

Ханты-Мансийский автономный округ-Югра
(Тюменская область)

**Муниципальное унитарное предприятие
города Нижневартовска**

«Производственный ремонтно-эксплуатационный трест №3»

628609, г. Нижневартовск
ул. Северная, 28 Б
ИНН 8603007924

Тел.: 27-01-89
Факс: 27-30-30

Р/счет 40702810400000003208
НГАБ Ермак БИК047169742
Кор/счет 30101810000000000742

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2019 год**

в тыс.руб.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>19</u> г. ¹	491 753	(65 639)	28 330	(12 871)	4 535	(8 438)			507 212	(69 542)
	5210	за 20 <u>18</u> г. ²	341 873	(63 382)	163 098	(13 218)	5 959	(8 216)			491 753	(65 639)
в том числе: <i>недвижимое имущество</i>	5201	за 20 <u>19</u> г. ¹	441 801	(24 937)	3 635	(9 151)	898	(5 201)			436 285	(29 240)
	5211	за 20 <u>18</u> г. ²	295 730	(24 920)	158 684	(12 613)	5 655	(5 672)			441 801	(24 937)
<i>движимое имущество</i>	5202	за 20 <u>19</u> г. ¹	49 952	(40 702)	24 695	(3 720)	3 637	(3 237)			70 927	(40 302)
	5212	за 20 <u>18</u> г. ²	46 143	(38 462)	4 414	(605)	304	(2 544)			49 952	(40 702)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. ¹	38 972	()	43 739	(40 962)			x	41 749	()
	5420	за 20 18 г. ²	31 735	()	38 297	(31 060)			x	38 972	()
в том числе: <i>материалы</i>	5401	за 20 19 г. ¹	30 014	()	36 134	(27 430)			69 404	38 718	()
	5421	за 20 18 г. ²	28 830	()	18 777	(17 593)			19 560	30 014	()
<i>товары для перепродажи</i>	5402	за 20 19 г. ¹	1 537	()	5 420	(5 604)			2 169	1 353	()
	5422	за 20 18 г. ²	1 088	()	7 903	(7 454)				1 537	()
<i>готовая продукция</i>	5403	за 20 19 г. ¹	1 605	()	2 185	(2 112)			3 381	1 678	()
	5423	за 20 18 г. ²	1 817	()	4 435	(4 647)				1 605	()
<i>незавершенное производство</i>	5404	за 20 19 г. ¹	5 816	()		(5 816)				0	()
	5424	за 20 18 г. ²	0	()	7 182	(1 366)				5 816	()

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>19</u> г. ¹	320 660	(496)	740 465		(789 840)	()		()	271 285	(496)
	5530	за 20 <u>18</u> г. ²	210 663	()	769 715		(659 718)	()		()	320 660	(496)
в том числе: <i>покупатели и заказчики</i>	5550	за 20 <u>19</u> г. ¹	301 662	(496)	724 920		(774 890)	()		()	251 692	(496)
	5570	за 20 <u>18</u> г. ²	191 100	()	755 365		(644 803)	()		()	301 662	(496)
прочие дебиторы	5630	за 20 <u>19</u> г. ¹	18 998	()	15 545		(14 950)	()		()	19 593	()
	5650	за 20 <u>18</u> г. ²	19 563	()	14 350		(14 915)	()		()	18 998	()
Итого	5500	за 20 <u>19</u> г. ¹	320 660	(496)	740 465		(789 840)	()		х	271 285	(496)
	5520	за 20 <u>18</u> г. ²	210 663	()	769 715		(659 718)	()		х	320 660	(496)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	179 397		189 879		94 625	
в том числе: <i>население</i>	5541	171 159		180 889		93 431	
прочие		8 238		8 990		1 194	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. ¹	311 634	885 865		(906 481)	()		291 018
	5580	за 20 18 г. ²	217 171	840 661		(746 198)	()		311 634
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 19 г. ¹	269 801	455 924		(466 683)	()	()	259 042
	5581	за 20 18 г. ²	153 883	459 913		(343 995)	()	()	269 801
расчеты с бюджетом	5562	за 20 19 г. ¹	21 953	114 492		(119 188)	()	()	17 257
	5582	за 20 18 г. ²	39 770	104 726		(122 543)	()	()	21 953
расчеты с внебюджетными фондами	5563	за 20 19 г. ¹	4 373	64 108		(66 925)	()	()	1 556
	5583	за 20 18 г. ²	11 152	55 407		(62 186)	()	()	4 373
расчеты с персоналом	5564	за 20 19 г. ¹	7 277	223 787		(223 129)	()	()	7 935
	5584	за 20 18 г. ²	9 786	210 515		(213 024)	()	()	7 277
прочие кредиторы	5565	за 20 19 г. ¹	8 230	27 554		(30 556)	()	()	5 228
	5585	за 20 18 г. ²	2 580	10 100		(4 450)	()	()	8 230
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	311 634	885 865		(906 481)	()	x	291 018
	5570	за 20 18 г. ²	217 171	840 661		(746 198)	()	x	311 634

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5590	219 698	194 614	117 278
в том числе: поставщикам и подрядчикам	5591	219 698	194 614	117 278

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	307 307	392 729
Расходы на оплату труда	5620	212 116	198 514
Отчисления на социальные нужды	5630	63 611	59 278
Амортизация	5640	8 438	8 215
Прочие затраты	5650	84 041	42 384
Итого по элементам	5660	675 513	701 120
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			-5 816
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	496	213
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	676 009	695 517

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 340	38 367	(40 612)	()	13 095
в том числе: <i>оплата предстоящих отпусков работникам</i>	5701	15 340	38 367	(40 612)	()	13 095

ДИРЕКТОР
Соколов А.Н.




ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности
МУП г. Нижневартовска «ПРЭТ № 3»
за 2019 год

МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" учреждено в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации", Федеральным законом от 14.11.2002 г. №161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», зарегистрировано Постановлением администрации города от 05.05.1993 г. № 208. Дата государственной регистрации - 05.07.1993 г. Номер свидетельства о государственной регистрации - серия НВ-11 № 92442.

Адрес Предприятия: 628606, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Нижневартовск, ул. Северная, д.28 б.

МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы Российской Федерации № 6 по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре, регистрационное свидетельство от 20.08.1993 г. серия 86 № 001886937.

Учредителем предприятия является муниципальное образование город Нижневартовск. Функции учредителя осуществляет администрация города, представляемая департаментом муниципальной собственности и земельных ресурсов. Конечным бенефициаром является администрация города, представляемая департаментом муниципальной собственности и земельных ресурсов.

Деятельность осуществляется на основании Устава, утвержденного приказом департамента муниципальной собственности и земельных ресурсов 10.05.2016 г. № 879/36-п.

Уставный капитал на 31.12.2019 года составляет 13 280 588 рублей.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению многоквартирными домами № 35 от 17.04.2015 г.

МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, круглую печать со своим полным фирменным наименованием на русском языке и указанием на место нахождения, штампы, бланки со своим фирменным наименованием, может от своего имени приобретать имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, выступать истцом и ответчиком в суде, арбитражном и третейском суде.

МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" отвечает по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом.

В своей деятельности МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, решениями органов власти и управления города Нижневартовска, уставом.

Структура предприятия.

В состав МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" (с функциями управления) в течение года входили:

- ЖЭУ- 3, 17, 20, 28, временного жилья
- Специализированная служба ритуальных услуг (ССРУ)
- Комплекс бытовых услуг (баня, общественные туалеты)
- Объединенная диспетчерская служба,
- Цех по текущему ремонту и техническому обслуживанию внутридомовых сантехнических систем и оборудования,
- Цех по текущему ремонту и техническому обслуживанию внутридомового электрооборудования,
- Автотранспортный участок
- Аппарат управления
- Цех подготовки производства

Цель создания и виды деятельности.

МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3", является управляющей компанией.

Основной целью создания и деятельности МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" является обеспечение сохранности жилищного фонда и объектов коммунального назначения, повышение уровня благоустройства жилищ, улучшение санитарного состояния города.

Основным видом деятельности является:

- Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1);

Дополнительными видами деятельности, по которым велась деятельность в 2019 году, являются:

- Торговля розничная предметами культового и религиозного назначения, похоронными принадлежностями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.78.4);
- Организация похорон и предоставление связанных с ними услуг (ОКВЭД 96.03).

Учетная политика.

Бухгалтерский и налоговый учет МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" осуществляется в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 568 от 29.12.2018 г.

Бухгалтерский учет МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" ведется исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Ф3 «О бухгалтерском учете», положениями и стандартами по бухгалтерскому учету, утвержденными МФ РФ.

Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Ф3 от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и другими нормативными актами РФ,

регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, формирование.

Финансовая деятельность.

1. Основные средства.

Учет основных средств в МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3" ведется в соответствии с ПБУ № 6/01 (приказ МФ РФ от 30.03.2001 г. № 26н).

К основным средствам относится имущество, стоимостью более 40 тысяч рублей за единицу и сроком службы более 12 месяцев.

Переоценка основных средств не производится.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, накопленной за весь период эксплуатации.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Затраты на ремонт основных средств, включаются в себестоимость по мере проведения таких работ в полном объеме в том отчетном периоде, когда они осуществляются.

В целом за 2019 год балансовая стоимость основных средств увеличилась за счет поступления основных средств в хозяйственное ведение и путем приобретения.

2. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Стоимость спецодежды списывается на счета учета затрат линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Малоценные основные средства, а так же приобретенные книги, брошюры и т.п., стоимостью 40 000 рублей и менее, отражаются в составе материально-производственных запасов. Списание производится одновременно на счета учета затрат в момент передачи их в эксплуатацию, и в дальнейшем учитываются на забалансовых счетах.

На 31.12.2019 г. МПЗ оценены в сумме 41 749 тысяч рублей, что составляет 5,38 % от всех активов баланса и 12,79% от оборотных активов.

Динамика движения запасов, товаров, готовой продукции (тыс.руб.).

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2019	изменения
Сырье и материалы	18 399	24 371	5 972
Топливо	241	173	-68
Тара и тарные материалы	14	4	-10
Запасные части	985	601	-384
Прочие материалы	978	1 631	653
Инвентарь и хоз.принадлежности	1 502	1 218	-284
Специальная одежда на складе	2 488	5 964	3 476
Специальная одежда в эксплуатации	598	952	354
Основные средства, стоимостью до 40000	4 809	3 804	-1 005
Товары на складах	1 537	1 353	-184
Готовая продукция	7 421	1 678	-5 743
ИТОГО	38 972	41 749	2 777

3. Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС, уплачиваемого в бюджет, и определяется исходя из цен, установленных договорами между МУП г. Нижневартовска "ГРЭТ № 3" и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 270 789 тыс.руб., что составляет 34,88 % всех активов и 82,96 % от оборотных активов.

Дебиторской задолженности, по сравнению с прошлым периодом, снизилась на 49 375 тыс.руб.

Динамика дебиторской задолженности (тыс.руб.).

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2019	изменения
Расчеты с покупателями и заказчиками	301 166	251 196	-49 970
Расчеты с прочими дебиторами	18 998	19 593	595
ИТОГО	320 164	270 789	-49 375

Снижение дебиторской задолженности связано с проведением досудебной и судебной работы по взысканию задолженности, также повлиял переход многоквартирных жилых домов на прямые расчеты за коммунальные услуги с ресурсоснабжающими организациями.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.19 года составляет 179 397 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.18 просроченная задолженность составляла 189 879 тыс. руб. При этом, просроченная задолженность населения из этой суммы составляет 171 159 тыс. руб. и 180 889 тыс. руб. соответственно.

Дебиторская задолженность образовалась по основному виду деятельности «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1)». Основными дебиторами являются физические лица – собственники помещений в многоквартирных жилых домах.

На предприятии ведется на регулярной основе работа по взысканию задолженности, а именно досудебная – оповещение посредством телефонной связи, напоминаний на бумажном носителе, беседы, организована постоянно действующая комиссия по работе с должниками. В функции комиссии входит выяснение причин образования задолженности, консультации собственников по мерам социальной поддержки, возможность заключения соглашения о рассрочке платежа. Также организована работа по оформлению судебных исков по должникам. На сегодняшний день вся задолженность в пределах сроков исковой давности оформлена в суд. Также физические лица не объявляют себя банкротами в массовом порядке.

В связи с тем, что работа по погашению задолженности населением ведется в порядке, предусмотренном законодательством РФ с привлечением, в том числе службы судебных приставов Предприятие не квалифицирует просроченную задолженность населения за жилищно-коммунальные услуги как сомнительную. Погашение просроченной задолженности населения производится по мере погашения исполнительных листов.

Кредиторская задолженность.

В составе кредиторской задолженности отражаются расчеты с поставщиками и подрядчиками за товары, работы, услуги, задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами, прочая кредиторская задолженность.

На 31.12.2019 года кредиторская задолженность составляет 311 634 тыс. руб., что на 94 463 тыс. руб. больше, чем на 31.12.2017 г.

Динамика движения кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2019	изменения
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	269 801	259 042	- 10 759
Расчеты по налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды	26 326	18 813	- 7 513

Расчеты с персоналом по оплате труда	7 277	7 935	658
Расчеты с прочими дебиторами	8 230	5 228	-3 002
ИТОГО	311 634	291 018	-20 616

Снижение кредиторской задолженности также связано с проведением досудебной и судебной работы по взысканию дебиторской задолженности, усилением платежной дисциплины, также повлиял переход многоквартирных жилых домов на прямые расчеты за коммунальные услуги с ресурсоснабжающими организациями.

4. Расходы будущих периодов.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

5. Создание резервов.

Резерв предстоящих расходов по капитальному ремонту основных средств не формируется. Расходы на проведение всех видов ремонтов основных средств относятся на затраты производства в том отчетном периоде, в котором произведен ремонт.

Резерв по сомнительным долгам в 2019 году не пересматривался.

6. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2019 г. денежные средства составляют 12 919 тыс. руб., в том числе: на расчетном счете – 12 860 тыс. руб. в кассе предприятия – 13 тыс. руб. переводы в пути - 46 тыс. руб.

7. Заемные средства.

В течение отчетного года для ведения хозяйственной деятельности МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" не привлекало заемные средства.

8. Инвентаризация товарно-материальных ценностей, денежных средств, прочих активов и обязательств.

При проведении инвентаризации товарно-материальных ценностей, прочих активов и обязательств МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" в 2019 году выявлена недостача на сумму 870,95 рублей, данная недостача взыскана с подотчетного лица.

9. Капитал и резервы.

9.1. Уставный капитал.

Уставный капитал не изменился и на 31.12.2019 г. составил 13 281 тыс. руб.

9.2. Резервный капитал.

МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" создает резервный капитал, предназначенный для покрытия убытков в случае отсутствия иных средств. Резервный капитал создается в размере не ниже 10% величины уставного фонда предприятия, путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли. На 31.12.2019 г. резервный капитал составляет 1 858 тыс. руб. или 14 % Уставного капитала.

9.3. Добавочный капитал.

МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" имеет добавочный капитал, который создан путем передачи собственником в хозяйственное ведение имущества.

Добавочный капитал на 01.12.2019 г. составляет 45 831 тыс. руб. или 10,86 % собственного капитала.

9.4. Нераспределенная прибыль.

Показатель нераспределенной прибыли на 31.12.2019 г. составил 366 884 тыс. руб., в том числе:

нераспределенная прибыль прошлых лет - 1 477 тыс. руб.,
прибыль, подлежащая распределению – 4 620 тыс. руб.,
основные средства в хозяйстве – 413 431 тыс. руб.,
непокрытый убыток – 52 644 тыс. руб.

10. Признание доходов и расходов.

Выручка от оказания услуг (продажи товаров) признается для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг (продажи товаров) покупателям и заказчикам, предъявления им расчетных документов и отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от:

- выполненных работ по текущему ремонту, техническому обслуживанию и санитарному содержанию жилищного фонда города, а так же управлению жилищного фонда города;

- продажи товаров ритуального назначения;

- оказание услуг по гарантированному перечню при захоронении;

- оказание услуг бытового назначения (содержание общественной бани и общественных туалетов).

Прочими доходами признаются:

- доходы от продажи товарно-материальных ценностей,

- доходы от реализации основных средств,

- полученные субсидии из муниципального бюджета

- прочие доходы.

Динамика изменения выручки от обычных видов деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2019	изменения
Управление, содержание и техническое обслуживание, текущий ремонт жилого фонда	269 935	313 590	43 655
Коммунальные услуги	340 365	277 972	- 62 393
Оказание ритуальных услуг, реализация товаров ритуального назначения	13 159	16 150	2 991
Услуги комплекса бытовых услуг (общественные баня и туалеты)	8 420	7 590	-830
Платные услуги	608	1 191	583
ИТОГО	632 487	616 493	-15 994

Снижение данного показателя связано с переходом многоквартирных жилых домов на прямые расчеты за коммунальные услуги с ресурсоснабжающими организациями

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, которые МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" несли при выполнении видов деятельности, являющихся для него основными.

В состав *прочих расходов* входят:

расходы, связанные с выбытием, списанием основных средств,
расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями,

социальные выплаты работникам,

налог на имущество,

списание безнадежной задолженности с истекшим сроком исковой давности,

расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году,

прочие расходы.

Динамика изменения расходов от обычных видов деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2019	изменения
Управление, содержание и техническое обслуживание, текущий ремонт жилого фонда	315 754	347 222	31 468
Коммунальные услуги	337 571	276 332	-61 239
Оказание ритуальных услуг, реализация товаров ритуального назначения, содержание мест захоронений	29 753	40 130	10 377
Услуги комплекса бытовых услуг (общественные баня и туалеты)	12 145	12 258	113
Платные услуги	294	67	-227
ИТОГО	695 517	676 009	- 19 508

Снижение данного показателя связано с переходом многоквартирных жилых домов на прямые расчеты за коммунальные услуги с ресурсоснабжающими организациями, а так же проведением мероприятий по оптимизации расходов путем снижения затрат.

11. Финансирование.

Поступление субсидий (компенсация недополученных доходов, возмещение затрат) составило в 2019 году 72 253 тыс. руб.

Динамика изменения поступления субсидий (тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2019	изменения
Содержание мест захоронений	22 935	25 996	3 061
Услуги по погребению (гарантированный перечень)	3 385	2 644	-741

Содержание общественных туалетов	1 371	1 353	-18
Содержание туалетов по ветхому жилому фонду	3 038	2 821	-217
Содержание ветхого жилого фонда	36 540	29 473	- 7 067
Вывоз жидких бытовых отходов	3 439	3 168	-271
Компенсация затрат по профобучению граждан предпенсионного возраста	0	59	59
ИТОГО	70 708	65 514	- 5 194

12. Динамика изменения показателей отчета о финансовых результатах.

тыс.руб.

Наименование показателя	2018 год	2019 год	изменения
Выручка	632 487	616 493	- 15 994
Себестоимость	695 517	676 009	-19 508
Прибыль от продаж	-63 299	-59 516	-3 783
Проценты к получению	46	111	65
Прочие доходы	92 849	84 012	-8 837
Прочие расходы	26 605	41 895	15 290
Прибыль до налогообложения	3 260	-17 288	-20 548

Себестоимость за 2019 год распределяется по статьям затрат следующим образом:

тыс.руб.

Наименование статьи	Сумма	%
Материальные затраты	307 307	45,49
Затраты на оплату труда	212 116	31,40
Отчисления на социальные нужды	63 611	9,42
Амортизация	8 438	1,25
Прочие затраты	84 041	12,44
ВСЕГО	675 513	100,00

13. Собственные (чистые) активы.

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2019	Изменение
Активы	447 729	427 854	-19 875
Уставный капитал	13 281	13 281	0
Превышение активов над уставным капиталом	434 448	414 573	- 19 875

Активы уменьшились за 2019 год на 19 875 тыс. руб. Уменьшение произошло из-за выбытия из хозяйственного ведения основных средств, а также получение убытка от финансово хозяйственной деятельности по итогам 2019 года.

14. Работа с кадрами

Общая численность работников МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3"

человек

На 31.12.2018	На 31.12.19	отклонения
560	511	- 49

Было трудоустроено всего

человек

За 2018 год	За 2019 год	отклонения
222	181	- 41

Было уволено всего

человек

За 2018 год	За 2019 год	отклонения
257	239	- 18

человек

Причина увольнения	2018 год	2019 год	отклонения
собственное желание	213	211	- 2
окончание срока трудового договора	17	12	- 5
нарушение трудовой дисциплины (прогул, опьянение)	16	13	- 3
в порядке перевода к другому работодателю	4	-	- 4
прочие причины	7	3	- 4

Информация об образовании, работающих в МУП г. Нижневартовска "ГРЭТ №3":

человек

	2018 год	2019 год	отклонения
высшее образование	74	68	- 6
среднее профессиональное	114	120	6
начальное профессиональное	33	38	5
среднее общее	203	161	- 42
Основное общее	136	124	- 12

На предприятии в 2019 году, обучающихся в высших учебных заведениях было 6 человек. Всем обучающимся без отрыва от производства предоставлялись льготы, согласно Трудового кодекса РФ.

Администрация проводит работу по закреплению кадров на предприятии.

В связи с этим можно отметить стаж работы в жилищно-коммунальном хозяйстве:

человек

	За 2018 год	За 2019 год	отклонения
до 5 лет	222	287	67
от 5 до 10 лет	155	142	-13

На предприятии трудится всего:

человек

	за 2018 год	за 2019 год	отклонения
женщин	353	328	- 6
что составляет от общей численности работающих	63%	64%	
мужчин	207	183	- 24
что составляет от общей численности работающих	36,96%	35,81%	
пенсионеров	171	198	27
что составляет от общей численности работающих	30,5%	38,74%	
инвалидов	11	10	- 1
что составляет от общей численности работающих	1,96%	1,95%	
молодежь до 30 лет	55	43	-12
что составляет от общей численности работающих	9,8%	8,41%	

15. Оплата и нормирование труда

Организация оплаты труда в МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" состоит из следующих основных элементов:

- нормирование труда;
- определение формы и системы заработной платы;
- установление тарифной системы;
- формирование фонда оплаты труда.

Фонд оплаты труда формируется из двух составляющих:

- постоянная (гарантированная) часть;
- переменная часть.

Постоянная (гарантированная) часть заработной платы состоит из:

- должностного оклада (тарифной ставки), начисленного за фактически отработанное время;
- доплат и надбавок, предусмотренных ТК РФ (за работу в выходные и нерабочие праздничные дни, за работу в ночное время, за выполнение работ с вредными или опасными условиями труда, за сверхурочную работу и т.п.);
- компенсационных выплат за работу в особых климатических условиях территория, приравненная к районам Крайнего Севера (РК и СН).

Переменная часть заработной платы состоит из:

- ежемесячной премии;
- разового премирования (поощрение);
- прочих доплат и стимулирующих надбавок в соответствии с локальными нормативными актами, действующими на предприятии.

Ежемесячная премия выплачивается в соответствии с Положением «О премировании и поощрении работников МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ № 3", утвержденным руководителем по согласованию с председателем профсоюзного комитета.

За 2019 год премия выплачена в сумме 10 872 тыс. рублей, что составило 24,43 % от тарифных ставок и окладов за отработанное время.

В соответствии с Положением «Об оплате труда работников МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" в 2019 г. были выплачены:

1. Компенсационные выплаты в части тарифа:

- доплата за работу в ночное время – 496,65 тыс. рублей;
- доплата за работу в сверхурочное время – 91,48 тыс. рублей;
- доплата за выходные и праздничные дни – 1 210,97 тыс. рублей;
- доплата за работу с вредными и тяжёлыми условиями труда – 281,59 тыс. рублей;

2. Стимулирующие выплаты в части тарифа:

- надбавки за классность водителям автотранспорта – 293,80 тыс. рублей;
- доплата бригадирам из числа рабочих, не освобожденных от основной работы – 292,81 тыс. рублей;
- доплата за совмещение профессий, расширение зон обслуживания и увеличение объема – 1 128,81 тыс. рублей.

По результатам финансовой отчетности за 2017 год действие коллективного договора в части выплат из прибыли было приостановлено с марта 2018 года.

За 2019 год были произведены выплаты социального характера на сумму 2 018,54 тыс. рублей, в том числе:

- материальная помощь на погребение – 140,0 тыс. руб.
- компенсация проезда в льготный отпуск - 1 878,54 тыс. руб.

16. Охрана труда и пожарная безопасность

Главная задача охраны труда - создание комфортных, безопасных условий труда. Обеспечение необходимых условий и охраны труда - одна из основных гарантий трудовых прав работающих, важнейшее направление деятельности МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3". Охрана труда очень важна для успешной работы. Без четко отлаженной системы в этой сфере, без постоянной заботы о людях сегодня не возможно двигаться вперед. Проблемы охраны труда требуют комплексного подхода к их решению. Поэтому вопросы охраны труда, пожарной безопасности стоят в ряду приоритетных направлений социальной политики, проводимой администрацией МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3". Качественно улучшать условия труда работников, не допускать производственного травматизма и профессиональных заболеваний в МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" помогает принятая на предприятии Политика в области охраны труда и промышленной безопасности, определяющая пути развития элементов, составляющих систему управления ОТ и ПБ, и планы внедрения новых элементов этой системы. Основой для проведения такой политики в этом направлении является программный подход, основанный на полной реализации программы улучшения условий и охраны труда. Данная программа полностью финансируется, и позволяет МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" проводить важные мероприятия, способствующие активизации работы в этом направлении. Финансирование программы позволяет решать задачи по повышению обеспеченности работников качественными средствами индивидуальной защиты, проведением углубленных медицинских осмотров, обучением работников по основной и дополнительной профессии, проведением специальной оценки условий труда, модернизации производственных процессов, санитарно-бытовым обеспечением, и многие другие вопросы по обеспеченности безопасных условий и охраны труда, выполнения предусмотренных коллективным договором обязательств.

Все работники МУП г. Нижневартовска "ПРЭТ №3" занятые на работах с вредными условиями труда, а также на работах, выполняемых в особых условиях или связанных с загрязнением, обеспечивались сертифицированной спецодеждой, специальной обувью, в соответствии с установленными нормами. Лицам, работа которых связана с вредными условиями труда, в соответствии с Перечнем химических веществ, при работе с которыми в профилактических целях рекомендуется употребление молока или других равноценных пищевых продуктов, выдача молока заменялась компенсационными выплатами. Размер выплат за 2019 год составил 100,87 тыс. руб.

На приобретение спецодежды, спецобуви, СИЗ израсходовано 4 346,32 тыс. руб.

С учетом специфики производства, специальной оценки условий труда работникам предоставляются компенсации за работы в неблагоприятных условиях труда, в виде доплат к тарифной ставке (электрогазосварщик, маляр, штукатур, уборщик мусоропроводов) затраты на которые составили 281,59 тыс. руб., затраты на оплату дополнительных отпусков составили 519,38 тыс. руб.

С целью определения соответствия состояния здоровья работников поручаемой им работе, а также динамическим наблюдением за состоянием здоровья работников в условиях воздействия профессиональных вредностей, профилактики и своевременного установления начальных профессиональных заболеваний, выявления общих заболеваний, препятствующих продолжению работы с вредными, опасными веществами и производственными факторами, а также предупреждения несчастных случаев, в соответствии с Порядком проведения медицинских осмотров, установленном Приказом Минздравсоцразвития РФ от 12 апреля 2011 г. N 302н, работники предприятия в 2019 г. прошли медицинский осмотр, затраты составили 572,97 тыс. руб. Затраты на предрейсовое и после рейсовое медицинское освидетельствование водителей и машинистов составили 223,74 тыс. руб.

Большую роль в создании безопасных условий труда на производстве, в профилактике производственного травматизма и профессиональных заболеваний по праву принадлежит обучению работников, включая руководителей. Так затраты на обучение и переподготовку кадров (обучение по охране труда, промышленную безопасность, допуск работников на производство работ на высоте и пр.) составили 210,30 тыс. руб.

Для оказания первой помощи при травмах, все подразделения МУП г. Нижневартовска "ГРЭТ №3" обеспечиваются аптечками первой помощи. В целях обеспечения подразделений локальными нормативными актами, наглядными пособиями и учебными материалами по охране труда, в Центре охраны труда приобретена литература по охране труда, пожарной безопасности плакаты, нормативные документы по ОТ, ПБ. В соответствии с межотраслевыми правилами по охране, при работе на высоте, специализированной организацией два раза в год проводились испытания предохранительных испытания других поясов и веревок на соответствие средств защиты.

В соответствии с ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваниях» затраты на страхование составили 392,71 тыс. руб. Страхование автогражданской ответственности 195,37 тыс. руб.

Для обеспечения пожарной безопасности на предприятии разработаны мероприятия по их обеспечению (приобретение и перезарядка огнетушителей, приобретение пожарных рукавов для домов повышенной этажности, испытание кровельного ограждения и др.).

Итого затраты на мероприятия по улучшению условий и охраны труда, пожарной безопасности в МУП г.Нижневартовска "ГРЭТ №3" за 2019 г. составили 8 435,41 тыс. руб.

17. Политика в отношении управления рисками:

Условия ведения деятельности

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Предприятия. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Предприятия считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Предприятия в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Предприятия данного законодательства применительно к операциям и деятельности Предприятия может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Предприятие в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

В обычной деловой практике Предприятие участвует в судебных разбирательствах, возникающих в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Информация о рисках хозяйственной деятельности Предприятия

В процессе хозяйственной деятельности Предприятия подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Предприятия.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Предприятием предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Предприятия могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски.

Финансовые риски

Предприятие не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Предприятия в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Предприятия не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Предприятие не оказывает услуги, связанные с расчетами валютой. Таким образом, руководство считает, что Предприятие не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Предприятие оценивает кредитный риск, как низкий, так как кредиты в отчетном году не получало.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Предприятия своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Предприятие осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного капитала в соответствии с планами руководства.

18. Операции со связанными сторонами

Связанной стороной является Администрация г. Нижневартовска
Операции отсутствуют.

19. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Отсутствуют.

Прекращения деятельности предприятия не предполагается.

Директор



Соколов А.Н.

16.03.2020 г.