зарезервированных в целях равномерного включения расходов в затраты на производство. В частности, на этом счете могут быть отражены суммы:

- резерва на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение ) ;

- резерва на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет;

- резерва по сомнительным долгам;

Предприятием разработано и утверждено Положение о порядке проведения инвентаризации имущества и обязательств предприятия и осуществлении внутреннего контроля за хозяйственными операциями.

В процессе контроля за хозяйственными операциями проверяется достоверность, законность и хозяйственная необходимость их на основе документов, в которых они нашли отражение, в том числе: проверка первичных документов, контроль наличия всех приложений к первичным документам, контроль основания на отпуск товарно-материальных ценностей и денежных средств, выявление случаев необоснованных исправлений, подчисток, изменения количества, цены и суммы в документах на отпуск товарно-материальных ценностей, прописаны процедура контроля сохранности активов и записей, порядок контроля за правильностью учета хозяйственных операций.

**3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ**

**Наличие арендованных земельных участков.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Месторасположение земельного участка** | **№, дата договора на аренду срок договора** | **Наименование объекта недвижимости.** |
| 1. | Курская обл., г.Курчатов, промзона | № 23 от 17.03.2011г.  5 лет. продлен до 30.11.2019г доп. согл.№ 3/1568а от 20.10.14г.. | Курчатовский водозабор |
| 2. | Курская область г. Курчатов, 6 микрорайон, в районе ж/д № 31 по ул. Садовая | № 22 от 14.03.2011г.  5 лет доп. согл.№ 1 от 29.10.12г. | КНС № 6А литер «В» |
| 3. | Курская область, г. Курчатов коммунально — складская зона | № 16 от 04.02.2011г.  5 лет  доп. согл.№ 196 от 20.02.15г. | Производственные здания транспортного участка. |
| 4. | Курская область, г. Курчатов коммунально — складская зона | № 26/396 от05.05.2015г.  11 месяцев  с 23.02.15 по 21.01.16г. | Нежилые помещения № 12,13, №№ 17-23, №№25,29, транспортного участка. |
| 5. | Курская область, г. Курчатов коммунально — складская зона | № 106 от 25.09.2012г.  5 лет  доп. согл.№ 2/1692 от 20.10.14г. | КНС-2 |
| 6. | Курская область, г. Курчатов 4 микрорайон | № 41/656 от 16.07.2015г.  с 01.07.15 по 31.05.16г.  11 месяцев | КНС-5 |
| 7. | Курская область г. Курчатов, 5 микрорайон | № 42/661 от 16.07.2015г.  с 01.07.15 по 31.05.16г.  11 месяцев | КНС - 6 |
| 8 | Курская область г. Курчатов 4 микрорайон | № 43/654 от 16.07.2015г.  с 01.07.15 по 31.05.16г.  11 месяцев | КНС-7 |
| 9 | Курская область, г. Курчатов, 1 микрорайон | № 40/655 от 20.07.2015г.  с 01.07.15 по 31.05.16г.  11 месяцев | КНС-1 |
| 10 | Курская область г. Курчатов, ул. Ленинградская д.47-А | №39/653 от 20.07.2015г.  с 30.06.15по 30.05.2016 11 месяцев | Здание повысительной насосной станции |
| 11 | Курская обл. г. Курчатов, промзона | №24/373 от 27.04.2015г.  с 01.04.15 по 30.04.2020г. | Очистные сооружения канализации |
| 13 | Курская область, Октябрьский район, Катыринский сельсовет | № 843от 01.10.2015г.  с 01.10.15 по 30.08.16г..  №1/300 от 10.03.2015г  с 10.03.2015 по 10.02.2016 | Дичнянский водозабор |
| 14 | Курская обл. Курчатовский район Дичнянский сельсовет с. Дичня | № 125 от 22.11.2012г.  5 лет  доп. согл.№ 3/1690 от 20.10.14г.. | Дичнянский водозабор |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Месторасположение земельного участка** | | Договор № | Кадастровый №,площадьм2 | Наименование объекта недвижимости |
| 1. | г.Курчатов в районе жилого дома №11поул.Ленинградская | | 89/979от 11.12.2015г с 01.12.15 по 31.10.16г. | 46:31:010601:21  864,0м2 | Здание производственной базы участка эксплуатации литерВ. |
| 2. | г.Курчатов коммунально-складская зона | | 92/982от 11.12.2015г с 01.12.15 по 31.10.16г.. | 46:31:010506:62,  118,0м2 | Гараж производственной базы ремонтного участка |
| 3. | г.Курчатов коммунально-складская зона | | 71/852 от 09.10.2015г. с 19.10.15 по 18.09.16г.. | 46:31:010507:64  2629,0м2 | Производственная база (автохозяйство) |
| 4. | г.Курчатов,Успенский проезд,д.2 | | 88/978от 11.12.2015г с 01.12.15 по 31.10.16г... | 46:31:010605:18  3699,0м2 | Здание АБК с оздоровительным комплексом |
| 5. | г.Курчатов  5мкр,в районе жилых домов№21 по ул. Мира и №51по ул.Энергетиков | | 91/981от 11.12.2015г с 01.12.15 по 31.10.16г... | 46:31:010605:15  237,0м2 | ЦТП-3 |
| 6. | г.Курчатов 3мкр в районе жилого дома №8 по ул. Гайдара | | 90/980от 11.12.2015г с 01.12.15 по 31.10.16г.... | 46:31:010603:4  189м2 | ЦТП-1 |
| 7 | | г.Курчатов  4мкр в районе жилого дома №1по ул.Энергетиков | 44/662 от 16.07.2015г с 15.07.15 по 13.07.16г. | 46:31:010604:86  189,0м2 | ЦТП-2 |
| 8. | | г. Курчатов  в районе жилого дома №18 по ул. Садовая и магазином «Кооператор»,6мкр. | 45/663от 16.07.2015г с 15.07.15 по 13.07.16г. | 46:31:010606:165  237,0м2 | ЦТП-4 |
| 9. | | г. Курчатов  в районе жилого дома №602 по ул. Садовая »,6-Амкр. | 61557/723  от 31.08.2015г с 01.08.15 по 30.06.16г... | 46:31:010606:178  351,0м2 | ЦТП-5 |
| 10. | | г.Курчатов, промзона | 29/520 от 10.06.2015г с 07.05.15 по 05.05.16г... | 46:31:010503:75  25,0м2 | Павильон приборов учета 1,2 очереди |

**Инвестиционная деятельность.**

Основным источником инвестиций по передаче и сбыту тепловой энергии, холодному водоснабжению и водоотведению на предприятии является объем амортизационных отчислений, включенных в тарифы.

За 12 месяцев 2015года освоено и профинансировано капитальных вложений за счет собственных средств (амортизации) предприятия на сумму 19 478,0тыс.руб. По передаче и сбыту т/энергии амортизационных средств начислено за год – 17 244,7тыс.руб., освоено 13 863,4тыс.руб., к плану освоение составило 80,4%.В тарифе на холодное водоснабжение и водоотведение амортизационных средств предусмотрено - 5329,0тыс.руб., освоено 5 614,6тыс.руб.

Введено в эксплуатацию ОС по предприятию всего на сумму 20 817,1 тыс. руб., в том числе приобретено основных средств на сумму 46,5 тыс.руб.

**Справка**

**по строительству за счет собственных средств за 12 месяцев 2015 год**

| № п\п | Наименование объекта | Ед. изм. | Незавершенное строительство по счету 08. на 31.12.14г. | Выполнено за 2015 год | Введено за 2015 год | Незавершенное строительство по счету 08. на 31.12.15г. |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | **Сооружения:** |  |  |  |  |  |
|  | Передача и сбыт тепловой энергии |  |  |  |  |  |
| 1 | Реконструкция магистральной тепловой сети от РК до 4мкр от т.1 до т.38 (уч .от 2ТК-7 до 2ТК-8) |  | 36 413-21 | 9 368 697-79 | 9 405 111-00 | - |
| 2 | Реконструкция объекта тепловой сети от здания милиции до ул. Мира (уч.от 2ТК-6а до 2ТК-7а) |  |  | 4 258 814-36 | 4 258 814-36 | - |
| 3 | Схема теплоснабжения г.Курчатова |  | 186 000-00 | 80 000-00 | 266 000-00 | - |
| 4 | Реконструкция т/с протяженностью 385,6 от 2ТК -21 сущ. к жилому дому №5 по ул. Набережная |  | - | 22 109-00 | - | 22 109-00 |
| 5 | Реконструкция тепловая сеть от точки врезки УТ-1,УТ-1',УТ-1" до УТ-2 |  | - | 19 159-00 | - | 19 159-00 |
| 6 | Реконструкция тепловая сеть протяженностью 158,8 м.от УТ-2 до УТ-3 к жилому дому по ул.Набережная, 17 |  | - | 14 899-00 | - | 14 899-00 |
|  | Холодное водоснабжение |  |  |  |  |  |
| 7 | Реконструкция магистральной сети 5-6 микрорайона от 36 до Н/6 (уч. от ВК-661а до ВК-657) |  | 114 776-45 | 1 959 319-55 | 2 074 096-00 |  |
| 8 | Реконструкция объекта водопровода мкр. Берлин (уч. от ВК-624 до ВК-632) |  | 116 168-93 | 606 632-56 | 722 801-49 |  |
| 9 | Схема водоснабжения и водоотведения на 2016-2031годы |  | - | 12 750-00 | - | 12 750-00 |
| 10 | Строительство 7-ми водозаборных скважин |  | 90 246-42 | - | - | 90 246-42 |
| 11 | Реконструкция объекта "Нежилые помещения №12,№13 |  | 150 167-00 | - | - | 150 167-00 |
|  | Водоотведение |  |  |  |  |  |
| 12 | Схема водоснабжения и водоотведения на 2016-2031годы |  | - | 12 750-00 | - | 12 750-00 |
| 13 | КНС на 3 насоса ОСК |  | - | 1 397 300-45 | 1 397 300-45 |  |
| 14 | Сбросной канализационный коллектор от ОСК до р.Реут |  | - | 103 390-99 | 103 390-99 | - |
| 15 | Блок емкостей ОСК |  | - | 349 177-44 | 349 177-44 | - |
|  | Итого |  | 693 772-01 | 18 205 000-14 | 18 576 691-73 | 322 080-42 |
| 2. | Основные средства: |  |  |  |  |  |
|  | **Машины и оборудование** |  |  |  |  |  |
|  | Передача и сбыт тепловой энергии |  |  |  |  |  |
| 1 | Монтаж пожарной сигнализации:  Оборудование автоматической пожарной сигнализации и системы оповещении здания производственной базы участка эксплуатации лит."В" |  | 24 670-00 | 28 145-00 | 52 815-00 | - |
| 2 | Оборудование автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения мех. мастерская на производственной базе автохозяйство |  | 29 225-00 | 28 000-00 | 57 225-00 | - |
| 3 | Оборудование автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения ЦТП №1 к ж/д №162 |  | 24 671-00 | 22 960-00 | 47 631-00 | - |
| 4 | Оборудование автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения ЦТП №2 |  | 21 384-00 | 20 643-00 | 42 027-00 | - |
|  | Холодное водоснабжение |  |  |  |  |  |
| 5 | Комплект AMD Sempron 2400/128 (системный блок) |  | - | 13 158-29 | 13 158-29 | - |
| 6 | Компьютер ПК Formoza EL400 |  | - | 13 158-32 | 13 158-32 | - |
| 7 | Компьютер персональный |  | - | 19 539-39 | 19 539-39 | - |
|  | Водоотведение |  |  |  |  |  |
| 8 | Оборудование 3 а (КНС) |  | - | 501 409-23 | 501 409-23 | - |
| 9 | Оборудование КНС-2 |  | - | 208 437-31 | 208 437-31 | - |
| 10 | ОборудованиеКНС-6 |  | - | 124 882-50 | 124 882-50 | - |
| 11 | Автомобиль ЗИЛ ММ 34505 К195 НН |  | - | 18 000-00 | 18 000-00 | - |
| 12 | Турбокомпрессор ВГ-1,6 с электродвигателем |  | - | 228 187-99 | 228 187-99 | - |
| 13 | Газоанализатор переносной ОКА-92МТ-СН-О2-Н2S-NH3 (без взрывозащиты, кабель 6м.) |  | - | 46 500-00 | 46 500-00 | - |
|  | Итого |  | 99 950-00 | 1 273 021-03 | 1 372 971-03 | - |
|  | **ВСЕГО** |  | **793 722-01** | **19 478 021-17** | **19 949 662-76** | **322 080-42** |

По состоянию на 31.12.2015года находятся в незавершенном строительстве здания и сооружения в количестве 7объектов на сумму 322,1 тыс. руб.

Сальдо по счету 08 «Незавершенное строительство» на 31.12.2015года составляет 322,1тыс. руб**.**

**Информация о расходах на проведение капитального и текущего ремонта, модернизацию объектов теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения. (тыс. руб.)**

На текущий ремонт тепловых сетей в 2015году направлено 1 279,9тыс.руб., отремонтировано 46 объектов тепловых сетей, общей протяженностью 589 м.трубопроводов различного диаметра . Расходы на текущий ремонт за 2015год по сравнению с соответствующий периодом прошлого года(2 199,4тыс.руб.) уменьшились на 919,6тыс.руб. или 41,8%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи расходов | Факт 2014г. | План на 2015г. | Факт 2015г. | % выполн. |
| 1Текущий, капитальный ремонт, техническое обслуживание, материалы для обеззараживания -всего | 4758,0 | 4526,0 | 5480,4 | 121,0 |
| 1.1.Модернизация оборудования |  |  |  |  |
| 1.2.Ремонт и техническое обслуживание -всего | 4758,0 | 4526,0 | 5480 | 121,1 |
| 1.2.1 Материалы на обеззараживание, | 1437,0 | 1318,0 | 1388,0 | 105,3 |
| 1.2.2 Текущий и капитальный ремонт, инвентарь, инструменты, запчасти | 3321,0 | 3208,0 | 4092,4 | 127,6 |

Расходы на проведение текущего и капитального ремонта водопроводно-канализационых сетей за 2015г. увеличились на 15,2% по сравнению с 2014г. и составили 121,0% к плану.

На реализацию мероприятий производственных программ в сфере водоснабжения и водоотведения в 2015 году было израсходовано 5,5млн. руб. В 2015 году на объектах водоснабжения и водоотведения были выполнены следующие основные виды работ:

1. Заменено 926,6 м. ветхих сетей водопровода на сумму 504,4 тыс. руб.;

2. Заменено 15 погружных насосов ЭЦВ на артскажинах ВЗС на сумму 351,7 тыс. руб., заменено насосное оборудования на КНС, ОСК на сумму 39,2 тыс.руб.;

3. Выполнены ремонты водопроводных колодцев, камер и запорной арматуры на водопроводных сетях и сооружениях на сумму 124,1 тыс. руб.

4. Ремонт оборудования систем водоснабжения и водоотведения на сумму 329,2 тыс.руб.;

5. В соответствии с утвержденными графиками ППР проведены работы по текущему и капитальному ремонту оборудования.

6. Ремонт зданий и сооружений, их подготовка к эксплуатации в осенне-зимний период 2015-2016г.г. на сумму 2468,0 тыс.руб.

**Информация за 12 месяцев**  **2015 года о сведениях, предусмотренных законодательством об энергосбережении и повышении энергетической эффективности.**

На основании ФЗ от 23.11.2009г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении» за 12 месяцев 2015года на предприятии были проведены следующие мероприятия:

1.-Установлены панели светодиодные LPL-eco- 21шт.(АБК-19шт., ЦТП№2-2шт.) - затраты составили 38250рублей.

Установлены панели светодиодные 36вт-6шт(гараж производственной базы ремонтного участка-6шт)- - затраты составили 8644,08рублей.

-Установлены лампы люминесцентные компактные - 28шт.(КНС-6 – 5шт., КНС-5 – 2шт, КНС-6а – 2шт, КНС-3-2шт.,ОСК-3шт,ЦТП-3 -2шт, ЦТП-4 -1шт, ЦТП-5-1шт, ЦТП-2 -2шт , КНС-1-2шт. КНС-7 – 2шт, КНС-5 – 2шт, КНС-6 – 2шт, здание хлораторной - 1шт,) - затраты составили 5796 рублей.

-Установлены лампы люминесцентные компактные 20вт и 20вт -Е27 - 15шт.(КНС-1 – 2шт., КНС-7 – 2шт, КНС-5 – 2шт, КНС-6 – 1шт, КНС-6а – 1шт, ЦТП-1 -2шт, ЦТП-3 -2шт, ЦТП-4 -1шт, ЦТП-5-1шт, ЦТП-2 -1шт ,) - затраты составили 2014,80 рублей.

-Установлены лампы люминесцентные компактные 105вт Е27 - 10шт.(КНС-3 – 1шт., КНС-7 – 1шт, КНС-6 – 1шт, КНС-6а – 2шт, здании КНС на три насоса ОСК-1шт, здании производственного корпуса №2 ОСК-1шт.) - затраты составили 7839,0рублей.

Установлены лампы люминесцентные компактные CPC26вт Е27 - 27шт.(КНС-1-1шт, КНС-2 -3шт, КНС-5-2шт, КНС-3 – 1шт., КНС-7 – 2шт, КНС-6 – 1шт, КНС-6а – 2шт, здании производственного корпуса №1 ОСК-1шт, КНС-3а-3шт., здание хлораторной - 2шт, здании производственного корпуса №2 ОСК-2шт., здание КНС доочистки вторая очер.-2шт, ЦТП-1-1шт, ЦТП-2-1шт, ЦТП-3-1шт, ЦТП-4-1шт, ЦТП-5-1шт, ) - затраты составили 4468,50рублей.

Экономический эффект за счет снижения потребления электрической энергии составляет 11756 квт/год на сумму 57,5 тыс. рублей.

2.Проведена реконструкция следующих тепловых сетей:

1) Реконструкция участка от 2ТК-6а до 2ТК-7а тепловой сети от здания милиции до ул.Мира –затраты составили 4255,5тыс.руб. Экономия от внедрения мероприятия составила 60Гкал/год на сумму 30,9тыс.руб.

2) Реконструкция уч-ка от 2ТК-7 до 2ТК-8 тепловой сети от РК до 4мкр. от т.1 до т.38 - затраты составили 9365,3тыс.руб.Экономия от внедрения мероприятия составила 112Гкал/год на сумму 57,7тыс.руб.

Экономический эффект от внедрения энергосберегающих мероприятий составил на сумму 146,1тыс.руб.

3. Проведение обязательного энергетического обследования и разработка энергетического паспорта-затраты составили 295,0тыс.руб.;

**Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности по видам ОС, согласно положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств»**

**ПБУ 6/01Утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н**

Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид ОС | Первоначальная ст-ть на 01.01.2015г. | Амортизация  01.01.2015г | Поступление | Выбытие | Первоначальная ст-ть на 31.12.2015г. | Амортизация  31.12.2015г | Способ начисления амортизационных отчисленний |
| Здания | 33744 | 6890 | 867 |  | 34641 | 7913 | линейный |
| Машины и оборудование | 11436 | 7680 | 1355 | 365 | 12426 | 8346 | линейный |
| Производстнный и хоз.инвентарь | 436 | 347 |  |  | 436 | 359 | линейный |
| Сооружения | 311923 | 155473 | 18311 | 720 | 329514 | 174843 | линейный |
| Транспортные средства | 7063 | 6245 | 18 |  | 7081 | 6490 | линейный |
| Прочее |  |  | 266 |  | 266 | 16 | линейный |
| итого | 364632 | 176635 | 20817 | 1085 | 384364 | 197967 |  |

***Срок полезного использования :***

**Здания:**

1. Часть здания на 1 этаже ком. №№ 38-62(инв.№ 59) – 10 группа ( 612 мес.)

**Сооружения :**

1.Участок от 2ТК-7 до 2ТК-8 магистральной тепловой сети от РК до 4 микрорайона от т.1 до т.38(инв.№ 8637) - 5 группа (119 мес.)

2. Участок от 2ТК-6а до 2ТК-7а тепловой сети от здания милиции до ул.Мира (инв.№ 8638) – 5 группа(119мес)

3. Участок от ВК-661а до ВК-657 магистральной сети 5-6 микрорайона от 36 до Н/6 (инв.№ 8639) - 10 группа(361мес)

4. Участок от ВК-624 до ВК-632 водопровода микрорайона Берлин (инв.№8640) – 10 группа (361мес.)

**Машины и оборудование:**

1. Оборудование автомат. пож. сигнал. и сист. оповещ. о пожаре зд. произв. базы уч. эксплуат. лит "В" (инв.№ 54270) – 4 группа (61 мес)

2. Оборудование автомат. пож. сигнал. и сист. оповещ. о пожаре в мех. мастерской на произв.базе (инв. № 54271) – 4 группа (61 мес.)

3. Оборудование автомат. пож. сигнал. и сист. оповещ. о пожаре в ЦТП №1 к ж/д №162 (инв.№ 54272) – 4 группа (61 мес.)

4. Оборудование автомат. пож. сигнал. и сист. оповещ. о пожаре в ЦТП № 2 (инв.№ 54273) – 4 группа (61мес.)

5. Газоанализатор переносной ОКА-92МТ-СН-О2-Н2S-NH3 (без взрывозащиты, кабель 6м.)(инв.№ 54274) – 5 группа (120 мес.)

**Прочее:**

1. Схема теплоснабжения г.Курчатова (инв.№ 9г) – 7 группа (180 мес.)

***Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,***

***находящиеся в процессе государственной регистрации:***

**Сооружения:**

1. Участок от 2ТК-7 до 2ТК-8 магистральной тепловой сети от РК до 4 микрорайона от т.1 до т.38 (введен 02.10.2015г.)

2. Участок от 2ТК-6а до 2ТК-7а тепловой сети от здания милиции до ул.Мира (введен 02.10.2015г.)

3. Участок от 2ТК-4/1 до 2ТК-6 магистральной тепловой сети от РК до 4 микрорайона от т.1 до т.38 (введен 03.10.2014г.)

4. Участок от ВК-661а до ВК-657 магистральной сети 5-6 микрорайона от 36 до Н/6 (введен 02.10.2015г.) св-во о гос. регистрации получено 26.01.2016г.

**АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА И ДИНАМИКИ ПРИБЫЛИ.**

Объемы услуг в натуральном выражении составили по сравнению с планом:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды деятельности | Ед.  Изм. | Факт | План | Факт | Отклонен. | | %  12 месяцев 2013 г  к  12мес.  2012 г |
|  | изм. | 2014 г. | 2015 г. | 2015г. | +,  - | %  выполн | выполн.  2015г.  к 2014г. |
| Тепловая энергия,всего | тыс.Гкал. | 313,8 | 300,3 | 315,0 | +14,7 | 104,9 | 100,4 |
| в т.ч |  |  |  |  |  |  |  |
| - население | тыс.Гкал | 231,2 | 219,1 | 232,4 | +13,3 | 106,1 | 100,5 |
| -бюджетные организации | тыс.Гкалл. | 38,6 | 38,1 | 38,1 | - | 100,0 | 98,7 |
| -прочие потребители | тыс.Гкал | 44,0 | 43,1 | 44,5 | +1,4 | 103,2 | 101,1 |
| Теплоноситель,всего | тыс.м3 | 1245,2 | 1215,2 | 1197,5 | -17,7 | 98,5 | 96,2 |
| в т.ч |  |  |  |  |  |  |  |
| - население | тыс.м3 | 1085,0 | 1046,4 | 1036,9 | -9,5 | 99,1 | 95,6 |
| -бюджетные организации | тыс.м3 | 68,6 | 68,3 | 68,3 | - | 100,0 | 99,6 |
| -прочие потребители | тыс.м3 | 91,6 | 100,5 | 92,3 | -8,2 | 91,8 | 100,8 |
| Холодное водоснабжение | тыс.м3 | 7065,7 | 6906 | 7039 | +133 | 102,0 | 99,6 |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| - населению | тыс.м3 | 1976,5 | 2153 | 1966 | -187 | 91,0 | 99,5 |
| -бюджетные организации | тыс.м3 | 122,6 | 105,0 | 105,0 | - | 100 | 85,4 |
| -прочие потребители | тыс.м3 | 4966,6 | 4648 | 4968 | 320 | 107 | 100 |
| Водоотведение | тыс.м3 | 3405,0 | 3945 | 3339 | -606,0 | 84,6 | 98,1 |
| в т.ч. - населению | тыс.м3 | 2936,3 | 3394 | 2870 | -524 | 84,6 | 97,7 |
| -бюджетные организации | тыс.м3 | 170,9 | 171 | 171 | - | 100 | 100 |
| -прочие потребители | тыс.м3 | 297,8 | 380 | 298 | -82 | 78,4 | 100 |

По предприятию за период 2014-2015г.г., в 2015г. наблюдается незначительное снижение объемов реализации услуг в натуральном выражении по холодному водоснабжению. Оно составило за 2015г. 99,6% (-26,7 т.м3), По водоотведению наблюдается снижение 98,1% (-66,0 т.м3) по сравнению с 2014г., а по сравнению с плановыми показателями по холодному водоснабжению увеличение 102,0%(133,0т. м3) и снижение по водоотведению 84,6% (-606,0 т. м3) . Причиной снижения объемов реализации по водоснабжению является снижение объемов потребления холодной воды филиалом ОАО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция» и населением города.

План реализации тепловой энергии в натуральном выражении в 2015году выполнен на 104,9% или на 14,7тыс. Гкал. за счет увеличения продолжительности отопительного сезона. По реализации горячей воды относительно плановых показателей наблюдается снижение 98,5% (17,7 т.м3).По сравнению с 2014годом

наблюдается снижение 96,2% (-47,7 т. м3).

Объем реализации работ и услуг за 12 месяцев 2015 года в целом по предприятию составил 319 789,0 тыс. руб. (без НДС), в том числе 319 477,4 тыс. руб. по основном видам деятельности и 311,7 тыс. руб. доходы от оказания прочих услуг (автоуслуги, согласование проектной документации, обслуживание коммунальных сетей потребителей) (стр.2110 формы №2 «Отчет о финансовых результатах»). По сравнению с соответствующим периодом прошлого года (307 037тыс.руб.) объем реализации работ и услуг в целом по предприятию возрос на 4,2 % или на 12 752тыс. руб. за счет роста тарифов с 01.07.2015г.

Анализируя строку 2110 (выручка) формы №2 «Отчет о финансовых

результатах» за 12 месяцев 2015 года - 319789,1тыс. руб. видно, что она по видам

услуг сложилась :

- по передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воды 178935,3тыс. руб. 165 182тыс.руб.

- по прочим 194,8тыс. руб.

Итого: **179 130,1тыс.руб.**

- по водоснабжению и водоотведению 139 750,6тыс. руб.

- по прочим 116,9 тыс. руб.

Итого: **139 867,5тыс.руб.**

- ремонт сетей наружного освещения **791,5тыс.руб.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид деятельности | Выручка от продажи товаров, продукции,  работ, услуг  без учета НДС,  тыс. руб | Себестоимость  проданных товаров,продукции,  работ, услуг  тыс. руб. | Прибыль+,  Убыток,  тыс.руб. |
| Продажа тепловой энергии, горячей воды,  холодное водоснабжение, водоотведение, ремонт сетей наружного освещения  (счет 90 «Продажи» | 319789 | (310405) | +9 384 |
| Прочие доходы  (счет 91.1 «Прочие доходы») | 2749 | 0 | 2749 |
| Прочие расходы  (счет 91.2 «Прочие расходы») |  | (8346) | (8346) |
| ВСЕГО: | 322 538 | (318751) | 3787 |

(319789+2749 – 310405 – 8346) = 3787тыс. руб.

Фактическая себестоимость реализованной продукции за 12 месяцев 2015г. составила 310404,6 тыс. руб., в том числе

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №№ | Наименование затрат | Всего по МУП «ГТС»,  тыс.руб. | В том числе | | |
| Передача и сбыт тепловой энергии и горячей воды | Холодное водоснабжение и водоотведение | Ремонт сетей наружного освещения |
| 1. | Материальные затраты | 149042,7 | 103486,5 | 45340,9 | 215,3 |
| 2. | Затраты на оплату труда | 97357,5 | 35476,4 | 61735,7 | 145,4 |
| 3. | Страховые взносы | 29046,0 | 10404,0 | 18598,1 | 43,9 |
| 4. | Амортизация основных фондов | 22235,6 | 17244,7 | 4990,9 | 0 |
| 5. | Прочие затраты | 12722,8 | 2817,8 | 9905,0 | 0 |
|  | **Итого:** | **310 404,6** | **169 429,4** | **140 570,6** | **404,6** |

Анализируя строку 2120 (себестоимость продаж) формы №2 «Отчет о

финансовых результатах» за 12 месяцев 2015 года (310404,6тыс.руб.) видно, что

себестоимость услуг сложилась из себестоимости:

- по передаче и сбыту тепловой энергии и

горячей воды 169 354,9тыс.руб.

- по прочим 74,5тыс. руб.

Итого: **169 429,4тыс. руб.**

- по водоснабжению и водоотведению 140 530,0тыс. руб.

- по прочим 40,6 тыс. руб.

Итого: **140 570,6тыс. руб.**

- ремонт сетей наружного освещения **404,6тыс.руб.**

Важной частью затрат материального производства являются затраты на энергоресурсы, стоимость которых ежегодно растет значительными темпами. Высокая энергоемкость производства приводит к соответствующему уровню цен на услуги. Предприятие, являясь одним из самых энергоемких предприятий ЖКХ г. Курчатова, проводит активную работу по энергосбережению.

Информация о затратах на оплату использованных энергоресурсов.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование  ресурса | Поставщик | Ед.  изм. | 2014 год | | 2015 год | |
| Количество | Сумма без  НДС  тыс.руб. | Количество | Сумма без НДС  тыс.руб. |
|  |  | **По водоснабжению и водоотведению** | | | | |  |
| 1 | Электроэнергия | АО «АтомЭнергоСбыт» | Тыс.кВт | 7 974,6 | 33 571 | 7844,0 | 34864,4 |
| 2 | Тепловая энергия | МУП «Иванинское ЖКХ»  Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция» | Гкал | 1870,1 | 675,2 | 1596,4 | 480,4 |
| 3 | Горячая вода | Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция»  МУП «Иванинское ЖКХ» | М3 | 644,5 | 11,7 | 610,0 | 36,7 |
|  |  | **По передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воды** | | | | |  |
| 1 | Тепловая энергия и горячая вода  (покупка) | Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция» | Гкал.  М3 | 352 735  1397 499,0 | 74 683,0  23 625,9 | 353755  1349777 | 71664,8  23665,9 |
| 2 | Электроэнергия | АО «АтомЭнергоСбыт» | Тыс.кВт | 853,9 | 3905,9 | 837,5 | 4312,1 |

Реализация мероприятий по реконструкции, модернизации, энергосбережению позволили существенно снизить объем потребляемой электроэнергии на холодное водоснабжение и водоотведение с 16464 тыс. кВт/ч в 2000г. до 7844,0 тыс. кВт/ч в 2015г., удельное потребление электроэнергии в 2015г. составило по водоснабжению 0.64ктв.ч/м3 , по водоотведению 0.8 квт.ч/м3.

**Дебиторская задолженность.**

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015г. составила 63 098 тыс. руб. Задолженность покупателей и заказчиков составляет 58 860,0 тыс.руб. , из них 46 049,0 тыс.руб. или 73,0% от общей задолженности – задолженность населения, 1774,0 тыс. руб. – задолженность бюджетных учреждений за отопление, горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и водоотведение. Задолженность бюджетов всех уровней составляет 793,0 тыс.руб.- в том числе авансовые платежи по налогу на прибыль 616,8тыс.руб., налогу на доходы физических лиц 176,3 тыс.руб , расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 1778,0тыс.руб., с поставщиками и порядчиками 785,0 тыс.руб.

По сравнению с величиной дебиторской задолженности за соответствующий период прошлого года (51 869,0тыс. руб.) произошло увеличение на 11 229,0 тыс. руб. или на 121,6%.

По состоянию на 31 декабря 2015года МУП «ГТС» дебиторская задолженность от 1 года до 3лет составляет 872,0тыс. руб., свыше 3лет – 9,0тыс. руб.

В целях упорядочения работы с дебиторами, усиления контроля за осуществлением абонентами текущих платежей за теплоснабжение, горячее и холодное водоснабжение, водоотведение на предприятии создана комиссия по работе с дебиторами, которая еженедельно проводит заседание по результатам работы с дебиторами с предоставлением ответственными лицами письменных отчетов о проделанной работе руководителю предприятия.

**Кредиторская задолженность.**

Кредиторская задолженность на 31.12.2015г. составила 25779,0 тыс. руб. Задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками в сумме 15 100,0тыс.руб. в том числе перед филиалом ОАО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция» в сумме 14 860,0 тыс.руб. за тепловую энергию и теплоноситель – 57,6% от общей суммы задолженности, перед АООТ «Курскэнерго»- 66,0 тыс.руб. Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам 8560,0тыс.руб. (в том числе по НДС в сумме 7208,0 тыс.руб., задолженность по налогу на имущество в сумме 979,3 тыс.руб., водный налог 150,7тыс.руб., транспортный налог- 48,9 тыс.руб., плата за загрязнение окружающей среды -48,9тыс.руб.) Задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками в сумме 1756,0тыс.руб. Задолженность по расчетам с разными дебиторами кредиторами в сумме 363,0тыс.руб.

По сравнению с величиной кредиторской задолженности за соответствующий период прошлого года (25 079,0тыс.руб.) произошло увеличение на 700,0тыс.руб. или на 2,8% .

**Показатели по труду.**

Среднесписочная численность работников по предприятию за 12 месяцев 2015 года составила 343человека, в том числе по передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воды 106человек, принято 15человек, уволено 11человек.

По холодному водоснабжению и водоотведению 237человек, принято 24 человека, было уволено по собственному желанию 22 человека. Фонд оплаты труда начисленный и отнесенный на себестоимость в 2015году составил 97 357,5тыс. руб. в том числе по передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воды 35476,4 тыс.руб., по холодному водоснабжению и водоотведению 61735,7тыс.руб., по ремонту сетей наружного освещения 145,4тыс.руб. По расчету среднемесячная заработная плата одного работающего по передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воды за 2015год составила 27890руб., по холодному водоснабжению и водоотведению 21 707тыс.руб.

Фонд оплаты труда, включая выплаты социального характера (по форме П-4), за 12месяцев 2015года составил 98 995,1 тыс. руб.

По расчету среднемесячная заработная плата одного работающего по предприятию за 2015год составила 24 051руб.

**Признание оценочных обязательств**

Предприятие обязано признавать оценочные обязательства на основании ПБУ 8/2010 утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н. В 2015 году предприятие не сформировало оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31.12.2015 г. Предприятие осуществляет регулируемые виды деятельности. Тарифы на услуги утверждает Комитет по тарифам и ценам Администрации Курской области. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков для расчета тарифов не принимается, поэтому не включается в расходы предприятия.

**Финансовый результат.**

В результате финансово - хозяйственной деятельности за 12 месяцев 2015 года получена прибыль в сумме **3 787,0тыс. руб**. (стр.2300 «прибыль (убыток) до налогообложения) формы №2 «Отчет о финансовых результатах», в том числе по передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воде получена прибыль до налогообложения в сумме 7 144,9тыс. руб., по холодному водоснабжению и водоотведению получен убыток в сумме 3 744,3тыс.руб.,по ремонту сетей наружного освещения получена прибыль в сумме 386,9тыс.руб.

Балансовая прибыль по передаче и сбыту тепловой энергии и горячей воды получена от реализации тепловой энергии сверх плана на 14,7 тыс. Гкал., от экономии по статьям затрат, а так же реализации отходов черных металлов (трубы б/у после проведенной реконструкции тепловых сетей).

По холодному водоснабжению и водоотведению получен убыток в сумме

3744,3тыс.руб. из-за снижения объемов реализации услуг по водоотведению, недополучено выручки по сравнению с заложенными объемами в расчет тарифов на услуги на сумму 8745,5 тыс. руб.

**Расшифровка строки 2410 формы №2 «Отчет о финансовых результатах».**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель строки 2410 «Текущий налог на прибыль» определяется на основании  данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21  Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль  организаций» ПБУ18/02.  Величина текущего налога на прибыль за 12 месяцев 2015года отсутствует   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» **Муниципального унитарного предприятия «Городские тепловые сети»**  **муниципального образования «Город Курчатов» за 2015 г.**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Содержание операции** | **Дебет** | **Кредит** | **Обороты** | **Сумма, руб.** | | Отражен убыток по итогам  за 2015 год | Дт.90.9;91.1  99.1  99.1 | 99.1  90.9  91.1 | 3787496 | - прибыль  - убыток | | Начислен условный доход по полученному убытку (прибыли  ст.2300формы 2) | 68.4.2  99.2.1 | 99.2.1  68.4.2 | \*0,20  3787496 х20 | -убыток  - прибыль  757499 | | Отражено постоянное налоговое обязательство по не учитываемым расходам для целей налогообложения расходам (ПНО) | 99.2.3 | 68.4.2 | 2545970,30 х0,20 | 509194-00 | | Отражен отложенный налоговый актив (ОНА)  **Итого свернутое сальдо по сч.09** | 09  68.4.2  **09** | 68.4.2  09  **68.4.2** | 1244971,57 х0,20  1268537,26 х0,20  **Свер.-23565,69** | 248994,32  253707,45  **Свер. Кт09**  **-4713,13** | | Сч. 09 по налогу на прибыль | 68.4.2  09 | 09  68.4.2 | 7324873 х0,20 | 1464974,43 прибыль  убыток | | Отражено отложенное налоговое обязательство (ОНО) | 77 | 68.4.2 | 1014972,78 х0,20 | 202994,56 |     **Итого:** Величина текущего налога на прибыль, соответствующая сальдо по счету 68.4.2, будет равна  1464974,43руб. =757499 +(202994,56+509194+-4713,13) и совпадает с показателем строки 180  листа 02 декларации по налогу на прибыль (1464974,43 руб.) (7324873 х0,20)  Контрольный просчет по декларации, при котором дается бухгалтерская проводка    3787496+(1014972,78+2545970,30+-23565,69 ) = 7324873 - прибыль х 20% =1464974,43 (прибыль)  За 2015 год. бух. проводка ОНА Дт 68.4.2 Кт 09 – 1464974,43 - прибыль | | |

**Сведения о собственном капитале и резервах**

**МУП «ГТС»**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | на  31.12.2015г. |
|  |  |
| 1. | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс.руб. | 30 077 |
| 2. | Уставный капитал, тыс.руб. | 33 835 |
| 3. | Резервный капитал, тыс.руб. | 264 |  |
| 4. | Добавочный капитал (без переоценки) | 175 577 |  |
| 5. | Сумма чистых активов | 239 753 |

**Движение по счету 83 «Добавочный капитал» за 12 месяцев** **2015год.**

Данное имущество находится на балансе предприятия с источником образования «Добавочный капитал», полученный от учредителей.

Сальдо по счету 83 «Добавочный капитал» на 31.12.2015года составляет 175 577тыс. руб. Добавочный капитал уменьшен на 3 049,0тыс. руб. по сравнению с соответствующим периодом прошлого года при списании участков тепловых, водопроводных канализационных сетей, объектов основных средств.

**Расшифровка прибыли, сч.84 «Прибыли и другие источники»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Показатели | сальдо на 31.12.2014г. | | 12 месяцев2015года | | сальдо на  31.12.2015года | |
| Дт.  оборот | Кт.  оборот |
| Дт. | Кт. | Дт. | Кт. |
|  | **Нераспределенная**  **прибыль, всего:**  **в том числе** | **-** | **светнутое**  **23779301,15** |  | **6297146,95** | **-** | **30076448,10** |
| 1. | Прибыль, подлежащая  распределению  тыс.руб.(сч.84.1) | - | 8 755 519,62 | **144194,41** | 2520782,99 | - | 11132108,20 |
| 2 | Убыток, подлежащий  покрытию,  тыс.руб.(сч.84.2) | 80680761-68 | - |  |  | 80680761-68 |  |
| 3 | Расчеты с  учредителями  по выделенному  имуществу тыс.руб.  (сч.84.4) |  | 95704543-21 |  | 3920558,37 |  | 99625101,58 |
|  | ИТОГО: | 80680761-68 | 104460062,83 | 144194,41 | 6441341,36 | 80680761-68 | 110757209,78 |

п.1 – «Прибыль, подлежащая распределению» - Сальдо по Кт.84.1 на 31.12.2015г. –11132108,20руб.

п. 2 – «Убыток, подлежащий покрытию»- Сальдо по Дт.84.2 на 31.12.2015г - 80680761-68руб.

п. 3 – «Расчеты с учредителями по выделенному имуществу» - оборот по Кт.84.4- 3920558,37руб.:

Передача имущества в хозяйственное ведение:

* 1. ЗИЛ 433362 Специальная

**867 485-11** Часть здания на 1 этаже ком.№№38-62

**2864-50** Респиратор "Лепесток-200"

**1 560-00** Брус 70х150

**Всего: 871 909-62**

Частичное списание:

**376 619-72** т/сети от здания милиции до ул. Мира

**9 914-75** магистральная тепловая сеть от РК до 4 мкр. т.1 до т.38

**16498-00** станок токарный, инв. №30001

**44211-00** компрессор сварочный

**362438-79** водопровод пос. Дичня инв.№8315

**100940-08** водопровод пос. Дичня инв.№8313

**127246-26** водопровод пос. Дичня инв.№8314

**46 858-96**водопровод м –на « Берлин»инв.№8442

**3795-05** канализация приемная пос. Дичня инв.№8317

**994556-12** канализация жилого пос. Дичня инв.№8316

**46391-35** магистрал. Сети 5-6 го м –на от 36 до Н /6 инв.№8542

**12997-67** наружый водопровод 3 кв пос. Дичня , инв.№8319

**724151-55** ХВК и сооружения пос. Дичня инв.№8320

**64309-45** скважина водозабора свинокомплекса инв.№8352

**117720-00** Автоматизированный тепловой пункт в ж/д. (ул.Энергетиков, 9)

**Всего: 3 048 648-75**

Сальдо по Кт.84.4 на 31.12.2014г. – 99625101,58 руб.

По состоянию на 31.12.2015года сальдо **по дебету счета 97 «Расходы будущих периодов»** составляет 608,1тыс. руб. всего:

в том числе по видам расходов:

- разрешение на сброс загр. веществ в окружающую среду – 123,6тыс.руб.

- лицензия (Антивирус) – 1,9тыс.руб.

- лицензия недра, проект сан.зоны водоз. – 293,0тыс.руб.

- не искл права использов. СБИС, - 4,6тыс.руб.

- программное обеспечение (1с, офисный пакет) – 75,3тыс.руб.

- обязательное страхование (ОСАГО) автотранспорта – 89,4тыс.руб.

- страхование опасных объектов(ОПО)автокраны – 3,4тыс.руб.

-страхование (СРО) –2,9тыс.руб.

- прочие расходы – 14,0 тыс.руб.

**4. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ.**

**О претензионно-исковой работе, проводимой юридическим отделом**

В целях упорядочения работы с дебиторами, усиления контроля за осуществлением абонентами текущих платежей за теплоснабжение, горячее и холодное водоснабжение, водоотведение на предприятии создана комиссия по работе с дебиторами, которая еженедельно проводит заседание по результатам работы с дебиторами с предоставлением ответственными лицами письменных отчетов о проделанной работе руководителю предприятия.

При наличии у потребителя задолженности по оплате за потребленную тепловую энергию и горячую воду, холодное водоснабжение и водоотведение, в том числе при нарушении сроков оплаты, указанных в договорах поставки, потребителю направляется письменное предупреждение о наличии задолженности с указанием суммы задолженности.

В течение 2015 г. МУП «ГТС» была проведена следующая работа:

- направило 17 досудебных претензий о погашении задолженности на общую сумму 3 782 826,74 руб.;

- обратилось с 22 исковыми заявлениями в суд о взыскании задолженности на общую сумму 1 787 825,62 руб.;

- обратилось с 7 исковыми заявлениями в суд о взыскании задолженности, в процессе рассмотрения которых, были заключены мировые соглашения с Ответчиками на общую сумму 664 779,17 руб.;

- направило 23 исполнительный лист для принудительного взыскания задолженности в службу судебных приставов на общую сумму 936 217,14 руб.;

- включили в реестр кредиторов АО «РЭУ» задолженность в сумме 473 200,49 руб.;

- направлено 4 требования о включении в ликвидационный баланс задолженности на сумму 493 619,82 руб., из них оплачено 172 052,92 руб.

**Информация**

**о претензионно-исковой работе по взысканию задолженности МУП «ГТС» за 2015 год, проводимой отделом тепловой инспекции.**

1. При наличии у потребителя задолженности по оплате за потребленную тепловую энергию и горячую воду, в том числе при нарушении сроков оплаты, указанных в договоре теплоснабжения и поставки горячей воды, потребителю направляется письменное предупреждение о наличии задолженности с указанием суммы задолженности. В соответствии с порядком, определенном Федеральным законом «О теплоснабжении» от 27.07.2010 года № 190-ФЗ, п.5 ст.486 и п.1 чт.546 ГК РФ, «Правилами организации теплоснабжения в Российской Федерации», утвержденными Постановлением Правительства РФ от 08.08.2012 года № 808 , в предупреждении указываются сроки ограничения и полного прекращения подачи тепловой энергии и горячей воды на объекты потребителя.
2. За 12 месяцев 2015 года было выдано 188 письменных предупреждений.
3. По телефону предупреждаются потребители о возможном применении к ним санкций за несвоевременную оплату за использованные ресурсы.
4. Информация о гражданах с. Дичня, имеющих задолженность по оплате за тепловую энергию и горячую воду размещается на информационном стенде у здания администрации с. Дичня.
5. Гражданам-должникам направляются уведомления об имеющемся долге и о возможном применении к ним санкций за несвоевременную оплату за использованные ресурсы.
6. Исполнительные производства ведутся в отношении граждан-должников, проживающих в с.Дичня и с.Успенка Курчатовского района.
7. Задолженность за отпущенную тепловую энергию и горячую воду управляющих организаций и ТСЖ (население) находится на контроле у юридического отдела. В адрес управляющих организаций и ТСЖ направляются претензии с требованием о предоставлении расшифровки задолженности.

**Информация за 12 месяцев**  **2015 года о согласовании крупных сделок и сделок с заинтересованностью с Администрацией города Курчатова в соответствии со ст.157.1 Гражданского кодекса РФ и во исполнение ст.22,ст.23 Федерального закона №161-ФЗ от 14.11.2002г. «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях».**

В соответствии со ст. 157.1 Гражданского кодекса РФ, ст. 22, ст. 23 Федерального закона от 14.11.2002 N 161-ФЗ "О государственных и муниципальных унитарных предприятиях" за 12-месяцев 2015 года МУП «ГТС» направило в администрацию города Курчатова Курской области письма о согласовании 25 (двадцати пяти) крупных сделок и 2 (двух) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

Согласовано с администрацией города Курчатова Курской области заключение 23 (двадцати трех) крупных сделок и 1(одной) сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, получено предварительное согласие на совершение 2 (двух) крупных сделок.

Одна сделка, в совершении которой имеется заинтересованность, не согласована по неизвестной причине. Письма о согласовании данной сделки направлялись дважды:

- 04.06.2015исх. №675, получено 05.06.2015;

- 27.08.2015 исх. №1060, получено 28.08.2015. Ответы по неизвестной причине в МУП «ГТС» не поступили.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Наименование организации** | **Договор** | **Номер договора** | **Дата договора** | **Сумма договора** | **Примечание** |
| 1 | ОАО «Концерн Росэнергоатом» | договор теплоснабжения и поставки горячей воды | 41 | 21.12.2014 | 6 412869,24 | Согласование крупной сделки |
| 2 | ООО «Курскэнергоспецремонт» | Договор на реконструкцию объекта | 538 | 30.06.2015 | 4 705 035,15 | Согласование крупной сделки |
| 3 | ООО «Курскэнергоспецремонт» | Договор на реконструкцию объекта | 537 | 30.06.2015 | 10 695 108,97 | Согласование крупной сделки |
| 4 | ОАО «Концерн Росэнергоатом» | договор теплоснабжения и поставки горячей воды | 31 | 19.12.2014 | 4 079 709,18 | Согласование крупной сделки |
| 5 | ОАО «Концерн Росэнергоатом» | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 87 | 31.12.2014 | 58 392 856,28 | Согласование крупной сделки |
| 6 | ОАО «Концерн Росэнергоатом» | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 87 | 29.12.2015 | 19 979 774,08 | Согласование крупной сделки |
| 7 | ООО «ЖЭУ №2» | договор теплоснабжения и поставки горячей воды | 308 | 01.03.2015 | 14 323 758,06 | Согласование крупной сделки |
| 8 | ФГБУЗ МСЧ №125 ФМБА России | договор теплоснабжения и поставки горячей воды | 46 | 12.01.2015 | 7 463 601,15 | Согласование крупной сделки |
| 9 | ООО «Благоустроенный город-1» | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 282/79 | 01.01.2015 | 19 881 302,46 | Согласование крупной сделки |
| 10 | ООО «Благоустроенный город» | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 288/88 | 01.01.2015 | 15 228 873,25 | Согласование крупной сделки |
| 11 | ООО «Управляющая компания Курчатовец» | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 290 | 01.01.2015 | 5 146 871,52 | Согласование крупной сделки |
| 12 | ООО «ЖЭУ №2» | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 294 | 01.01.2015 | 8 447 957,14 | Согласование крупной сделки  . |
| 13 | ООО «Благоустроенный город» | дополнительное соглашение от 31.12.2014 к договору от 01.01.2013г № 310/20 теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 30 075 763,48 | Согласование крупной сделки |
| 14 | УП «Дичнянское ЖКХ» | дополнительное соглашениеот 01.01.2015к договору от 01.10.2012г №266/1 по обеспечению населения с.Дичня и с. Успенка Курчатовского района услугами теплоснабжения и горячего водоснабжения |  |  | 5 489 960,79 | Согласование крупной сделки |
| 15 | ООО «Управляющая компания Жилсервис-2» | дополнительное соглашение от 31.12.2014 к договору от 01.01.2013г №314 о продлении срока действия и внесении дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 4 359 066,88 | Согласование крупной сделки |
| 16 | ООО «Благоустроенный город-1» | дополнительное соглашение от 31.12.2014 к договору от 01.01.2013г №311/31 о продлении срока действия и внесении дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 38 415 683,80 | Согласование крупной сделки |
| 17 | ООО «УПРАВДОМ» | дополнительное соглашение от 31.12.2014 к договору от 01.01.2013г №343 о продлении срока действия и внесении дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 6 842 826,10 | Согласование крупной сделки |
| 18 | ООО «УК Курчатовец» | дополнительное соглашение от 31.12.2014 к договору от 01.01.2013г №202 о продлении срока действия и внесении дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 11 075 612,32 | Согласование крупной сделки |
| 19 | ООО «Управляющая компания Жилсервис-1» | дополнительное соглашение к договору от 01.01.2013 №313 о внесении изменений и дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 4 620 166,10 | Согласование крупной сделки |
| 20 | ООО «Управляющая компания Жилсервис-1» | дополнительное соглашение № 2/2015 о внесении изменений и дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды от 01.01.2013г №313 |  |  | 4 886 717,69 | Согласование крупной сделки |
| 21 | ООО «Жилремсервис-1» | дополнительное соглашение от 31.12.2014 к договору от 01.01.2013г №279 о продлении срока действия и внесении дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 5 135 111,54 | Согласование крупной сделки |
| 22 | ООО «КУРЧАТОВ ПАРК» | дополнительное соглашение от 31.12.2014 к договору от 01.01.2013г №219 о продлении срока действия и внесении дополнений в договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 25 128 091,01 | Согласование крупной сделки |
| 23 | ОАО «Концерн Росэнергоатом» | дополнительное соглашение от 17.12.2014 к договору от 01.01.2013г № 9/2552-Д на поставку тепловой энергии в горячей воде и теплоносителя |  |  | 109143477,54 | Согласование крупной сделки |
| 24 | Вершок Леонид Анатольевич | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 156 | 01.05.2015 | 5909,34 | Сделка с заинтересованностью |
| 25 | ФГБУЗ МСЧ №125 ФМБА России | договор теплоснабжения и поставки горячей воды | 46  (на 2016 год) |  | 7 817 206,51 | Предварительное согласование крупной сделки |
| 26 | ОАО «Концерн Росэнергоатом» | договор холодного водоснабжения и водоотведения | 87  (на 2016 год) |  | 83 088 147,41 | Предварительное согласование крупной сделки |
| 27 | Вершок Леонид Анатольевич | договор теплоснабжения и поставки горячей воды |  |  | 8 515,67 | Сделка с заинтересованностью не согласована по неизвестной причине. |

Согласно п.1 ст.426 ГК РФ, **публичным** договором **признается договор,** заключенный лицом, осуществляющим предпринимательскую деятельность или иную приносящую доход деятельность, и **устанавливающий** его **обязанность по** продаже товаров, выполнению работ либо **оказанию услуг**, **которое такое лицо по характеру своей деятельности должно осуществлять в** **отношении каждого, кто к нему обратился.**

Согласно п.2 ст.426 ГК РФ, отказ лица, осуществляющего предпринимательскую или иную приносящую доход деятельность, от заключения публичного договора при наличии возможности предоставить потребителю соответствующие услуги, **не допускается.**

Согласно п.7 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплос-набжении», договор теплоснабжения является публичным. Теплоснабжающая организация не вправе отказать потребителю тепловой энергии в заключение договора теплоснабжения при условии соблюдения указанными потребителями выданных ему технических условий на подключение к тепловым сетям.

Из вышеизложенного следует, что требования Закона (ст.22), относящиеся к сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность, не могут применяться к публичным договорам (ст.426 ГК РФ), т.е. когда предприятие, по характеру своей деятельности и выполняемых функций обязано заключить договор в отношении каждого, кто к нему обратится. При этом цена товаров, работ и услуг, также устанавливаются одинаковыми для всех потребителей.

Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность руководителя унитарного предприятия, не может совершаться унитарным предприятием без согласия собственника имущества унитарного предприятия.

Руководитель унитарного предприятия должен доводить до сведения собственника имущества унитарного предприятия информацию:

об известных ему совершаемых или предполагаемых сделках, в совершении которых он может быть признан заинтересованным.

После получения согласия на совершение сделки от Главы города Курчатова был заключен договор №156 от 01.05.2015 на оказание услуг по холодному водоснабжению и водоотведению с Вершком Л.А. За 2015год стоимость оказанных услуг всего составила 296руб.12коп., в том числе в июне -31руб.51коп., в декабре – 264руб.61коп. Оплата услуг по настоящему договору была произведена путем внесения наличных денежных средств в кассу предприятия 02.07.2015г. – 31руб.51коп., 29.12.2015г. – 264руб.61коп.

**ИНФОРМАЦИЯ ПО РИСКАМ.**

В целях организации и осуществления внутреннего контроля, совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ, «Положением о методике и оценке рисков МУП «ГТС», утв. приказом от «29» декабря 2012 № 188 (п). Также приказом директора назначена комиссия по рискам в составе:

председатель комиссии: директор Вершок А.В.,

члены комиссии: главный бухгалтер Локтионова С.А.,

главный экономист Баранчикова Л.Д.,

главный инженер Силаков С.Н.,

член комиссии (секретарь) юрисконсульт Чупахин В.И.

Комиссией ежеквартально проводились заседания, с целью выявления межфункциональных рисков и организации эффективного управления ими, по темам:

- первый квартал: «*Возникновение экологических рисков»;*

- второй квартал: «*Возникновение правовых рисков»;*

*-*третий квартал: «*Возникновение рисков при недостаточном контроле своевременности и полноты отражения первичных данных в бухгалтерском учете и процесса их обработки»*

*-* четвертый квартал: «В*озникновение технологических и технических рисков»*

Реализация мероприятий по управлению рисками должна обеспечить достижение целей деятельности МУП «ГТС», и снижение или предотвращение негативных последствий рисков, обеспечение снижения издержек в целом и получение экономии на издержках с учетом возможного случайного ущерба.

**5.ОБ УЧЕТЕ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ .**

По состоянию на 31.12.2015года включительно, на счетах забалансового учета числятся:

- по счету 001 «Арендованные основные средства»- арендованные основные средства и земельные участки (791674,0 тыс.руб.)

- по счету 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное

хранение», всего 215,5тыс.руб.,в том числе - ОГУ «ЦОД ГО ЧС» оборудование системы 112 (172 тыс.руб.), МКУ «Управление по делам ГОиЧС» - (43,5тыс.руб.)

- по счету 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных

дебиторов»– списанная дебиторская задолженность (4654,0 тыс. руб.)

- по счету 012 «Лицензионное программное обеспечение» - программные продукты (423,0 тыс. руб.)

-по счету 002.1 «Материалы» - товарно-материальные ценности, списанные при отпуске в производство, учитываются в количественном выражении.

**Информация о государственной помощи за 12 месяцев 2015 года.**

Субсидии, на возмещение части недополученных доходов, в связи с применением государственных регулируемых цен (тарифов) по факту оказания услуг населению по теплоснабжению, холодному водоснабжению и водоотведению в течение 2015года не запланированы.

Директор МУП «ГТС»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.В. Вершок

Дата 11 марта 2016 года