

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу о Отчету о финансовых результатах
по финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год

Открытое акционерное общество «Югансктранстеплосервис»

ОАО «ЮТТС» учреждено Муниципальным образованием г. Нефтеюганск, в лице департамента имущественных и земельных отношений администрации г. Нефтеюганска путем реорганизации ООО «Югансктранстеплосервис» в форме преобразования, зарегистрировано МРИ ФНС № 7 по ХМАО-Югре, свидетельство серии 86 № 002034098 от 15.11.2010 под номером 1108619001919.), присвоен ИНН 8604048754.

Устав общества утвержден общим собранием 02.11.2010 (протокол № 15).

Уставный капитал Общества составляет 760 000 руб. и составляется из 760 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Единственным акционером общества является Муниципальное образование г. Нефтеюганск, в лице Департамента имущественных и земельных отношений администрации г. Нефтеюганска и на момент учреждения учредитель владеет всеми акциями общества.

Уставный капитал на момент проверки сформирован полностью.

Филиалов и представительств не имеет.

Юридический/почтовый адрес : 628305, ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, Ул. Жилая, строение 8, корпус 1.

Исполнительные и контролирующие органы Общества:

- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Основными видами деятельности Общества по Уставу являются :

- * выработка и реализация тепловой энергии и горячей воды;
- * эксплуатация тепловых сетей и оборудования;
- * техническое обслуживание котельных установок и тепловых сетей;
- * проведение капитального ремонта котельного оборудования и тепловых сетей;
- * наладка, эксплуатация и ремонт специализированного оборудования.

Основной ОКВЭД- 35.30.3.

Свои основные задачи Общество выполняет на основании полученных лицензий.

Основной вид деятельности предприятия – производство тепловой энергии для нужд теплоснабжения объектов жилья и промышленных предприятий г. Нефтеюганска посредством эксплуатации котельных и тепловых сетей. На осуществление своей деятельности предприятие имеет лицензию.

Предприятие осуществляет эксплуатацию, текущий и капитальный ремонт четырех котельных, ЦК-1, ЦК-2, котельная СУ-62, котельная пос. Звездный, работающих на газообразном топливе:

Все магистральные теплосети закольцованы, что позволяет обеспечить надежность и бесперебойность теплоснабжения города, что является основным фактором хорошей деятельности предприятия в условиях северного климата.

Около 68 % от выработанных Гкал приходится на население города.

Тепловая энергия и горячее водоснабжение отпускаются по тарифам утвержденным Региональной службой по тарифам ХМАО-Югры.

Тарифы применяемые в 2017 году (без учета НДС) :

Реализуемый ресурс	С 01.01.2017 по 30.06.2017	С 01.07.2017 по 31.12.2017
Тепловая энергия (Гкал)	1 302,01	1 354,09
Теплоноситель (Куб.м.)	34,66	36,04

Предприятие применяют общую систему налогообложения и является плательщиком НДС.



Численность работающих на 31.12.2016 года – 355 человека.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учет на предприятии ведется в соответствии с утвержденной Учетной политикой на текущий финансовый год.

Основные средства принимались к учету по правилам ПБУ 6/1 «Учет основных средств». Основным средствам признаются средства труда сроком службы более 1 года, стоимость свыше 40 тысяч рублей и возможностью автономного использования в деятельности предприятия.

Срок использования основных средств устанавливается на основании технических характеристик.

Незавершенное строительство на конец 2017 года сложилось из фактических затрат на проектирование и строительство тепловых сетей и резервуаров.

Материалы принимались к учету по фактическим затратам и списывались в производство по средней себестоимости.

По строке баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражен НДС налогового агента (при аренде муниципального имущества) по начисленной и оплаченной в 4 квартале арендной плате в соответствии с договорами аренды основных средств, заключенными с Департаментом Имущественных и земельных отношений г. Нефтеюганска. Данные суммы НДС подлежат принятию к вычету из бюджета в квартале, следующем за отчетным кварталом.

По строке баланса «Остаток денежных средств» отражена сумма остатка денежных средств на расчетных счетах Общества. Финансовые вложения и денежные эквиваленты отсутствуют.

Дебиторская задолженность сложилась из задолженности покупателей тепловой энергии и авансов уплаченных поставщикам за оборудование.

Кредиторская задолженность, кроме задолженности перед поставщиками и подрядчиками, включает в себя задолженность по арендной плате муниципального имущества, по заработной плате, подлежащей к выплате в январе, задолженность в бюджет и внебюджетные фонды, подлежащей к оплате в 1 квартале 2018 года. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Незавершенное производство отсутствует, что объясняется спецификой произведенной продукции. Произведенная продукция - тепловая энергия и теплоноситель сразу реализуются.

Оценочным обязательством по предприятию на 31.12.2017 года является резерв на оплату предстоящих отпусков в сумме 30 325 тыс.руб.

Оценочным значением является резерв по сомнительным долгам в сумме 23 452 тыс.руб. – сумма задолженности за тепловую энергию не реальная к взысканию.

Резерв под списание товарно-материальных ценностей не создается.

Прочие доходы сформировались из поступлений от реализации прочего имущества, поступившей госпошлины, и средств целевого финансирования.

Средства целевого финансирования предоставлены в размере 35 598 тыс.руб., и поступили из местного бюджета на компенсацию выпадающих доходов ресурсоснабжающей организации, связанных с установлением экономически обоснованного тарифа на услуги по транспортировке газа по магистральному газопроводу в условиях ограничения роста платы граждан за коммунальные услуги.

Прочие расходы состоят из расходов на формирование резерва по сомнительным долгам, социальных выплат работникам предприятия, согласно коллективного договора, уплаченной госпошлины и процентов за ненадлежащее исполнение хозяйственных договоров.

При осуществлении хозяйственной деятельности в 2017 году предприятие пользовалось овердрафтом предоставленным банком Ф-Л ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ". Лимит овердрафта составил 30 000 тыс.руб. Срок пользования овердрафтом 1 год. По состоянию на 31.12.2017 года овердрафт задолженности по овердрафту нет. Проценты за пользование овердрафтом в 2017 году составили 1 263 тыс.руб.

В 2017 году Общество пользовалось краткосрочным займом. Сумма займа составила 5 000 тыс.руб. Срок пользования займом 4 дня. За пользование займом уплачено 4 тыс.руб.

Изменение стоимости остатков по балансу по состоянию на 01.01.2017 года не производилось.



В учетную политику за 2017 год изменения не вносились.

Событий после отчетной даты не было.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

По результатам основной деятельности за 2017 год предприятие получило прибыль от реализации 52 310 тыс.руб.

С учетом прочих доходов и расходов по предприятию за год сложилась прибыль в сумме 39 637 тыс.руб.

Организация применяет положение ПБУ 18/02. С учетом начисленного налога на прибыль в распоряжении предприятия остается чистая прибыль в сумме 39 380 тыс.руб., которая сформировалась с учетом следующих факторов:

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)
Прибыль до налогообложения	39 637
Налог на прибыль	- 755
Изменение отложенных налоговых обязательств	954
Изменение отложенных налоговых активов	- 286
Пени по налоговым платежам	- 170
Чистая прибыль текущего года	39 380

Постоянные налоговые обязательства в 2017 году составили (-7 840 тыс. руб.) в результате формирования :

- резерв по сомнительным долгам (- 41 759 тыс.руб);
- выплаты соц.характера не учитываемые в целях налогообложения (+ 2 559 тыс.руб.) .

Крупнейшими покупателями тепловой энергии и горячей воды являются :

- ЖЭУ-3 ОАО (УК) - предъявлено за 2017 год 163 977 тыс.руб.;
- ЖЭУ-2 ОАО - предъявлено за 2017 год 158 321 тыс.руб;
- ЖЭУ-4 ОАО (УК) - предъявлено за 2017 год 150 212 тыс.руб.;
- ЖЭУ-7 ОАО (УК) - предъявлено за 2017 год 134 836 тыс.руб.;
- ЖЭУ-6 ОАО (УК) - предъявлено за 2017 год 128 566 тыс.руб.;



Заработная плата АУП за 2017 год составила 56 616 тыс.руб. в том числе

- оплата по тарифу – 24 345 тыс.руб.
- районный коэф.и северная надбавка – 32 271 тыс.руб.

Затраты общества на приобретение энергоресурсов в 2017 году составили:

- Газ (поставщик «Газпром межрегионгаз Север») – 523 739 тыс.руб.;
- Электроэнергия (поставщик «Тюменская энергосбытовая компания») – 157 648 тыс.руб.

Связанными сторонами Общества являются:

- от имени муниципального образования «город окружного значения Нефтеюганск» - Департамент муниципального имущества. Сделки осуществленные со связанной стороной в 2017 году - договоры аренды муниципального имущества ;
- ОАО «Юганскводоканал». По договору поставки воды за 2017 год получено воды на сумму 115 842 тыс.руб.;
- ОАО «Спецкоммунсервис» . По договору оказания услуг обеспечивае вывоз и утилизацию бытового мусора. За 2017 год оказано услуг на сумму 168 тыс.руб.
- ОАО «Нефтеюганск-сервис» - договорных отношений с ОАО «ЮТТС» нет.

Члены Совета директоров : Тальянов О.Ю., Абрамова Е.А., Прокопович П.А., Галиев Р.Ф., Хузин Л.Ф.

В 2017 году членам совета директоров вознаграждения не выплачивались, сделки не совершались.

Базовая прибыль на 1 акцию по состоянию на 31.12.2017 г. составила 51,82 руб.

Разводненная прибыль не рассчитывается т.к. все акции обыкновенные, новые акции не выпускались.

Все активы предприятия расположены в пределах одного географического сегмента г.Нефтеюганск. Внешних покупателей предприятие не имеет.

Вр.И.О. генерального директора



Синеок А.Л.

