**ОТЧЕТ**

**ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

**АО «НАМКОММУНТЕПЛОЭНЕРГО»**

**ЗА 2017 ГОД**

**Общее сведения**

***Размер уставного капитала*** - 14661 (четырнадцать миллионов шестьсот шестьдесят одна тысяча) рублей.

**Единственный акционер(100%)**- Муниципальное образование «Намский улус».

**Органы управления Общества**: Общее собрание акционеров, Совет директоров Общества, Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган).

Решением единственного акционера АО «Намкоммунтеплоэнерго» от 28.06.2017г. утвержден состав Совета директоров на 2017 год:

-Обутова Марина Викторовна, председатель – заместитель Главы МО «Намский улус» по экономике и финансам;

-Степанов Николай Николаевич, член – Управляющий делами администрации МО «Намский улус»;

-Матвеев Степан Степанович, член – заместитель Главы МО» Намский улус» по строительству и ЖКХ;

-Попов Иван Романович, член – председатель улусного Совета депутатов МО «Намский улус»;

-Игнатьев Николай Васильевич, член – генеральный директор АО «Намкоммунтеплоэнерго»;

-Кокарев Сергей Григорьевич, член – председатель профкома АО «Намкоммунтеплоэнерго»;

-Романов Виктор Дмитриевич – руководитель Департамента коммунального комплекса и стратегического развития МЖКХ и Э РС (Я).

АО «Намкоммунтеплоэнерго» - является единственным поставщиком коммунальных услуг по Намскому муниципальному району. Имеет 18 производственных участков в 21 населенных пунктах Намского улуса.

Количество эксплуатируемых котельных составляет 62 единиц в том числе:

- газовых котельных 49 единиц;

- котельные на угле 13 единиц.

Протяженность тепловых сетей составляет 54,52 км.

Реализация тепловой энергии: 89 601 Гкал, по сравнению с прошлым отчетным периодом снизилась. Выработка тепловой энергии составила 115 530 Гкал, потери в сетях – 24 664,59 Гкал.

Расход топлива:

- расход газа 12 991 тыс.м3;

- расход угля составил 11 926 тонн.

Численность производственного персонала 310 человек.

Субсидия на возмещение недополученных доходам организациям, оказывающим коммунальные услуги населению, в связи с государственным регулированием тарифов на 2017 год составила 195 331 тыс. рублей.

**Основные показатели деятельности Общества**

Таблица 1 (в тыс. рублях)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Показатели | Доход (расход) | Прибыль (убыток) |
| **1** | **Основные виды деятельности** | **377 018,6** | **377 018,6** |
|  | Водоснабжение | 315,2 |  |
|  | Канализация вывозная | 1 547,6 |  |
|  | Отопление | 366 205,7 |  |
|  | Подвоз холодной воды | 685,2 |  |
|  | Горячая вода | 254,8 |  |
|  | Теплоноситель | 391,4 |  |
|  | Холодная вода | 6 752,7 |  |
|  | Чистая вода | 866,0 |  |
| **2** | **НДС с выручки** | **(57 511,3)** | **319 507,3** |
| **3** | **Себестоимость** | **(461 253,2)** | **(141 745,9)** |
|  | Материальные затраты | (93 129,0) |  |
|  | Расходы на оплату труда | (144 497,0) |  |
|  | Отчисления на социальные нужды | (43 350,0) |  |
|  | Амортизация | (75 965,2) |  |
|  | Прочие затраты | (104 312,0) |  |
| **4** | **Субсидия (финансирование убытков)** | **195 331,0** | **53 585,1** |
| **5** | **Прочие доходы, не входящие в выручку** | **199 090,7** | **252 675,8** |
| **6** | **Прочие расходы** | **(249 167,5)** | **3 508,3** |
| **7** | **Текущий налог на прибыль** | **0** | **3 508,3** |
| **8** | **Итого** |  | **3 508,3** |

**Кадровые показатели Общества**

Среднесписочная численность персонала в 2017 году составила – 423 человек (в том числе АУП – 30 человек), ИТР – 32 человека, рабочие – 361 человек).

Принято за отчетный год 90 человек, уволено 101 человек, в том числе по инициативе работника – 24 человека, по смерти – 1 человек, истечением срока договора – 66 человек, переводом на другую работу – 1 человек, отсутствием работы в соответствии с п.8 ст.77 ТК РФ – 9 человек.

Качественный состав: высшее образование/незаконченное высшее образование – 60 человек, среднее профессиональное образование – 70 человек, начальное профессиональное образование – 179 человек, среднее образование – 103 человек, незаконченное среднее образование – 11 человек.

**Бухгалтерской отчетности**

Общая балансовая стоимость имущества на 31.12.2017г. составляет 850 116 тыс. рублей в т.ч. внеоборотные активы 669 077 тыс. рублей, оборотные активы 181 039 тыс. рублей.

**Структура актива баланса**  тыс.рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 31.12.17 | | 31.12.16 | |
|  | % |  | % |
| **1.Внеоборотные активы** | **669 077** | **78,7** | **683 795** | **85,26** |
| Основные средства, в том числе | 669 077 | 78,7 | 683 795 | 85,26 |
| Основные средства в организации | 654 600 | 77,0 | 682 073 | 85,05 |
| Оборудование к установке | 2 925 | 0,34 | 817 | 0,1 |
| Строительство объектов основных средств | 11 552 | 1,36 | 905 | 0,11 |
| **2.Оборотные активы** | **181 039** | **21,3** | **118 177** | **14,74** |
| Запасы | 25 410 | 2,99 | 26 801 | 3,34 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 0,0 | 0,0 | 96 | 0,01 |
| Дебиторская задолженность | 147 985 | 17,41 | 65 291 | 8,14 |
| Денежные средства и эквиваленты | 7 530 | 0,89 | 25 586 | 3,19 |
| Прочие оборотные активы | 114 | 0,01 | 403 | 0,05 |
| **Баланс** | **850 116** |  | **801 972** |  |

Величина активов в отчетном периоде по сравнению с показаниями на 31.12.2016г. увеличилась. Валюта баланса на 31.12.2017г - 850 116 тыс. рублей, увеличение за отчетный период составляет 48 144 тыс. рублей, темп прироста 6,0%.

Сумма внеоборотных активов в отчетном периоде снизилась на 14 718 тыс. рублей и составила 669 077 тыс. рублей. Снижение удельного веса внеборотных активов связано с уменьшением статьи «Основные средства организации» на 27 473 тыс. рублей.

Сумма оборотных активов в отчетном периоде увеличилась на 62 862 тыс. рублей. Увеличение суммы оборотных активов связано с ростом дебиторской задолженности на 82 69 тыс. рублей и составила 147 985 тыс. рублей.

**Состав и структура дебиторской задолженности** тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 31.12.2016 | 31.12.2017 | Изменение |
| Расчеты с поставщиками | 3 403,00 | 15 262,00 | 11 859 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 41 007,00 | 64 200,00 | 23 193 |
| Резервы по сомнительным долгам | -5 712,00 | -5 194,00 | 518 |
| Расчеты с бюджетом налог на прибыль | 0,00 | 541,00 | -541 |
| Налог на имущество | 12 447,00 | 2 447,00 | -10 000 |
| Водный налог | 46,00 | 37,00 | -9 |
| Расчеты с ФСС | 140,00 | 0,00 | -140 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 392,00 | 348,00 | -44 |
| Расчеты с по предоставленным займам | 0,00 | 0,00 | 0 |
| расчеты по возмещению ущерба | 14,00 | 26,00 | 12 |
| Расчеты по претензиям | 67,00 | 113,00 | 46 |
| Расчеты с прочими операциями | 102,00 | 0,00 | -102 |
| Расчеты с прочими Дт и Кт | 12 934,00 | 69 810,00 | 56 876 |
| Расчеты с разными Дт и Кт | 451,00 | 396,00 | -55 |
| **Всего** | **65 291,00** | **147 985,00** | **(82 695)** |

Основная доля дебиторской задолженности относится к покупателям и заказчикам:

- с местного бюджета – 42 722,3 тыс. рублей;

- с республиканского бюджета – 10 978,6 тыс. рублей;

- с федерального бюджета – 825,3 тыс. рублей;

- население по квартплате – 6 366,2 тыс. рублей;

- прочие потребители – 3 307,9 тыс. рублей).

Существует проблема своевременной оплаты потребителями за оказанные коммунальные услуги.

**Собственные и привлеченные средства вложенные в имущество** тыс.рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 31.12.17 | | 31.12.2016 | |
|  |  | % |  | % |
| **3.Капитал и резервы** | **45 351** | **5,33** | **41 842** | **5,22** |
| Уставный капитал | 14 661 | 1,72 | 14 661 | 1,83 |
| Нераспределенная прибыль | 30 690 | 3,61 | 27 181 | 3,39 |
| **4.Долгосрочные обязательства** | **724 180** | **85,19** | **700 312** | **87,32** |
| Заемные средства | 190 000 | 22,35 | 200 000 | 24,94 |
| Прочие обязательства, в том числе | 534 180 | 62,84 | 500 312 | 62,39 |
| Концессия МО «Намский улус» | 533 688 | 62,78 | 500 312 | 62,39 |
| Концессия МО «Ленский наслег» | 492 | 0,06 | 0 | 0 |
| **5.Краткосрочные обязательства** | **80 585** | **9,48** | **59 818** | **7,46** |
| Заемные средства | 0 |  | 0 |  |
| Кредиторская задолженность | 64 473 | 7,58 | 44 489 | 5,55 |
| Оценочные обязательства | 16 112 | 1,9 | 15 329 | 1,91 |
| Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Баланс** | **850 116** |  | **801 972** |  |

Источники формирования активов подразделяются на обязательства и собственные.

Собственные:

- показатель нераспределенной прибыли увеличился на 3 509 тыс. рублей и составил 30 690 тыс. рублей. Доля к валюте баланса выросла на 0,22% и составила 3,61%.

Доля собственных источников формирования активов в валюте баланса выросла на 0,11% и составила 5,33%.

Обязательства:

- показатель долгосрочных обязательств увеличился на 23 868 тыс. рублей и составил 724 180 тыс. рублей. Доля к валюте баланса снизилась на 2,13% и составила 85,19. Прирост долгосрочных обязательств связан с увеличением имущества по концессионному соглашению;

- показатель краткосрочных обязательств увеличился на 20 767 тыс. рублей и составил 80 585 тыс. рублей. Доля к валюте баланса выросла на 2,02% и составила 9,48%. Прирост краткосрочных обязательств связан с увеличением кредиторской задолженности на 19 984 тыс. рублей.

За отчетный период долгосрочные пассивы превышают краткосрочные на 643 595 тыс. рублей, что говорит о неплохой финансовой устойчивости, но при приближении срока возврата заемных средств данный показатель уменьшится.

**Состав и структура кредиторской задолженности** тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 31.12.2016 | 31.12.2017 | Изменение |
| Расчеты с поставщиками | 14 976,00 | 17 627,00 | 2 651 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 2 377,00 | 854,00 | -1 523 |
| НДФЛ | 2 089,00 | 2 041,00 | -48 |
| Задолженность по налогам и сборам | 16 866,60 | 21 305,00 | 4 438,4 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 7 336,40 | 5 950,00 | -1 386,4 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 54,00 | 52,00 | -2 |
| Расчеты по прочим операциям | 287,00 | 49,00 | -238 |
| Расчеты с разными поставщиками и подрядчиками | 78,00 | 111,0 | 33 |
| Агентство субсидий | 0,00 | 15 665,00 | 15 665 |
| Расчеты с разными Дт и Кт | 614,00 | 765,00 | 151 |
| Алименты | 174,00 | 184,00 | 10 |
| прочие обязательства | -363,00 | -130 | 233 |
| **Всего:** | **44 489,00** | **64 473** | **19 984** |

Кредиторская задолженность на 31.12.2017г. составила 64 473 тыс. рублей в т.ч.:

- НДС – 16 309 тыс. рублей;

- транспортный налог – 430 тыс. рублей;

- земельный налог – 2 тыс. рублей;

- страховые взносы в ПФ, ФСС, ФФОМС – 4 563 тыс. рублей;

- расчеты с поставщиками (ООО СПК Авангард – 2 214 тыс. рублей, МКУ КУМИ 2 201 тыс. рублей, ООО «Котесс» 1 450,6 тыс. рублей, Сахатранснефтегаз (природный газ) – 11 024 тыс. рублей);

- перед персоналом по оплате труда – 5 950 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 2 487 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2017г. превышает кредиторскую задолженность.

**Финансовый результат**

(в тыс. рублях)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2017 год | 2016 год |
| Выручка | 319 507 | 318 064 |
| Себестоимость продаж | -461 253 | -464 699 |
| Валовая прибыль (убыток) | -141 746 | -146 635 |
| Коммерческие расходы | 0 | 0 |
| Управленческие расходы | 0 | 0 |
| Прибыль (убыток) от продаж | -141 746 | -146 635 |
| Доходы от участия в других организациях | 0 | 0 |
| Проценты к получению | 0 | 0 |
| Проценты к уплате | -25 989 | -26 557 |
| Прочие доходы | 206 382 | 199 195 |
| Прочие расходы | -35 139 | -22 014 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 3 508 | 3 989 |
| Текущий налог на прибыль | 0 | -1 170 |
| в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 0 | -373 |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 0 | 0 |
| Изменение отложенных налоговых активов | 0 | 0 |
| Прочее | 0 | 0 |
| **Чистая прибыль (убыток)** | **3 508** | **2 819** |

Выручка за отчетный период составила 319 507 тыс. рублей, по сравнению с прошлым периодом увеличилась на 1 443 тыс. рублей, это за счет изменения тарифов. Себестоимость продаж снизилась на 3 446 тыс. рублей. Доходы от прочей деятельности увеличились на 7 187 тыс. рублей и составили 206 382 тыс. рублей. В составе прочих доходов учтена субсидия на возмещение недополученных доходов за отчетный период на 195 331 тыс. рублей. Прочие расходы составили 35 139 тыс. рублей, прибыль на конец отчетного периода составил 3 508 тыс. рублей.

**Договорная и претензионно-исковая работа**

За 2017 год заключено 695 договоров гражданско-правового характера на общую сумму 45 084 027,00 рублей, в том числе с юридическими лицами 453 договора на сумму 28 554 376,80 рублей, с индивидуальными предпринимателями и физическими лицами 242 договора на сумму 16 529 650,20 рублей.

Всего объявлено 64 закупок на сумму 178 175 137,92 рублей, по результатам проведенных закупок заключены 64 договора на сумму 173 629 733,94 рублей. Закупки энергоресурсов с единственными поставщиками осуществлены:

- на поставку природного газа заключен договор с АО «Сахатранснефтегаз» на сумму 59 048 570,11 рублей;

- на поставку угля заключен договор с АО ХК «Якутуголь» на сумму 17 212 217,50 рублей;

- на поставку электроэнергии заключен договор с АК «Якутскэнерго» на сумму 20 471 296,20 рублей.

По итогам 2017 года в Мировой суд подано 416 исковых заявлений о взыскании задолженности с физических лиц на сумму 5 208 000,00 рублей. Рассмотрено и вынесено 360 судебных приказов о взыскании задолженности на сумму 4 404 000,00 рублей, из них добровольно исполнено 15 судебных приказов на сумму 139 965,80 рублей. УФССП за отчетный период возбуждено 69 исполнительных производств о взыскании задолженности по жилищно-коммунальным услугам на общую сумму 2 176 792,00 рублей, из них окончено 27 исполнительных производств на сумму 584 793,00 рублей, остаток не взысканной задолженности на конец отчетного периода составил 1 592 000,00 рублей. В Арбитражный суд было подготовлено 2 исковых заявления на сумму 8 461 955,54 рублей (ОМВД, Намский техникум), по причине добровольной оплаты задолженности потребителями, исковые заявления в Арбитражный суд не были направлены.

В целях проведения контроля мониторинга и состояния платежей, проводится работа по предупреждению и снижению задолженности, для этого ведутся следующие мероприятия:

- оповещения должников – отчет и график по задолженности периодически размещается на информационных досках в холлах подъездов и на сайте АО «Намкоммунтеплоэнерго», текущая задолженность отражается в квитанциях на оплату;

- претензионная работа – направление предупреждений и требований о погашении задолженности за коммунальные услуги с указанием задолженности и мер принудительного воздействия. Направлено 3377 уведомлений о задолженности на сумму 45 576,00 тыс. рублей.

- информационная работа – телефонные контакты с должниками и личные беседы. Проведение бесед с должниками о причинах возникновения долгов и определение путей погашения задолженности или реструктуризации долга. По итогам заключено 24 договора реструктуризации по погашению задолженности на сумму 775 000,00 рублей.

Кроме того проводятся информационные работы по разъяснению принудительного взыскания задолженности за коммунальные услуги, начисление пени за просрочку платежей, организуются совместные выезды с сотрудниками службы судебных приставов по адресам должников. За отчетный период проведено 3 совместных выезда. Также совместно с Отделом сбыта было проведено 22 рейда по адресам должников.

**Ремонтная программа**

Ремонтная программа за 2017 год утверждена на сумму 11 026,4 тыс.рублей. В ходе проведения мероприятий дополнительно включены работы на сумму 1 036,1 тыс.рублей . Выполнение составило 100% на сумму 11 811,1 тыс.рублей, в том числе по видам работ:

- реконструкция трубопровода (замена стальн.труб на PPRC, П/Э (104м) 216,9 тыс.руб.;

- реконструкция тепловых сетей (270 м) на сумму 4280,0 тыс. рублей;

- техническое перевооружение котельной для увеличения ПС тепловых сетей 2 553,7

тыс.руб.;

- прокладка инженерных сетей (175 п.м.) 1 466,1 тыс.рублей;

- замена теплосетей (121 п.м.) 1 050,0 тыс.рублей;

- проектная документация 190,0 тыс.рублей;

- реконструкция дымоходов, установка дым.труб513,9тыс.рублей;

- Реконструкция АПС (пожарная сигнализ). 364 тыс.рублей;

- Бетонирование пола(мастерская АДС) 310,5 тыс.рублей;

- Установка котла, вынос дым.труб (котельн.Фрунзе) 866,0 ты.рублей.

**Инвестиционная программа**

План реализации Инвестиционной программы утвержден генеральным директором АО «Намкоммунтеплоэнерго» и согласован с Главой МО «Намский улус» за 2017 год в сумме 47 760,4 т.р., в том числе собственные средства – 34 085,4 т.рб., средства бюджета МО «Намский улус» 7 362,0 т.рб., прочие – 6 313,0 т.рб. Планом предусмотрено работа на 12 объектах предприятия, в т.ч. 2 объекта - за счет средств ООО «Энергосберегающие технологии». Фактические расходы по мероприятиям составили 34 092,67т.р., план выполнен 71,4%. Из запланированных 12 объектов охвачено 9 объектов, не проведены работы по строительству тепловых сетей и котельной «Детсад» с.Модут, замена котлов и насосной группы котельной «ЗВШ» с.Графский берег, прокладка инженерных сетей котельной «Квартальная» с.Партизан.

В отчетном году произведена оплата основного долга по кредиту в сумме 10 000 тыс. рублей, проценты за 2017 уплачены в сумме 25 989,5 тыс. рублей.