

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"	по ОКПО	57151902		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2635060510		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКOPФ / OKФC	65200	13	
Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес) Ставропольский край, Ставрополь г, Шпаковская ул, дом № 76, корпус 6					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1,2.2,2.3, 2.4	Основные средства	1150	808 534	905 611	1 066 115
2.2	в том числе: Вложения во внеоборотные активы		67 914	52 305	51 016
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	31 874	38 263	18 020
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	840 408	943 874	1 084 135
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1,4.2.	Запасы	1210	96 397	89 018	86 446
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	461	588	823
5.1,5.2	Дебиторская задолженность	1230	708 786	648 716	534 583
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 510	31 695	12 822
	Прочие оборотные активы	1260	139	149	221
	Итого по разделу II	1200	830 293	770 166	634 895
	БАЛАНС	1600	1 670 701	1 714 040	1 719 030

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	163 123	163 123	163 123
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	766 981	766 941	806 952
	Резервный капитал	1360	778	778	778
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(289 968)	(290 104)	(148 442)
	Итого по разделу III	1300	640 914	640 738	822 411
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	-	150 127	270 617
	Отложенные налоговые обязательства	1420	63 832	52 433	44 463
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	63 832	202 560	315 080
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	480 000	270 000	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	468 323	579 427	556 936
	Доходы будущих периодов	1530	15 616	20 039	23 520
7	Оценочные обязательства	1540	1 953	1 218	1 027
	Прочие обязательства	1550	63	58	56
	Итого по разделу V	1500	965 955	870 742	581 539
	БАЛАНС	1700	1 670 701	1 714 040	1 719 030

Руководитель

(подпись)

Акимов Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2635060510		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения	по ОКОПФ / ОКФС	65200	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
			Собственность субъектов / Российской Федерации		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	2 084 868	2 003 516
6.0.	Себестоимость продаж	2120	(2 003 281)	(1 967 473)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	81 587	36 043
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	81 587	36 043
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(32 574)	(63 973)
	Прочие доходы	2340	122 670	79 823
	Прочие расходы	2350	(144 395)	(216 317)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	27 288	(154 424)
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 416)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	18 746	18 612
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(11 399)	(7 970)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(6 389)	20 243
	Прочее	2460	(2 948)	(1 476)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	136	(143 627)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	136	(143 627)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		-

Руководитель

Акимов Вячеслав
Владимирович(подпись) «Крайтеп.ло- (расшифровка подписи)
энерго»

16 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
57151902	
2635060510	
35.30.14	
65200	13
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Собственность субъектов Российской Федерации

по ОКПОФ / ОКФС

Единица измерения: в Тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	163 123	-	806 952	778	(148 442)	822 411
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 279	-	1 965	3 244
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	1 279	X	1 965	3 244
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(41 290)	-	(143 627)	(184 917)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(143 627)	(143 627)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(41 290)	X	-	(41 290)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	-	-

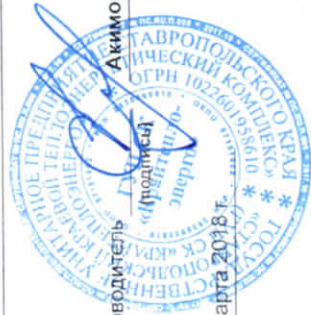
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	163 123	-	766 941	778	(290 104)	640 738
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	40	-	136	176
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	136	136
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	40	X	-	40
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	163 123	-	766 981	778	(289 968)	640 914

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:	3410	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-
исправлением ошибок				
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-
исправлением ошибок				
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	656 530	660 777	845 931



Руководитель Акимов Вячеслав Владимирович
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
			31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	57151902		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	ИНН	2635060510		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	35.30.14		
Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения	Собственность субъектов / Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	65200	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 142 821	1 926 633
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 036 045	1 901 650
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	97	751
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	106 679	24 232
Платежи - всего	4120	(2 201 033)	(2 053 492)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 185 184)	(1 079 252)
в связи с оплатой труда работников	4122	(891 171)	(804 973)
процентов по долговым обязательствам	4123	(32 681)	(54 482)
налога на прибыль организаций	4124	(4 969)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(87 028)	(114 785)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(58 212)	(126 859)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 237	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 237	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(10 191)	(3 890)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 191)	(3 890)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 954)	(3 890)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	480 000	270 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	480 000	270 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(420 019)	(120 378)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(420 019)	(119 981)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(397)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	59 981	149 622
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 185)	18 873
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31 695	12 822
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 510	31 695
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Акимов Вячеслав
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2017г.	-	-	-	-	
нематериальных активов - всего	5190	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	



Акимов Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

16 марта 2018 г. № 019/2018

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
5240	за 2017г.	52 305	42 349	(10 060)	(16 680)	67 914	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2016г.	51 016	32 266	(9 723)	(21 254)	52 305
в том числе:							
Незавершенное строительство и незаконченные операции по реконструкции, модернизации основных средств	5241	за 2017г.	34 798	18 939	(370)	(16 286)	37 081
	5251	за 2016г.	35 310	20 648	(394)	(20 766)	34 798
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2017г.	95	340	(52)	(341)	42
	5252	за 2016г.	-	583	-	(488)	95
Оборудование к установке	5243	за 2017г.	17 412	23 070	(9 638)	(53)	30 791
	5253	за 2016г.	15 706	11 035	(9 328)	-	17 412

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	13 378	(14 441)
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	(1 872)
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	81	321	416
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	42 631	50 463	42 767
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	7 871	9 128	2 759
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	31 812	40 501	38 348
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Акимов Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

16 марта 2018 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель И.Д. *
Акимов Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	109 224	98 138	57 617
Материальные ценности, принятые на ответственное хранение	5441	109 224	98 138	57 617
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Акимов Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г. 2018

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	467 207	459 159	422 385	406 443	346 695	334 064
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	439 866	431 830	397 063	381 946	318 258	305 938
расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	537	537	1 529	708	2 816	2 509
прочая	5543	26 804	26 792	23 793	23 789	25 621	25 617
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	150 127	-	6 569	(156 696)	-	-	-	-	-	150 127	
	5571	за 2016г.	270 617	-	31 762	(152 252)	-	-	-	-	-	150 127	
в том числе:													
	кредиты	5552	за 2017г.	150 127	-	6 569	(156 696)	-	-	-	-	-	
		5572	за 2016г.	270 617	-	31 762	(152 252)	-	-	-	-	150 127	
	займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	849 427	947 186	26 005	(874 278)	(17)	-	-	-	-	948 323	
	5580	за 2016г.	556 936	848 843	22 211	(578 446)	(117)	-	-	-	-	849 427	
в том числе:													
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	448 772	320 566	-	(448 812)	(7)	-	-	-	321 519	
	5581	за 2016г.	410 185	449 405	-	(409 791)	(27)	-	-	-	-	449 772	
авансы полученные	5562	за 2017г.	10 794	19 300	-	(10 714)	-	-	-	-	-	19 380	
	5582	за 2016г.	12 125	10 614	-	(11 945)	-	-	-	-	-	10 794	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	69 209	71 455	-	(69 199)	-	-	-	-	-	71 465	
	5583	за 2016г.	62 882	69 209	-	(62 882)	-	-	-	-	-	69 209	
кредиты	5564	за 2017г.	270 000	480 000	26 005	(296 005)	-	-	-	-	-	480 000	
	5584	за 2016г.	-	270 000	22 211	(22 211)	-	-	-	-	-	270 000	
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017г.	4 135	5 013	-	(4 058)	(10)	-	-	-	-	5 060	
	5586	за 2016г.	4 060	4 098	-	(3 933)	(90)	-	-	-	-	4 135	
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 2017г.	31 121	31 610	-	(31 114)	-	-	-	-	-	31 617	
	5587	за 2016г.	33 530	31 121	-	(33 530)	-	-	-	-	-	31 121	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5568	за 2017г.	14 396	19 242	-	(14 376)	-	-	-	-	-	19 262	
	5588	за 2016г.	34 154	14 396	-	(34 154)	-	-	-	-	-	14 396	
Итого	5560	за 2017г.	999 554	947 186	32 574	(1 030 974)	(17)	-	-	-	-	948 323	
	5570	за 2016г.	827 553	848 843	53 973	(730 698)	(117)	-	-	-	-	999 554	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	6 910	33 416	59 766
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4 378	33 343	58 994
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
прочие	5594	2 532	73	16 872



Руководитель
Акимов Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	990 922	1 007 148
Расходы на оплату труда	5620	661 625	611 852
Отчисления на социальные нужды	5630	199 326	184 237
Амортизация	5640	69 774	83 070
Прочие затраты	5650	81 634	81 166
Итого по элементам	5660	2 003 281	1 967 473
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(952)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	372
Итого расходы по основным видам деятельности	5600	2 003 281	1967473

* - Для отражения фактической себестоимости добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель **Акимов Вячеслав Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Оценочные обязательства в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска	5701	1 218	74 732	(73 997)	-	1 953



Руководитель
Акимов Вячеслав Владимирович
 (расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	3821153,95	563	563
в том числе:				
Обеспечения исполнения контрактов и договоров	5801	3 821	563	563
Выданные - всего	5810	2010337,43	-	-
в том числе:				
Обеспечения исполнения контрактов и договоров	5811	2 010	-	-



Акимов Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

16 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		85 873		3 624
в том числе:					
на текущие расходы	5901		85 873		3 624
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2017г.	5910		-		-
за 2016г.	5920		-		-
в том числе:					
за 2017г.	5911		-		-
за 2016г.	5921		-		-



Руководитель Акимов Вячеслав Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2018г.

ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ
«СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЕВОЙ ТЕПЛОЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ
КОМПЛЕКС»

Российская Федерация, 355037, г. Ставрополь, ул. Шпаковская, 76/6, тел. (865-2) 74-19-17, 74-03-58, 74-19-00

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2017 год**

ГУП СК «Крайтеплоэнерго»

Единица измерения, тыс. руб

1. Общие сведения.

1.1. Общая информация о предприятии.

- Полное фирменное наименование предприятия:
Государственное унитарное предприятие Ставропольского края «Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс»
- Краткое наименование предприятия: ГУП СК «Крайтеплоэнерго»

Предприятие создано в соответствии с постановлением Правительства Ставропольского края от 22 ноября 2001 года №275-п « О создании в городе Ставрополе государственного унитарного предприятия Ставропольского края «Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс».

Имущество Предприятия находится в государственной (краевой) собственности, является неделимым и не может быть распределено по вкладам (долям, паям), в том числе между работниками Предприятия. Уставный фонд предприятия сформирован в соответствии с законодательством Российской Федерации и на 31.12.2017 г. составляет 163 122 575 (Сто шестьдесят три миллиона сто двадцать две тысячи пятьсот семьдесят пять) рублей.

Предприятие является коммерческой организацией.

Предприятие зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа:

355037, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Шпаковская 76/6.

Почтовый адрес предприятия: 355037, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Шпаковская 76/6.

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» имеет 11 филиалов, расположенных в 15-ти районах Ставропольского края, поставлено на учет в налоговых органах по месту нахождения созданных обособленных подразделений.

Филиалы Предприятия:

Андроповский	(СК, Андроповский р-н, с. Курсавка, ул. Луговая, 1);
Буденновский	(СК, г. Буденновск, ул. Школьная, 56);
Ипатовский	(СК, г. Ипатово, ул. Орджоникидзе, 179);
Изобильненский	(СК, г. Изобильный, ул. Красноармейская, 69);
Минераловодский	(СК, г. Минеральные Воды, ул. Ставропольская, 41);
Нефтекумский	(СК, г. Нефтекумск, ул. Шоссейная, 1);
Новоалександровский	(СК, г. Новоалександровск, пер. Шевченко, 34);

Петровский	(СК, г.Светлоград, ул.Малыгина, 31);
Шпаковский	(СК, г.Михайловск, ул.Ленина, 156);
Советский	(СК, Советский р-н, г.Зеленокумск, ул.50 лет Октября, 99)
Предгорный	(СК, Предгорный р-н, ст.Ессентукская, ул.Московская,41Б)

Филиалы Предприятия не являются юридическими лицами, наделены Предприятием имуществом и действуют в соответствии с положениями о них. Филиалы осуществляют свою деятельность от имени Предприятия, которое несет ответственность за их деятельность. Имущество филиалов учитывается на их отдельном балансе, являющимся частью баланса Предприятия.

1.2. Виды деятельности.

Основные виды деятельности Предприятия:

- производство, передача, распределение, продажа и покупка тепловой энергии и горячей воды;
- обеспечение надежного и качественного теплоснабжения потребителей тепловой энергии, подключенных к сетям предприятия;
- организация эксплуатации котельных и тепловых сетей в соответствии с действующими нормами и правилами технической эксплуатации;
- осуществление функций заказчика при реконструкции и строительстве объектов теплоэнергетического комплекса и т.д.

Предприятие эксплуатирует 411 котельных и около 376 км тепловых сетей в двухтрубном измерении.

Производство, передача, распределение, продажа тепловой энергии и горячей воды не лицензируется.

Действующие в 2017 году лицензии Предприятия:

Лицензия: выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на осуществление эксплуатация взрывоопасных производственных объектов; номер АВ №332918, Рег. номер ВП-35-007137; дата выдачи 08 ноября 2012 г., срок действия лицензии бессрочно, орган выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору;

Лицензия: выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на право пользования недрами ;серия СТВ № 00841 ВЭ; дата выдачи 07.07.2005 г. ,срок действия лицензии до 25.05.2025 г., орган выдавший лицензию Территориальное агентство по недропользованию по Ставропольскому краю;

Лицензия: выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на осуществление деятельности по монтажу,техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений ; № 9-Б/00043 рег.№086931; дата выдачи 27.08.2012 г. ,срок действия лицензии бессрочно., орган выдавший лицензию Министерство РФ по делам ГО,ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий;

Лицензия: выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами; номер № 026-000176 ; дата выдачи 30.04.2015 г.,срок действия лицензии бессрочно, орган выдавший лицензию: Управление Ставропольского края по строительному и жилищному надзору.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Предприятия.

Предприятие в 2017 году находилось в ведомственном подчинении Министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского, на которое возложены координация и регулирование деятельности в соответствующих отраслях.

Министерство имущественных отношений Ставропольского края исполняло полномочия органа по управлению государственным имуществом.

Исполнительный орган Предприятия в 2017 г.:

Распоряжением Министерства имущественных отношений Ставропольского края №266 от 17.03.2015 г. генеральным директором ГУП СК «Крайтеплоэнерго» назначен Акимов Вячеслав Владимирович.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Предприятия не предусмотрен.

1.4. Информация о численности персонала Предприятия.

Среднесписочная численность работников Предприятия за 2017 год составила **2750 человек**.

2. Иная информация.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Учетная политика Предприятия на 2017 г. утверждена приказом по ГУП СК «Крайтеплоэнерго» №793п от 30.12.2016 г.

3. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности предприятия представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2015 г.	2016 г.	2017 г.
От основных видов деятельности (строка "Прибыль (убыток) от продаж" Отчета о финансовых результатах - всего, тыс. руб.	-14860	36043	81587
в т.ч. от продажи тепла и горячей воды, тыс. руб.	5711	47033	81216
от реализации прочих работ,услуг, тыс. руб.	-20571	-10990	371

По данным таблицы №1 видно, что от в результате осуществления своего основного вида деятельности – производства, передачи, распределения и продажи тепловой энергии и горячей воды предприятием получена прибыль в размере 81216 тыс.руб.,а так же получена прибыль от прочей деятельности в размере 371 тыс.руб. Незначительность показателя прибыли от осуществления прочей деятельности обусловлена выполнением предприятием в 2017 г. функции по «абонированию» населения. При тарифном регулировании на 2014 год из состава экономически обоснованных расходов на основании пункта 10 Методических указаний № 760-э были исключены расходы на оплату услуг по ведению лицевых счетов и сбору денежных средств от населения, так называемые расходы на «абонирование» населения, так как услуги абонирования являются жилищными

услугами и расходы на них не подлежат включению в состав платы за коммунальные услуги.

Тем не менее, услуги абонирования являются неотъемлемой частью процесса предоставления коммунальных услуг. Исполнитель услуг абонирования определен Правилами предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 N 354 (далее - Правила)

Согласно пункту 8 Правил ресурсоснабжающая организация может являться исполнителем коммунальных услуг в определенных случаях, а именно:

- при непосредственном способе управления МКД;
- если способ управления МКД не выбран;
- если способ управления МКД выбран, но не наступили события, указанные в пунктах 14 и 15 Правил , т.е. управляющая компания ЖСК, ТСЖ по тем или иным причинам не предоставляют коммунальные услуги.

В указанных случаях ресурсоснабжающая организация, являясь исполнителем коммунальных услуг, обязана осуществлять услуги абонирования.

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» обслуживает 1766 МКД, из числа которых непосредственный способ управления применяется в отношении 823 МКД, что составляет 46,6 % от общего количества всех обслуживаемых домов.

То есть, Предприятие в соответствии с действующим законодательством является исполнителем коммунальной услуги отопления и горячего водоснабжения по отношению к преобладающей доли обслуживаемых МКД.

Ведение деятельности, связанной с услугами абонирования, принесло Предприятию выпадающие доходы за 2017 год в сумме 16628 тыс. рублей, что повлияло на результат от осуществления прочей деятельности в целом.

4.Информация о событиях после отчетной даты

Уставом ГУП СК «Крайтеплоэнерго» предусмотрено, что размер резервного фонда составляет 10% Уставного фонда ГУП СК «Крайтеплоэнерго». Резервный фонд ГУП СК «Крайтеплоэнерго» формируется путем ежегодных отчислений в размере 10% от доли чистой прибыли, остающейся в распоряжении ГУП СК «Крайтеплоэнерго», до достижения размера, предусмотренного пунктом п.3.12. Устава Предприятия. Кроме того, предприятие обязано формировать фонд для покрытия планового показателя чистой прибыли ,подлежащей перечислению в бюджет Ставропольского края, путем отчисления 25% процентов от чистой прибыли ,остающейся в распоряжении предприятия. Распределение прибыли (в том числе на формирование резервного фонда) по результатам года относится к категории событий после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность. При этом в отчетном периоде, за который Предприятием распределяется прибыль, никакие записи в бухгалтерском (синтетическом и аналитическом) учете не производятся. А при наступлении события после отчетной даты в бухгалтерском учете периода, следующего за отчетным, в общем порядке делается запись, отражающая это событие (п. п. 3, 5, 10 Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98), утвержденного Приказом Минфина России от 25.11.1998 N 56н). Следовательно, данные по счету 82 в отчетном году формируются с учетом принятого в отчетном году решения о распределении прибыли, полученной по итогам прошлого года. По итогам 2016 года предприятием был сформирован убыток и поэтому отчисления в резервный и иные фонды в 2017 году не производились. По результатам 2017 г. предприятием получена чистая прибыль и после отчисления части прибыли в бюджет Ставропольского края на основании Постановления Правительства Ставропольского края №91-п от 24.03.2009 г. в бухгалтерском учете за 2018 год будут отражены отчисления в резервный и иные фонды , производимые за счет прибыли.

5. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами в целях раскрытия соответствующей информации в бухгалтерской отчетности являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008). Это могут быть юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ (пп. "а" п. 4 ПБУ 11/2008).

Аффилированным лицом юридического лица является (ст. 53.2 ГК РФ, ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках") юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

Предприятие в 2016 г. приобрело у физического лица согласно договора №48/4 от 30.06.2016 г. обыкновенные именные акции ОАО «Ессентукская Теплосеть» в количестве 1235 шт. номинальной стоимостью 14 руб.00 коп. каждая, в связи с чем приобрело право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества. Доля участия предприятия в уставном капитале ОАО «Ессентукская Теплосеть» на 31.12.2017 г. составляет 22,4913%. 09.01.2017 г. в соответствии с решением общего собрания акционеров ОАО «Ессентукская теплосеть» была переименована в АО «Энергоресурсы».

Виду вышеизложенного ГУП СК «Крайтеплоэнерго» и АО «Энергоресурсы» являются аффилированными лицами в соответствии с действующим законодательством.

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» в отчетном периоде проводила операции с АО «Энергоресурсы».

Далее приведены в отношении АО «Энергоресурсы» за 2017 год :

- виды операций;
- объем операций каждого вида;
- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;
- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.

Договор № 84 от 30.12.2016 г.

Вид операции: Режимно-наладочные работы котлов ДКВР-10-13 (мощностью до 10 Гкал/час) в количестве 3 шт., расположенных по адресу: г.Ессентуки, ул.Железноводская, 90 и принадлежащих Заказчику на праве собственности

Срок выполнения работ с 30.12.2016 г. по 15.02.2017 г.

Предоплата 50% стоимости работ в течение 5 банковских дней с момента подписания договора путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Оставшиеся 50% стоимости работ - после фактического выполнения работы в течение 10 дней с момента подписания сторонами акта выполненных работ.

Цена договора – **82 820,49 руб.**

Задолженность по данному договору на 31.12.2017 г. - 82 820,49 руб.

Договор № 85 от 30.12.2016 г.

Вид операции: Режимно-наладочные работы котлов КСВ-2,9 в количестве 2 шт., ТВГ-0,75М в количестве 1 шт. (все котлы мощностью до 5 Гкал/час), принадлежащих Заказчику на праве собственности

Срок выполнения работ с 30.12.2016 г. по 15.02.2017 г.

Предоплата 50% стоимости работ в течение 5 банковских дней с момента подписания договора путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Оставшиеся 50% стоимости работ - после фактического выполнения работы в течение 10 дней с момента подписания сторонами акта выполненных работ.

Цена договора – 64 598,22 руб.

Задолженность по данному договору на 31.12.2017 г. отсутствует.

Договор № 86 от 30.12.2016 г.

Вид операции: Режимно-наладочные работы котлов КВГ-4,65 в количестве 3 шт. (мощностью до 5 Гкал/час), расположенных на котельной № 12 по адресу: г.Ессентуки, ул.Иглина, 4 и принадлежащих Заказчику на праве собственности

Срок выполнения работ с 30.12.2016 г. по 15.02.2017 г.

Предоплата 50% стоимости работ в течение 5 банковских дней с момента подписания договора путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Оставшиеся 50% стоимости работ - после фактического выполнения работы в течение 10 дней с момента подписания сторонами акта выполненных работ.

Цена договора – 64 598,22 руб.

Задолженность по данному договору на 31.12.2017 г. - 64 598,22 руб.

Договор № 87 от 30.12.2016 г.

Вид операции: Режимно-наладочные работы котлов ДКВР-10-13 (мощностью до 10 Гкал/час) в количестве 3 шт., расположенных на котельной № 2 по адресу г.Ессентуки, ул.Вокзальная, 37а и принадлежащих Заказчику на праве собственности

Срок выполнения работ с 30.12.2016 г. по 15.02.2017 г.

Предоплата 50% стоимости работ в течение 5 банковских дней с момента подписания договора путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Оставшиеся 50% стоимости работ - после фактического выполнения работы в течение 10 дней с момента подписания сторонами акта выполненных работ.

Цена договора – 82 820,49 руб.

Задолженность по данному договору на 31.12.2017 г. - 82 820,49 руб.

Договор № 374 от 11.09.2017 г.

Вид операции: Режимно-наладочные испытания водогрейного котла ТВГ-1,5 на котельной № 5, расположенной по адресу: г.Ессентуки, ул.Лермонтова, 56, принадлежащего Заказчику на праве собственности

Срок выполнения работ с 11.09.2017 г. по 22.09.2017 г.

Предоплата 50% стоимости работ в течение 5 банковских дней с момента подписания договора путем перечисления денежных средств на расчетный счет. Оставшиеся 50% стоимости работ - после фактического выполнения работы в течение 10 дней с момента подписания сторонами акта выполненных работ.

Цена договора – 21 532,74 руб.

Задолженность по данному договору на 31.12.2017 г. - 21 532,74 руб.

В адрес АО «Энергоресурсы» направлены претензии с требованием в кратчайшие сроки погасить образовавшиеся задолженности.

5.2.5.2. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (генеральному директору предприятия), в совокупности и по каждому из видов выплат (п. 12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01) состоят из :

- краткосрочных вознаграждений - сумм, подлежащих выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты всего в сумме 895,1 тыс.руб. в т.ч.:

-оплаты труда за отчетный период -247,5 тыс.руб;

-компенсация расходов работника по найму жилого помещения и т.п. - 440,0 тыс.руб.;

-начисленных на вышеназванные выплаты налогов и иных обязательных платежей в бюджеты и внебюджетные фонды-207,6 тыс.руб;

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы

В фактически сложившейся структуре тарифа на тепловую энергию ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на 2017 г. затраты на энергоносители занимают **47,1%**.

В том числе:

-затраты на газ **-38,5 %**;

-затраты на электроэнергию **-7,0 %**;

-затраты на воду **-0,3 %**.

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» в течение всех лет существования имеет договорные отношения по поставке энергоресурсов с ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь».

На 2017 год заключено 40 договоров на поставку природного газа в 11 филиалов ГУП СК «Крайтеплоэнерго», охватывающих 17 административных районов края.

На 01.01.2017 г. задолженность перед ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» за потребленный газ существовала в размере **334808 тыс.руб тыс. руб.** Данная задолженность являлась задолженностью за март-декабрь 2016 года.

За 2017 год фактически потреблено газа на сумму **799980 тыс.рублей**; оплачено на сумму **869902 тыс.руб.**

На 31.12.17 г. задолженность перед ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» составляет **264886 тыс.руб.** Между ГУП СК «Крайтеплоэнерго» и ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» 30.06.2016 г. подписано соглашение о взаимных обязательствах, предусматривающее оплату задолженности, в том числе текущей, определенной из прогнозируемой стоимости потребления газа и намерений сторон продолжить договорные отношения по поставке и потреблению газа до декабря 2019 года включительно. В рамках действия вышеназванного соглашения подписано отдельное соглашение о реструктуризации задолженности по договорам поставки газа, возникшей до 01.05.2016 г. в сумме 210,1 млн.руб., а так же ежемесячно подписывались соглашения об оплате текущей задолженности с рассрочкой по месяцам.

Основными поставщиками электроэнергии Предприятия являются ГУП СК «Ставрополькоммунэлектро», ПАО «Ставропольэнергосбыт» и ОАО «Буденновскэнергосбыт». В течение 2017 г. Предприятием потреблено электроэнергии на **168788 тыс.руб.** с НДС; оплачено электроэнергии на сумму **198497 тыс.руб.** с НДС

Основным поставщиком воды на технологические и прочие нужды для Предприятия в течение многих лет является ГУП СК «Ставрополькрайводоканал». Доля всех прочих поставщиков в общем объеме поставляемых водных ресурсов менее 10%. В течение 2017 г. Предприятием потреблено воды на сумму **35387 тыс.руб.** с НДС; оплачено воды на сумму **38855 тыс.руб.** с НДС.

7. Информация по сегментам

В связи с тем, что ГУП СК «Крайтеплоэнерго» не относится к организациям - эмитентам публично размещаемых ценных бумаг в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам не раскрывается.

8. Прочая информация

8. 1. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов в табличной форме раскрывают следующие дополнительные данные:

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода арендованных основных средств;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений;

- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности;
- о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода;
- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности;
- о составе затрат на производство (издержках обращения);
- о любых выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации;

На основании Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) предприятием формируются оценочные обязательства в связи с возникновением у работников предприятия права на оплачиваемые отпуска. Так как отпуска в текущем году не полностью использованы работниками, то сумма резерва перенесена на следующий календарный год.

- о государственной помощи в части использованных товарно-материальных ценностей, полученных в рамках краевой программы для предупреждения и оперативного устранения аварий на объектах жилищно-коммунальной системы.

8.2. Состав прочих доходов и расходов.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы предоставлены развернуто по отношению к соответствующим доходам и расходам.

- 49,3 % (или 60502 тыс.руб) в общей сумме прочих доходов составляют суммы полученной предприятием субсидии на возмещение части доходов. Региональной тарифной комиссией Ставропольского края в целях недопущения превышения утвержденных предельных индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги были сохранены тарифы на тепловую энергию и горячую воду для населения в ранее установленных размерах, что вызвало недостаток товарной выручки у предприятия. Правительством Ставропольского края с целью урегулирования данного вопроса принято Постановление №151-п от 11.04.2017 г. «Об утверждении Порядка определения объема представления в 2017 году субсидий на компенсацию части потерь в доходах организаций, осуществляющих теплоснабжение или водоснабжение, возникающих в результате государственного регулирования тарифов» в рамках которого предприятием в 2017 г. получена субсидия.

- 19,1 % (или 23397 тыс.руб.) в сумме прочих доходов занимают суммы взысканных в 2017 г. в судебном порядке от Министерства финансов Ставропольского края убытков, возникших в результате установления и соответственно применения предприятием тарифа ниже экономически обоснованного за октябрь-декабрь 2016 г.;

- 5,2% (или 6397 тыс.руб.) в общей сумме прочих доходов составляют суммы использованных бюджетных средств в части использованных товарно-материальных ценностей, полученных в рамках краевой программы для предупреждения и оперативного устранения аварий на объектах жилищно-коммунальной системы, суммы средств на финансирование капитальных расходов по приобретению специализированной техники, на замену и модернизацию тепловых сетей и котельного оборудования с целью замены изношенного(через начисленную амортизацию);

-1,2 % (или 1429 тыс.руб.) в общей сумме прочих доходов составляют суммы оприходованных в процессе списания объектов основных средств отдельных узлов, деталей, материалов, оборудования годных к дальнейшему использованию, а так же металлолома.

-1,9 % (2397 тыс.руб) в общей сумме прочих доходов составляют суммы возмещенных проигравшей стороной судебных расходов в размере уплаченной государственной пошлины.

- 7,7% (9434 тыс.руб.) прочих доходов предприятия составляют суммы взысканных и оспоренных предприятием процентов, неустоек за просрочку платежей.

В составе **прочих расходов** 14,4 % (или **20829** тыс.руб.) составили выплаты социального характера в пользу работников предприятия – материальная помощь, премии, не включаемые в трудовой договор, компенсация за задержку заработной платы, расходы на питание работников, страховые взносы, перечисления профсоюзной организации, расходы на проведение праздничных и спортивных мероприятий.

Налог на имущество предприятия за 2017 год составил **9267** тыс.руб.(без налога на имущество по газопроводам в сумме 6472 тыс.руб.) (или 6,4 % прочих расходов).

Услуги банка – **2346** тыс.руб.(или 1,6% прочих расходов), оплата процентов по полученным кредитам – **32574** тыс.руб.

Расходы прошлых лет -**8237** тыс.руб. (или 5,7% от суммы прочих расходов).В данной сумме основную массу составляют затраты по договорам аренды земли за 2016 г., полученным в 2017 г., корректировка документов поставщиками за прошедший период в текущем, и т.п. Так как сумма выявленных ошибок не превышает порог существенности, закрепленный в Учетной политике Предприятия, то эти ошибки исправляются в периоде их обнаружения. Убыток, возникший в результате исправления несущественных ошибок, включен в состав прочих расходов текущего отчетного периода.

Себестоимость реализованного имущества, услуг по аренде и т.д составила 1,9 % прочих расходов или **2768** тыс.руб. Данные расходы полностью покрыты доходами от произведенных операций в сумме **4893** тыс.руб.

Согласно распоряжению министерства имущественных отношений Ставропольского края от 11 июня 2015 г. № 585 «О передаче имущества из казны Ставропольского края» (с изменениями, внесенными распоряжением № 772 от 18.09.2015 г.), на баланс ГУП СК «Крайтеплоэнерго» передано имущество, указанное в приложении к настоящему распоряжению, а именно подводящие газопроводы, расположенные на территории Ставропольского края стоимостью 429,5 млн.руб. В устав ГУП СК «Крайтеплоэнерго» были внесены изменения, согласно которым в качестве одних из видов деятельности добавлены «Транспортирование по трубопроводам газа и продуктов его переработки», «Распределение газообразного топлива». Однако, соответствующей деятельностью предприятие не могло заниматься без соответствующих на то лицензий и разрешений, выданных в установленном законом порядке, а также без наличия необходимого кадрового состава. Предприятием проведены мероприятия по обследованию технического состояния указанных газопроводов и установлено, что по ним осуществляется подача газа, а следовательно к ним подключены потребители.

В настоящее время в Ставропольском крае газотранспортной организацией является АО «Газпром газораспределение Ставрополь». Ввиду того, что АО «Газпром газораспределение Ставрополь» использует данные объекты в целях транспортировки газа потребителям, Предприятие обратилось с заявлением в Арбитражный суд СК (исх. № 07/1-2133 от 22.11.2016 г.), с просьбой взыскать с них сумму неосновательного обогащения за пользование объектами системы газоснабжения, в размере величины арендной платы. Решение было принято не в пользу предприятия. Вопрос о передаче в казну Ставропольского края или ином отчуждении объектов газоснабжения решается на уровне органов исполнительной власти Ставропольского края .

Расходы по содержанию вышеназванных объектов по результатам 2017 г. составили 61750 тыс.руб.(в т.ч. налог на имущество) или 42,8 % всех прочих расходов предприятия . Они отражены на счете 91.02 «Прочие расходы» и не признаны для целей налогообложения прибыли.

Предприятием на основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 г. уточнен резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете. Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина созданного на 31.12.2017 г. резерва в сумме **8048** тыс.руб. учтена на счете 63 "Резервы по сомнительным долгам" и отнесена на финансовые результаты организации. Доначисление и восстановление резерва сомнительных долгов отражено в составе прочих доходов и расходов.

Оставшиеся суммы расходов и доходов составляют менее 10%. Полный перечень прочих доходов и расходов представлен в таблице №2

Таблица №2

Расшифровка строк к Отчету о финансовых результатах за 2017 г.

Код	Наименование статьи	Сумма, тыс.руб.
2310	Доходы от участия в других организациях	0
2320	Проценты к получению	0
2330	Проценты к уплате	32574
	- проценты по кредитам;	32574
2340	Прочие доходы	122670
	Реализация ТМЦ, услуг, работ	4893
	Выявлено в процессе инвентаризации	457
	Оприходовано материалов от демонтажа ОС	1429
	Взыскание убытков, возникших в результате применения тарифа ниже экономически обоснованного за октябрь-декабрь 2016 г.	23397
	Использование финансирования	6397
	Госпошлина, возврат денежных средств	2397
	Списана Кт задолженность	70
	Доходы прошлых лет	604
	Сомнительный долг	12636
	Утечка, транзит, возмещение затрат ФСС,военкомат и т. д.	106
	ЧС	348
	Субсидии на возмещение части доходов	60502
	Проценты за пользование денежными средствами, штрафные санкции за неисполнение договорных отношений	9434
2350	Прочие расходы	144395
	Себестоимость реализованных ТМЦ, услуг, работ	2768
	Налог на имущество	15739
	в т.ч. газопроводы	6472
	Услуги банка	2346
	Госпошлина и судебные издержки	5173
	Премии (план соц.развития), пособия, доп.отпуск, иные выплаты не вкл. в трудовой договор	12277
	Материальная помощь	1679

	Страховые взносы, НС	3852
	Отчисления профсоюзной организации, доплата профактиву	2122
	Списание материалов, ОС ,объектов незав.стр-ва	872
	Возмещение р-в по земельному налогу	352
	Техинвентаризация, регистрация им-ва, земли	1055
	Питание работников, содержание столовой	42
	Питьевая вода	19
	Амортизация безвозмездно полученного и переданного имущества	0
	Сверхнормативные расходы	179
	Благотворительная помощь	25
	Безвозмездная передача, передача для собственных нужд	556
	Содержание сауны	2
	Содержание базы ВВ	500
	Расходы на проведение праздничных, спортивных мероприятий, конкурсов	899
	НДС , невозмещаемый из бюджета	307
	Компенсация за задержку з/платы	45
	Оценка имущества	149
	Расходы по страхованию имущества, жизни, здоровья	6947
	Командировочные расходы	169
	Содержание и амортизация ОС непроизводственного назначения, в т.ч. содержание законсервированных объектов	56766
	в т.ч. газопроводов	55278
	Расходы прошлых лет	8237
	Обучение сотрудников, участие в семинарах , выставках	68
	Сомнительный долг	9079
	Списание Дт задолженности	11427
	Пеня, штрафы, % за пользование чужими денежными средствами	744
460	Прочее	2948

В налоговом учете предприятия с целью минимизации и равномерного распределения налогового бремени созданы резервы по сомнительным долгам, по ремонту основных средств, по отпускам.

По итогам года, после проведения инвентаризации резервов и анализа произведенных прочих расходов, в налоговом учете сформировалась прибыль в сумме **64160 тыс.руб.** Предприятие воспользовалось правом переноса убытка прошлых лет, в результате чего база для исчисления налога на прибыль за 2017 год сформирована в сумме 32080 тыс.руб. Налог на прибыль за 2017 г. исчислен в сумме **6416 тыс.руб.**

По **строке 2460 "Прочее"** Отчета о финансовых результатах отражены:

-пени, уплаченные Предприятием за нарушения налогового законодательства в сумме 2948 тыс.руб.

Величина чистой прибыли предприятия за 2017 год составила — **136 тыс.руб.**

8.3. О прекращенных операциях.

В целях снижения, ликвидации дебиторской задолженности в 2017 году предприятие направило должникам 47775 претензий на **1131303** тыс.руб., 10117 исков на **182746** тыс.руб. Всего в результате претензионно-исковой работы взыскано **275153** тыс.руб.

8.4. Информация об экологической деятельности Предприятия.

На основании статей 11,15,25 Федерального закона от 04.05.1999 г. № 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха» в подразделениях ГУП СК «Крайтеплоэнерго» проводятся ежегодные определения массовой концентрации и массового выброса загрязняющих веществ в отходящих газах (замеры выбросов на дымоходах котлов).

В виду того, что негативное воздействие на окружающую среду является платным, субъекты хозяйственной и иной деятельности (подразделения ГУП СК «Крайтеплоэнерго») ежеквартально проводят расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду и своевременно вносят плату в соответствии с произведенным расчетом.

Объектов, связанных с экологической деятельностью на предприятии в ГУП СК «Крайтеплоэнерго» не имеется, т.к. стоимость инноваций высокая и внедрение на предприятии, например, таких сооружений по охране атмосферного воздуха от загрязнения веществами, как газопылеулавливающие установки, фильтры (капитальные вложения) не представляется возможным на данном этапе.

За 2017 год ГУП СК «Крайтеплоэнерго» произведен расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 436,1 тыс.руб, из них 383,1 тыс.руб –плата за сверхлимитные выбросы и размещение отходов.

8.5. О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Расходы на ремонт основных средств, возникшие у предприятия в результате аварий (ДТП), включены в состав расходов предприятия по обычным видам деятельности на дату приемки у подрядчика выполненных работ.

В 2017 г. сумма таких расходов по предприятию составила **219,5 тыс.руб.**

Страхование автомобилей осуществляется на основании договоров имущественного страхования, заключаемых юридическим лицом (страхователем) со страховой организацией (страховщиком) (п. 1 ст. 927 Гражданского кодекса РФ).

По договору имущественного страхования одна сторона (страховщик) обязуется за обусловленную договором плату (страховую премию) при наступлении предусмотренного в договоре события (страхового случая) возместить другой стороне (страхователю) или иному лицу, в пользу которого заключен договор (выгодоприобретателю), причиненные вследствие этого события убытки в застрахованном имуществе либо убытки в связи с иными имущественными интересами страхователя (выплатить страховое возмещение) в пределах определенной договором суммы (страховой суммы) (п. 1 ст. 929 ГК РФ).

Страховая выплата в полной сумме включена предприятием в состав прочих доходов (в качестве чрезвычайного дохода) на дату принятия страховой компанией решения произвести данную выплату и составила в 2017 г. **348 тыс.руб.**

8.6. Отражение в бухгалтерском учете затрат на формирование страхового запаса активов

Нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету не установлены специальные правила отражения в бухгалтерском учете затрат на приобретение (создание), содержание отдельных видов активов, формирующих соответствующий страховой запас организации.

В случае если в связи с отраслевыми особенностями деятельности организация формирует страховой запас отдельных видов активов (например, оборудования, узлов и запасных частей, материалов), стоимость таких активов определяется организацией путем суммирования фактически произведенных затрат на покупку, изготовление в соответствии с ПБУ 5/01, ПБУ 6/01, ПБУ 10/99.

Предприятие во исполнение требований федеральных законов № 68-ФЗ «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера», №116-ФЗ от 21.07.1997 г. «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», Постановления Правительства Российской Федерации № 794 от 30.12.2003 г. «Об единой государственной системе предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций», а так же в соответствии с приказами ГУП СК «Крайтеплоэнерго» № 323-п от 06.06.2013 г. «Об определении размера финансовых средств, номенклатуры и объема материальных средств, используемых в качестве резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций, локализации и ликвидации последствий аварий» и №638-п от 08.11.2016 г. формирует резерв финансовых средств, поддерживая на расчетных счетах неснижаемый остаток в сумме 300 тыс.руб., а так же резервный запас товарно-материальных ценностей на складах филиалов ГУП СК «Крайтеплоэнерго», стоимость которого отражена по строке бухгалтерского баланса **1210 «Запасы»**.

8.7. Отражение страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в отчете о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов. Денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

Учитывая изложенное, и в соответствии с "Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2015 год" (приложение к письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355), при формировании отчета о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражаются в указанном отчете в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "в связи с оплатой труда работников".

Руководитель

16 марта 2018 г.



В.В.Акимов