Муниципальное казенное предприятие городского округа город Воронеж «Воронежтеплосеть»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Приложение
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2013 год

город Воронеж 31 марта 2014 года

Сокращенное наименование МКП «Воронежтеплосеть».
Юридический и почтовый адрес: 394006, г. Воронеж, ул. Кольцовская,78
ОГРН 1023602243037 ИНН 3650003290 КПП 366750001 создано 14.05.1965 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу (форма N 1), касающиеся существенных показателей.

Актив бухгалтерского баланса

1. К строке 1150 "Основные средства", в том числе:

Наименование	Сумма, в тыс. рублей	Степень износа, в %
Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2013 года	2 346 310	
Износ основных средств на 01.01.2013 года	1 500 473	63,9
Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2013 года	845 837	
Изменение первоначальной стоимости основных средств за 2013 год	**15 372**	
Изменение износа основных средств за 2013 год	**57 574**	
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2013 года	2 361 682	
Износ основных средств на 31.12.2013 года	1 573 419	66,6
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2013 года	788 263	

2. К строке 1170 «Финансовые вложения»:

Именные ценные бумаги на дату 01.10.2011 г. ОАО «Воронежсельмаш», номер лицевого счета 2037, вид зарегистрированного лица владелец, наименование организации МУП «Воронежтеплосеть», описание ценной бумаги акции обыкновенные (вып.2) номинал: 1000 рублей гос.рег.номер: 31-1-1271, количество всего (шт) 500 (пятьсот). Реализованы Ленинским РОСП (выписка ЗАО «Московский фондовой центр» из реестра владельцев ценных бумаг исх.№002-02-12/0027 от 24.12.2012 г.) в счет погашения задолженности по исполнительному производству.

3. К строке 1180 "Отложенные налоговые активы" (ОНА) в рублях:

Вид актива	Сумма		Дата возникновения	Срок погашения	Примечания
	Начисленные ОНА	Списанные ОНА			
ОНА	129 926 106,00				Отражен ОНА убытка текущего периода
Итого:	129 926 106,00				

Остаток по строке 1180 "Отложенные налоговые активы" (ОНА) в тыс. рублей составляет на 01.01.2013 г. - 67 805 тыс. рублей, остаток по строке 1180 "Отложенные налоговые активы" (ОНА) в тыс. рублей составляет на 31.12.2013 г. – 129 926 тыс. рублей.

4. К строке 1190 "Прочие внеоборотные активы", в том числе:

Виды объектов	Счет бухгалтерского учета	Остаток на начало отчетного периода в тыс. рублей	Произведено расходов за отчетный период в тыс. рублей	Списано расходов за отчетный период в тыс. рублей	Остаток на конец отчетного периода в тыс. рублей
Приобретение оборудования, не требующего монтажа	**08.4**	**779**	**64**	**147**	**696**
Приобретение оборудования, требующего монтажа	**07**	**3 716**	**9 000**	**5 460**	**7 256**
Оборудование, находящееся в монтаже	08.3	33 419	23 903	22 521	34 801
Расходы на приобретение и монтаж объектов недвижимости	08.3	2 068	1	2 053	16
В том числе:					
Котельная по ул. Тепличная,10ц	08.3	1 157	0	1 157	0
Строительство блочно-модульной котельной р.п. Краснолесный ул. Генерала Лохматикова,27	08.3	14	0	0	14
Строительство блочно-модульной котельной ул. Тепличная, 2и	08.3	896	0	896	0
Строительство блочно-модульной котельной ул. Тавровская,57	08.3	1	0	0	1
Строительство блочно-модульной котельной ул. Дорожная, 44к	08.3	0	1	0	1
Итого:	**08.3**	**35 487**	**23 904**	**24 574**	**34 817**
Эксплуатируемые объекты недвижимости, находящиеся в процессе регистрации	-				
Итого:		**39 982**	**32 968**	**30 181**	**42 769**

5. Расшифровка к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса 361 792 тыс. руб., в т.ч.:
- материалы 93 035 тыс. руб.
- товары на складах – 26 254 тыс. руб.
- расходы будущих периодов - 242 503 тыс. руб.

6. К строке 1230 "Дебиторская задолженность" в тыс. рублей:

Наименование должника и вид обязательства	Сумма задолженности	Срок погашения по условиям договора	Примечания
Покупатели и заказчики	1 534 849	календарный год	Согласно условиям заключенных договоров
Расчеты по авансам выданным	3 828	календарный год	Согласно условиям заключенных договоров

Дебетовый остаток по налогам	30 679	календарный год	-
Расчеты по претензиям	24 687	31.12.2013 г.	16 166 – протоколы разногласий с МУП «Водоканал Воронежа» с 01.12.2009 г; 3 799 – ООО «РВК-Воронеж», 1 268- ООО «РЭК Центральный»; 951- ООО «РЭК Жилищное содружество Коминтерновского р-на»
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1 795	календарный год	В т.ч.:921- ООО «Воронежтеплоэнерго-системы»; 451- ООО «Новогор-Воронеж».
НДС с авансов полученных	10 152	4 квартал 2013 года	Авансы, полученные от покупателей (НДС)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	252	4 квартал 2013 года	-
Задолженность по агентским договорам	3 027	31.12.2013 года	Задолженность по агентским договорам по денежным средствам, недополученным от потребителей ООО «Новогор-Воронеж» - 3 027 тыс. рублей.
Итого:	1 609 269		

Дебиторская задолженность на 1 января 2013 года составляла 1 514 311 тыс. рублей, на 01 января 2014 года дебиторская задолженность - 1 609 269 тыс. рублей.

7. К строке 1250 "Денежные средства":

Касса	Средства на рублевых счетах в тыс. рублей
6	12 703

8. К строке 1260 "Прочие оборотные активы" в тыс. рублей:

Вид обязательства	Сумма	Дата возникновения	Примечания
Недостача стоимости имущества при передаче от ООО «Новогор-Воронеж»	1 076	с 2008 года	Инвентаризация имущества и обязательств
Недостача ТМЦ в следствии кражи, пожара	640	с 2008 года	Инвентаризация имущества и обязательств
Неправомерное начисление доплат	132	с 2010 года	Инвентаризация доплат
Итого:	1 848		

МКП «Воронежтеплосеть» предъявило претензию к ООО «НОВОГОР-Воронеж» о возмещении стоимости имущества, невозвращенного по договору аренды и обратилось в суд. Определением Арбитражного суда Воронежской области от 09.02.2010 г. по делу № А14-9501-2009/36/96 было вынесено решение внести в реестр требований кредиторов сумму 1,29 млн. рублей ООО «НОВОГОР-Воронеж» как необоснованное обогащение, возникшее в результате фактического пользования движимым и недвижимым имуществом в размере 243 тыс. рублей и 1,05 млн. рублей как стоимость имущества невозвращенного должником.

Пассив бухгалтерского баланса.

9. К строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов», в тыс.рублей:

Наименование показателя	По состоянию на 01.01.2014 г.	По состоянию на 01.01.2013 г.	Примечания
Переоценка внеоборотных активов	946 914	951 948	Переоценка ОС по состоянию на 31.12.2011 г.
Добавочный капитал	3 169	1 304	Списание, передача с баланса ОС
Итого:	950 083	953 252	

10. К строке 1410 "Заемные средства" (расчеты по долгосрочным обязательствам), в тыс. рублей:

Вид обязательства	Дата возникновения	Срок погашения	Остаток задолженности на 01.01.2014 г.
Воронежский региональный филиал ОАО «Россельхозбанк»			
Кредитный договор № 131400/0132 от 13.06.2013 г.	13.06.2013	12.12.2014	1 100 000
Филиал «Воронежское региональное управление» ОАО Московский Индустриальный Банк			
Договор №29 от 13.03.2013 г.	14.03.2013	26.02.2016	350 000
Итого:			1 450 000

11. К строке 1510 «Заемные средства» (расчеты по краткосрочным обязательствам), в тыс.рублей:

Вид обязательства	Дата возникновения	Срок погашения	Примечания (остаток задолженности на 01.01.2014)
Филиал «Воронежское региональное управление» ОАО Московский Индустриальный Банк			
Кредитный договор № 60 от 30.04.2013 года	30.04.2013	29.04.2014	250 000
Итого:			250 000

12. К строке 1520 «Кредиторская задолженность» в тыс. рублей:

Наименование должника и вид обязательства			Сумма
Расчеты с поставщиками			721 836
В том числе (наиболее существенные) в тыс. рублей:			
Наименование контрагента	Сумма	Дата возникновения	Погашение задолженности
Астур ООО	1 263	март 2013 года	с января 2014 года
Водоканал Воронежа МУП	15 210	май 2012 года	с января 2014 года
РВК-Воронеж ООО	100 440	ноябрь 2013 года	с января 2014 года
ВЭСК ОАО	64 862	ноябрь 2013 года	с января 2014 года
Газпром межрегионгаз Воронеж ООО	332 186	ноябрь 2013 года	с января 2014 года
Воронежская теплосетевая компания ООО	101 049	сентябрь 2013 года	с января 2014 года
Термо-сервис ООО	8 557	май 2012 года	с января 2014 года
Вламиан ООО	13 191	октябрь 2012 года	с января 2014 года

ТТК-Екатеринбург ЗАО	11 415	июль 2013 года	с января 2014 года
Стройтехкомплекс ООО	6 381	октябрь 2012 года	с января 2014 года
Итого:	721 836		
Авансы полученные			66 553
Задолженность по налогам и сборам в бюджет			10 608
Задолженность по налогам и сборам во внебюджетные фонды			35 007
Задолженность по заработной плате			26 263
Расчеты с подотчетными лицами			14
Расчеты с разными кредиторами			3 287
В том числе (наиболее существенные) в тыс. рублей:			
УК «Стройтехника»	934	06.12.2013 г.	
МУП «Водоканал Воронежа»	834	13.05.2011 г.	
Итого:	1 768		
Расчеты по исполнительным документам работников			128
Задолженность перед учредителями			2 330
В том числе:			
МУП «Воронежтеплосеть»	864	01.07.2009 г.	2013 год
МУП «Ресурсосбережение»	1 466	01.10.2010 г.	2013 год
Итого:			866 026

Кредиторская задолженность по состоянию на 1 января 2013 года составляла 908 717 тыс. рублей. На 1 января 2014 года кредиторская задолженность– 866 026 тыс. рублей.

Пояснения к отчету о финансовых результатах (форма N 2), касающиеся существенных показателей.

13. К строке 2110 "Выручка" (тыс. рублей):

Основные виды деятельности	За 2013 год	За 2012 год	Примечания
Производство и передача тепловой энергии	2 116 654	1 967 359	+ 149 295
Прочие	2 938	11 174	-8 236
ИТОГО:	2 119 592	1 978 533	+141 059

14. К строке 2120 "Себестоимость продаж" в тыс. рублей:

Основные виды деятельности	За 2013 год	За 2012 год	Примечания
Производство и передача тепловой энергии	2 278 204	2 040 548	+ 237 656

Расшифровка основных статей себестоимости продаж, тыс.рублей:

Статьи затрат	За 2013 год		За 2012 год	
	сумма	доля в общем объеме, %	сумма	доля в общем объеме, %
Амортизация	76 522	3,4	73 495	3,6
Вода (технологические нужды)	169 998	7,5	161 026	7,9
Газ	1 071 006	47	911 870	44,7
Электроэнергия	241 792	10,6	193 258	9,5
ГСМ	4 495	0,2	3 948	0,2
Текущий ремонт котельных и тепловых сетей	22 746	1	13 288	0,6
Капитальный ремонт котельных и тепловых сетей (подрядные работы)	28 602	1,3	53 960	2,6
Материалы на капитальный ремонт котельных и тепловых сетей	12 570	0,6	23 188	1,1
Покупная тепловая энергия в горячей воде и пар	226 874	9,9	218 353	10,7
Основные материалы (соль, спирт, смола, уголь, пиломатериалы)	6 890	0,3	6 014	0,3
Оплата труда	306 186	13,4	282 299	13,8
ПФ РФ и ФСС	92 107	4	84 178	4,1
прочие затраты	18 416	0,8	15 671	0,9
Всего	**2 278 204**	**100**	**2 040 548**	**100**

15. К строке 2220 "Управленческие расходы" в тыс. рублей:

Статьи затрат	За 2013 год		За 2012 год	
	сумма	доля в общем объеме, %	сумма	доля в общем объеме, %
Заработная плата АУП	68 055	66,5	63 306	61,9
Начисления на заработную плату АУП	19 586	19,1	17 695	17,3
Командировочные расходы	245	0,2	210	0,2
Аренда	-		-	
Коммунальные платежи	767	0,7	762	0,7
Услуги связи	1 935	1,9	1 838	1,8
Амортизация основных средств	1 167	1,1	1 793	1,7
Содержание и текущий ремонт зданий, сооружений и иного имущества	1 351	1,3	1 472	1,4
Содержание сторожевой охраны	2 475	2,5	2 639	2,6
Консультационные, аудиторские, юридические услуги	165	0,2	2 514	2,6
Переоценка основных средств	-		3 376	3,3
Прочие расходы	6 704	6,5	6 530	6,5
Всего	**102 450**	**100**	**102 135**	**100**

16. Расшифровка к строкам 2330 – 2350 за минусом налога на добавленную стоимость в тыс. рублей:

Показатель	За 2013 год	За 2012 год
Строка 2320 "Проценты к получению", всего:	**36**	**-**
по депозитам	36	-

по облигациям	-	-
по государственным ценным бумагам	-	-
за предоставление в пользование денежных средств организации	-	-
за использование средств, находящихся на счетах кредитной организации	-	-
доход от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений	-	-
Строка 2330 "Проценты к уплате", всего:	**186 744**	**177 238**
проценты по обслуживанию кредитных договоров, заключенных между МИНБанком и МКП «Воронежтеплосеть»	82 922	80 988
проценты по обслуживанию кредитного договора, заключенного между Сбербанком России ОАО и МКП «Воронежтеплосеть» (субсидии из бюджета) в соответствии с РАСПОРЯЖЕНИЯМИ № 472-р от 30.06.2010 г., №867-р от 26.03.2012 г. и кредитного договора №131400/0132 от 13.06.2013 г.между ОАО «Россельхозбанком» и МКП «Воронежтеплосеть».	103 822	96 250
Строка 2340 "Прочие доходы", всего:	**600 956**	**487 359**
доходы от обязательной продажи валютной выручки	-	-
доходы от реализации ОС	-	-
возмещение затрат за холодную воду для горячего водоснабжения	5 743	3 203
возмещение затрат за электроэнергию	1 048	3 231
доходы прошлых лет (перерасчет по тепловой энергии за прошлые периоды)	(19 876)	(11 094)
доходы от реализации и выбытия прочего имущества (реализация материалов, металлолома)	2 752	2 537
реализация общедомовых приборов учета тепловой энергии и горячей воды	12 806	71 006
доходы от сдачи имущества в аренду, услуги по комплексу ресурсов для объектов связи	17 874	15 718
частичное возмещение стоимости путевок сотрудниками предприятия	68	53
штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам		60
активы, полученные безвозмездно: финансовая помощь. субсидии	567 906	398 125
поступления в возмещение причиненных убытков		3 914
прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде		-
суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	12 346	358
курсовые разницы		-
чрезвычайные доходы		-
прочие внереализационные доходы	225	157
госпошлины	64	91
Строка 2350 "Прочие расходы", всего:	**239 015**	**157 363**
расходы по реализации и выбытию прочего имущества (при реализации материалов и металлолома)	1 433	1 703
расходы, связанные с возмещением затрат за холодную воду для горячего водоснабжения	5 743	3 211
расходы, связанные с возмещением затрат за электроэнергию	1 048	3 713
выбытие основных средств	1 733	4 668

расходы по содержанию законсервированных производственных мощностей	-	-
расходы по оплате услуг кредитных организаций (комиссия по услугам банков)	823	2 861
налоги и сборы	18 024	1 141
В том числе:		
налог на имущество	17 970	706
плата в экологический фонд	54	435
неустойка за пользование чужими денежными средствами по решениям суда (исполнительные листы)	8 079	16 912
возмещение причиненного организацией ущерба	236	
убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	75	1 176
суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	69 008	262
штрафы (пени) в бюджет	16 337	12 799
выплаты по коллективному договору	34	670
расходы на содержание б/о «Краснолесье»	564	1 335
расходы, связанные с оказанием услуг сотрудникам (путевки в ДОЛ)	137	178
списание убытков МУП «Водоканал Воронежа» по соглашению от 29.10.2009 г	75 939	-
тех. обслуживание тепловых сетей (прошлый период)	19 533	-
услуги адвоката	-	3 955
доначислены налоги (расходы прошлых лет) по акту налоговой проверки	-	22 361
списание расходов при реализации общедомовых приборов учета тепловой энергии	12 806	71 006
прочие внереализационные расходы	7 463	9 412

На 01.01.2014 г. в МКП «Воронежтеплосеть» по строке 2200 «Прибыль, убыток от продаж» убыток составил 261 062 тыс. рублей, по строке 2300 убыток до налогообложения сложился в размере 85 829 тыс. рублей.

Результатом основной деятельности предприятия за 2013 год является убыток в размере 261 062 тыс. рублей.

Основными статьями прочих расходов являются увеличенный налог на имущество в 2013 г. 17 970 тыс.руб., а так же убытки прошлых лет:

- Штрафы, пени в бюджет – 16 337 тыс.руб.
- Списание убытков МУП «Водоканал Воронежа» по соглашению от 29.10.2009 г. – 75 939 тыс. руб.
- Списание дебиторской задолженности по сроку исковой давности – 69 008 тыс.руб.
- Списание убытков по тех.обслуживанию тепловых сетей (прошлый период) – 19 533 тыс.руб.

И.о.директора МКП «Воронежтеплосеть» А.В. Рытиков

Главный бухгалтер Е.И. Канунник