

Пояснительная записка к отчету о выполнении плана
финансово-хозяйственной деятельности
МУП «Тверьгорэлектро» за 2014 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование: Муниципальное унитарное межрайонное предприятие электрических сетей "Тверьгорэлектро" (МУП «Тверьгорэлектро»)

1.2. Адрес местонахождения: 170008, г. Тверь, ул. Ротмистрова, д. 27.

1.3. Дата государственной регистрации: 10 августа 1992 г., основной государственный регистрационный N 1026900572522.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 15 935 тыс. руб.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. План (программа) финансово-хозяйственной деятельности МУП «Тверьгорэлектро» на 2014 год утвержден распоряжением администрации горда Твери от 12.08.2014 г. №578.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

2.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный период.

2.1.1. Основным видом деятельности организации являются услуги по передаче электрической энергии, принадлежащей энергосбытовой компании, по электрическим сетям предприятия (транзит электроэнергии), содержание, эксплуатация, текущий и капитальный ремонт системы электроснабжения, услуги по наружному освещению города Твери (наружное освещение). Структурных изменений в номенклатуре предоставляемых услуг предприятия за отчетный период не произошло.

Структура доходов за 2014 г. представлена в приложении 1.

За 2014 г. получено доходов сумме 786 611 тыс. руб., в т.ч.:

- передача эл. энергии –608 666 тыс.руб.

- наружное освещение –120 868 тыс.руб.

- технологическое присоединение –23 670 тыс.руб.

- прочие – 33 407 тыс.руб.

План по доходам за 2014 год перевыполнен на 3,8% (28 814 тыс. руб.). Это связано с выявленным бездоговорным потреблением электроэнергии в сетях МУП «Тверьгорэлектро» на 26 820,5 тыс. руб., которое включено в услуги по передаче электроэнергии, а также с оказанием дополнительных платных услуг.

Полезный отпуск электроэнергии за 2014 г. составил 742 400,7 тыс. кВт*ч, за 2013 г. составил 747 920,6 тыс. кВт*ч,

2.1.2. Расходы предприятия за 2014 г. составили 695 808 руб., в т.ч.:

- материалы – 29 800
- топливо – 6 182
- зарплата и отчисления – 159 698
- амортизация – 23 277
- затраты на компенсацию – 269 139
- эл. энергия на уличное освещение – 70 634
- прочие – 137 078

Основной статьей затрат являются потери электроэнергии – 39% в структуре затрат.

Структура расходов за 2014 год представлена в приложении 2.

План по расходам в целом за 2014 год выполнен. Экономия фактических расходов над плановыми составляет 2,6% (-18 541,3 тыс. руб.) .

В связи с получением дополнительной выручки за 2014 год по прочим платным услугам в размере 10 635 тыс.руб.(без учета выполненных подрядных работ по выносу электросетей в размере 10772 тыс.руб.) предприятие понесло дополнительные расходы на выполнение дополнительных платных услуг, в т.ч. и на оплату труда работников.

2.1.3. План по прибыли перевыполнен на 109% (47 354,9 тыс. руб.). По итогам 2014 года прибыль от реализации составила 90 802,7 тыс. руб. Это связано с выявленным бездоговорным потреблением электроэнергии, по оплате потерь прибыль -25449,8 тыс.руб из-за уменьшения фактического размера потерь от плановых. По обслуживанию наружного освещения получен убыток в размере 2 965,7 тыс. руб., дополнительные платные услуги прибыль- 11739,3 тыс.руб(вынос сетей)

Снижение тарифа на передачу электроэнергии с 01.07.2014 года (с 804,14 руб. до 770,88 руб. за МВт/час) привело к снижению темпа роста прибыли от передачи электроэнергии за 3, 4 кварталы 2014 г., но на итоговый финансовый результат не оказало значительного влияния.

Финансово-экономические показатели за 2014 год в целом имеют как положительную, так и отрицательную динамику. Так, коэффициент текущей ликвидности не уменьшился и составил 0,6. Коэффициент рентабельности собственного капитала уменьшился и принял значение 19,9. Коэффициент соотношения заемных и собственных средств снизился до 4,8. Общая рентабельность снизилась с 4,4% в 2013 г. до 4,3%.

Сводная информация о финансово-хозяйственной деятельности представлена в приложении 3.

3. Состав кредиторской и дебиторской задолженности предприятия.

3.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2014 г. составила 334 960 тыс. руб., из них покупатели и заказчики – 313 993 тыс. руб. 80% задолженности составляет ОАО «МРСК Центра»-«Тверьэнерго» – 267 093 тыс. руб. Задолженность взыскивается в судебном порядке.

В соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (Приказ Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н) предприятие создает резервы сомнительных долгов по дебиторской задолженности, которая с большой долей вероятности не будет получена, руководствуясь п.3 ст.266 НК: за 2013 год в размере 27 896 тыс. руб. В резерв сомнительных долгов отнесены суммы дебиторской задолженности по предприятиям, в отношении которых введена процедура банкротства, а именно: МУП «Дороги Твери» - 43 тыс. руб., ОАО «Тверские коммунальные системы» - 102 тыс. руб., МУП «Тверьгортеплоэнерго» - 3 228 тыс. руб. Также задолженность предприятий, судебные решения по которым отменены после взыскания по исполнительным листам: ООО "РосИнвестСтрой" (и/л АС №05291081 от 15.03.12 дело А66-720/11) - 14 682,5 тыс. руб., ООО "ТверьЭнергоУчет" (дело №А66-14682/2009 от 26.03.2010 и/л АС №002004815) – 9 841,1 тыс. руб. За 2014 год создан резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности 50 604 тыс. руб. Основная часть созданного резерва – 50 399 тыс.руб. составляет ОАО "МРСК Центра", дебиторская задолженность оспаривается в судебном порядке (Отчет о проведении претензионной и исковой работы за 2014 год). В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности отражена за вычетом резерва.

3.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2014 г. составила 798 279 тыс. руб., из них перед поставщиками, подрядчиками – 720 656 тыс. руб. 90% задолженности составляет ОАО «Тверьэнергосбыт» и ОАО «МРСК Центра», АО «АтомЭнергоСбыт».

Динамика дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование	01.01.2014	31.03.2014	30.06.2014	30.09.2014	31.12.2014
Дебиторская задолженность	421 953	457 055	461 221	418 466	334960
В т.ч. покупатели и заказчики	403 437	429 329	440 254	398 604	313993
Кредиторская задолженность	791 368	789 939	826 217	797 216	798279
В т.ч. Поставщики и подрядчики	729 808	732087	761220	731 461	720656
По оплате труда	10934	5671	5048	4599	9333
Внебюджетные фонды	5379	2665	3523	2529	5189
Налоги и сборы	7791	12394	11986	12206	7370
Прочие	37456	37122	44440	46421	55731

По урегулированию финансовой ситуации на предприятии ведутся переговоры с основными контрагентами (АО «Атомэнергосбыт», ОАО «МРСК Центра»-«Тверьэнерго» и ОАО «Тверьэнергосбыт») по проведению взаимозачетов.

4. Реализация мероприятий по экономии энергоресурсов.

В 2014 году предприятием были осуществлены следующие мероприятия:

- установка приборов учета
- проведение энергообследований
- установка нового оборудования в трансформаторных подстанциях
- проведение проверок и обеспечение своевременности и правильности снятия показаний счетчиков

- ремонт, калибровка, поверка счетчиков
- замена неизолированных проводов на провод СИП в сетях 6-10-0.4кВ
- замена неизолированных проводов на провод СИП в сетях наружного освещения 0.4кВ
- оптимизация загрузки электрических сетей за счет строительства линий и подстанций
- замена ламп накаливания и ДРЛ на энергосберегающие лампы, замена электромагнитной ПРА на электронную.
- установка фотореле и реле времени в сетях уличного освещения.
- разработка нормативов потерь электроэнергии

5. Основные средства предприятия.

5.1. Первоначальная стоимость основных средств, находящихся в хозяйственном ведении предприятия, на 31.12.2014 г. составляет 812 136 тыс. руб. Начислено амортизации на 31.12.2014 г. – 331 967 тыс. руб. Изношенность основных фондов предприятия составляет 41%. За 2014 год поступило основных средств на сумму 134 485 тыс. руб. выбыло – 2 473 тыс. руб.

8 220 тыс. руб. поступило от собственника – Администрации г. Твери; 29 333 тыс. руб. – в результате исполнения инвестиционной программы, утвержденной на 2014 г.; приобретены транспортные средства в лизинг на сумму 7 881 тыс. руб.; 92 945 тыс. руб. – за счет реконструкции сетей электроснабжения, осуществления технологических присоединений и приобретения новых объектов.

В целях обеспечения полного и достоверного учета, а также регистрации права муниципальной собственности и хозяйственного ведения на недвижимое имущество, находящееся на балансе предприятия, проводится работа по инвентаризации объектов электроснабжения.

В настоящее время уже подготовлено и представлено для постановки на кадастровый учет в ФГБУ «Кадастровая палата Тверской области» необходимой документации на 584 трансформаторных подстанций и на 600 кабельных линий, из них на 572 подстанций и на 187 кабельных линий получены свидетельства на право муниципальной собственности.

Сведения по основным средствам (распределительным сетям) указаны в приложении 4.

5.2. На 31.12.14 г. в аренде на забалансовом учете предприятия числятся земельные участки на сумму 23 474 тыс. руб.

6. Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	За 2013 год	За 2014 год	Изменения, %
1	Среднесписочная численность работников, чел.	350	357	+1,96

1.1.	в т. ч. работники основного производства	298	303	- 1,65
2	Фонд оплаты труда всего, тыс. руб.	122807,5	122362,3	0,36
3	Среднемесячная заработная плата, руб.	29239,88	28562,63	+ 2,37
3.1.	в т. ч. работников основного производства	27461,23	26453,61	+ 3,8

Основные показатели кадровой работы предприятия представлены в приложении 5.

7. Выполнение инвестиционных программ.

Из запланированных мероприятий инвестиционной программы на 2014 год в размере 29 839,00 тыс. руб. предприятием выполнены: реконструкция сетей электроснабжения в Заволжском районе г. Твери пос. Черкасы (1 этап строительства)- 16101,7 тыс.руб., модернизация диспетчерского пункта МУП «Тверьгорэлектро» (2 этап строительства)- 13737,29 тыс. руб.).

8. Выполнение программы развития предприятия.

В рамках программы развития предприятия проводится текущий и капитальный ремонт линий электропередачи, модернизируется оборудование подстанций и распределительных пунктов.

9. Распределение и использование прибыли.

За 2014 год предприятием получена чистая прибыль в размере 33 508,2 тыс. руб.

В тарифе на передачу электроэнергии в 2014 году заложено получение чистой прибыли на исполнение инвестиционной программы в размере 22 740 тыс. руб

Таким образом, распределению подлежит прибыль в размере 10 768,2 тыс. руб.

Использование прибыли представлено в таблице:

наименование	Остаток на начало отчетного периода	направлено за отчетный период	израсходовано в отчетном периоде
Фонд производственного развития	30 705	4 307,3	
Фонд материального поощрения и социального развития	8 349,4	3 768,9	3 085,3
Резервный фонд		538,4	538,4
Отчисления собственнику		2 153,6	2 153,6
Итого	39 054,4	10 768,2	5 777,3

10. Прочие доходы и расходы.

10.1. В составе прочих доходов за 2014 год на общую сумму 6 386,7 тыс. руб. основные позиции составляют:

- проценты за нарушение исполнения договорных обязательств по решению судов –4 130 тыс. руб.
- реализация прочих активов – 362 тыс. руб.
- страховое возмещение – 153 тыс.руб.

-обеспечение заявки :

(ООО «БИНОМ», ООО «Вологда ТИСИЗ», МУП «Горпроект», ООО «ИнженерЭлектроСтрой», МУП «Кадастровый центр Твери») -1 621,7 тыс руб.

10.2. В состав прочих расходов за 2014 год на общую сумму 55 282,8 тыс. руб. включены:

- стоимость реализация прочих активов – 155,5 тыс. руб.
- проценты по исполнительному листу (МРСК Центра –Тверьэнерго) по делу А 66-647/2013 от 02.10.2013г., процентов по исполнительному листу (ОАО «Тверьэнергосбыт») 007204572 от 03.10.14г. дело А66-8476/2012 - 2 905,7 тыс.руб.
- услуги банков – 637,5 тыс.руб.
- резервы по сомнительным долгам по дебиторской задолженности – 50 604 тыс. руб.

11. Физические показатели.

Объем оказанных услуг по передаче электроэнергии – 742 400 708 кВтч;

Потери электроэнергии – 157 098 802 кВтч (17,47%)

Произведено снятие показаний приборов учета в точках приема в сеть ТГЭ и точках отпуска смежным сетевым организациям – 2 990 шт.

Обработано заявок на подключение объектов энергоснабжения, выдачу технических условий, проектной документации (физ. и юр. лица) – 307шт.

Отключено объектов энергоснабжения в связи с бездоговорным электропотреблением (юридические лица) – 267 шт.

Отработаны заявки АО «ТверьАтомЭнергоСбыт » на ввод ограничения режима электропотребления (юридические лица) – 50 шт.

Отработаны заявки АО «ТверьАтомЭнергоСбыт» на возобновление режима электропотребления (юридические лица) –13 шт.

Оформлено и проверено Приложений к договорам энергоснабжения –4 399 шт.

Зафиксирован полезный отпуск:

- по актам б/учетного потребления (физ.лица) – 49 шт. – 106391 кВт*ч;
- по актам б/договорного потребления (физ.лица) – 77 шт. – 575 564,8 кВт*ч.
- по актам б/учетного потребления (юр.лица) – 49 шт. – 4 972 777 кВт*ч.
- по актам б/договорного потребления (юр.лица) – 825 шт. – 4 407 034,992 кВт*ч.

Количество пройденных потребителей (физ.лица) с целью снятия контрольных показаний приборов учета – 105 728 шт.

Количество пройденных потребителей (юр.лица) с целью снятия контрольных показаний приборов учета – 40 712 шт.

Произведено инструментальных проверок узлов учета электрической энергии (юр.лица) – 14 938 шт.

Выдано предписаний на приведение в соответствие узлов учета:

- физ.лица –19 579 шт.,
- юр.лица – 621 шт.

Установлено общедомовых приборов учета – 1076 шт.

Установлено выносных приборов учета – 2037 шт.

Установлено приборов учета на границе балансовой принадлежности сетей (в ТП)- 223 шт.

12. За 2014 год оперативно-диспетчерская служба обеспечивала требуемый режим работы электрооборудования, электрических сетей, проводила необходимые переключения по заявкам при выводе в ремонт оборудования, обеспечивала электроснабжение потребителей во всех существующих режимах работы электросетей. Были выполнены: 311 заявок по замене предохранителей до 1000В, 32 заявки на замену предохранителей выше 1000В , 277 заявок по отключению(включению) потребителей. 2393 ликвидировано технологических нарушений в сетях. Причинами отключений послужили повреждения кабельных линий электропередачи сторонними организациями при проведении земляных работ с нарушение правил, повреждение воздушных ЛЭП грузоподъемными механизмами, падением снега с крыш, падением веток (деревьев) на провода.

13. В 2014 г. нарушений ТБ, аварий и отказов в работе по вине персонала предприятия не было. В целях предупреждения аварийных отключений предприятия и организации, на территории которых проходят высоковольтные кабели, своевременно уведомлялись о запрещении производства земляных работ без вызова представителя МУП «Тверьгорэлектро», проводилась расчистка трасс от порослей деревьев на ВЛ-0,4-6-10 кВ, производились профилактические испытания электрокабелей, находящихся в эксплуатации и принимаемых на баланс от сторонних организаций.

14. Намечаемые меры по улучшению итогов деятельности предприятия.

Обеспечивать бесперебойное снабжение электроэнергией потребителей города.

Активизировать работу по снижению дебиторской и кредиторской задолженности.

Улучшить контроль и исполнение претензионной и исковой работой по взысканию дебиторской задолженности.

Усилить надзор за выполнением действующих норм и правил эксплуатации электрических сетей и оборудования, обеспечивать выполнение правил техники безопасности.

Директор

Гл. бухгалтер



М.Г. Сульман

Т.В. Москвина