

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«САХАЛИНСКАЯ КОММУНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
ЗА 2017 ГОД**

1. Общие сведения

Акционерное общество «Сахалинская Коммунальная Компания» занимается выработкой и транспортировкой тепловой энергии, оказывает услуги горячего и холодного водоснабжения, водоотведения населению.

Общество образовано в соответствии с договором о создании открытого акционерного общества «Сахалинская Коммунальная Компания» от 22.04.2005г., зарегистрировано 25.04.2005г. по адресу: 693000, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Бумажная, 26. Общество не имеет представительств, филиалов. Общество имеет обособленное подразделение в п. Восток, которое не имеет самостоятельного баланса, расчетных и иных счетов в банках.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года – 891 человек, на 31 декабря 2017 года – 906 человек, среднесписочная численность за 2017 год составила 878 человек.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 года № 106н., Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. № 34н.

Ведение бухгалтерского и налогового учета, а также хранение документов бухгалтерского учета организует Генеральный директор Общества. Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером Общества. Осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни возложено на отдельных должностных лиц приказом руководителя.

Бухгалтерский учет ведется с использованием вычислительной техники в автоматизированной форме с применением бухгалтерских программ: «1С: Управление теплосетью», «1С: Зарботная плата и управление персоналом».

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3. Нематериальные активы

В бухгалтерском учете предприятия нематериальные активы не числятся.

2.4. Основные средства

К основным средствам относится имущество, используемое в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг в течение срока полезного использования продолжительностью более 12 месяцев. Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по вводу в эксплуатацию, и фактически эксплуатируемые, учитываются в составе основных средств не зависимо от подачи документов на регистрацию права собственности. Амортизация по таким объектам начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств определяется в соответствии с положениями ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, начисленной за все время эксплуатации.

Арендованные основные средства отражаются в бухгалтерском учете Общества обособленно от собственных средств и учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре аренды.

В составе основных средств учитываются также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств, стоимость которых формируется с учетом принципов и правил формирования в бухгалтерском учете информации об основных средствах и соответствия актива определенным условиям, позволяющим отнести его в состав основных средств.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Срок полезного использования основного средства при вводе его в эксплуатацию определяется постоянно действующей комиссией в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.5. Долгосрочные финансовые вложения

На 31.12.2016 и 31.12.2017 года долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

2.6. Незавершенное производство

Характерной особенностью осуществляемых Обществом видов деятельности является отсутствие в учете остатков незавершенного производства.

Общехозяйственные (накладные) расходы в составе себестоимости продукции ежемесячно списывались на финансовый результат в полной сумме.

2.7. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется согласно ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденному приказом Министерства Финансов РФ от 09 июня 2001г. № 44н, Плану счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению, утвержденным приказом Министерства Финансов № 94н от 31.10.2000г.

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимаются активы, используемые в качестве сырья, материалов, топлива, запасных частей, инвентаря и хозяйственных принадлежностей и прочих материалов при осуществлении Обществом основных видов деятельности и используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС);

расходы на транспортировку, доставку и страхование, затраты по оплате процентов по заемным средствам (если они произведены до даты оприходования материально-производственных запасов на склад), затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, комиссионные вознаграждения, таможенные пошлины и иные платежи.

В целях определения размера материальных расходов при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии применяется метод оценки по средней себестоимости.

2.8. Расходы будущих периодов

К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым АО «СКК» в своей деятельности в течение определенного периода, отнесены расходы по приобретению лицензий и разрешений на осуществление отдельных видов деятельности.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Остаток расходов будущих периодов отражается в балансе в составе прочих внеоборотных активов, либо в составе запасов или оборотных активов, в зависимости от длительности периода, к которому они относятся. Аналитический учет РБП ведется по их видам на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расшифровка РБП приведена в Приложении №1.

2.9. Дебиторская задолженность

По строке 1230 баланса отражена не погашенная на отчетную дату дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков по выданным им авансам, покупателей и заказчиков по отгруженным товарам (работам, услугам), бюджета и внебюджетных фондов по излишне уплаченным налогам, сборам, страховым взносам, работников организации по выданным подотчетным средствам или по предоставленным им беспроцентным займам, а также задолженность прочих дебиторов. Дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, отражается в балансе за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Дебиторская задолженность покупателей учитывается по сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате, по установленным ценам и тарифам. Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Общество создало резерв по сомнительным долгам на основании проведенной в конце отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В балансе величина задолженности покупателей и заказчиков отражена за минусом суммы резерва.

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств указана информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской валюте, а также о платежных и денежных документах, фактически полученных и находящихся на расчетных счетах и в кассах предприятия.

Величина денежных средств, внесенных потребителями в кассы предприятия для зачисления на расчетный счет организации, но еще не зачисленных по назначению, также отражены в составе денежных средств.

Денежные эквиваленты в обществе отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества представлены в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Перечисление денежных средств на депозитные вклады и обратно не является

денежным потоком и в Отчете о движении денежных средств не отражается.

Денежные потоки, связанные с поступлением и возвратом субсидий, в отчете о движении денежных средств показаны развернуто, при этом сумма возврата субсидии в бюджет в виду ее незначительности учтена в составе денежных потоков от текущих операций по строке прочие платежи.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС, в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

2.11. Кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса отражена не погашенная на отчетную дату кредиторская задолженность перед поставщиками подрядчиками, перед покупателями и заказчиками по авансам полученным, а также задолженность прочих кредиторов. Кредиторская задолженность в части авансов, полученных от покупателей, отражается в балансе за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков учитывается по сумме принятых к бухгалтерскому учету первичных документов, полученных к оплате.

2.12. Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением процентов по инвестиционному кредиту, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива (капитализации).

Дополнительные расходы по кредитам и займам, в том числе инвестиционным, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока кредитного договора.

2.13. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

2.14. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг), передачи активов и предъявления покупателю расчетных документов, если договором не предусмотрен иной порядок перехода права собственности.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- доходы от реализации МПЗ, имущественных прав, ценных бумаг и прочих активов – по мере перехода права собственности;
- доходы от безвозмездного поступления материалов – единовременно на момент поступления материалов.
- доходы от сдачи имущества в субаренду – по мере оказания услуг;
- доходы от оприходования имущества в результате ремонта, инвентаризации – по распоряжению руководителя;
- доходы в виде субсидий – по мере поступления денежных средств, либо по мере начисления амортизации (если субсидии была получена на возмещение расходов по приобретению внеоборотных активов).

2.15. Налоговый учет

АО «СКК» исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Налог на добавленную стоимость (НДС)

Согласно п. 1 ст. 167 Налогового кодекса РФ для целей налогообложения моментом исчисления налоговой базы по налогу на добавленную стоимость по операциям считается наиболее ранняя из дат:

1. день отгрузки или передачи товаров (работ, услуг) или имущественных прав;
2. день оплаты или частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг или передачи имущественных прав.

Налог на прибыль.

Формы регистров налогового учета, бухгалтерских и иных справок, используемых при исчислении налога на прибыль, разрабатываются Обществом самостоятельно.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ заказчиком, возмездного оказания услуг, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Расходы, связанные с производством и реализацией, подразделяются на прямые и косвенные.

В целях определения размера материальных расходов при списании всех видов товарно-материальных ценностей, используемых при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг применяется метод оценки по средней себестоимости. Датой осуществления указанных расходов считается дата их передачи в производство.

Для целей налогообложения материальные расходы учитываются на основе данных бухгалтерского учета за исключением суммовых разниц.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании классификации основных средств, определяемой Правительством Российской Федерации.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, определяемых Правительством Российской Федерации, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации.

Для целей налогообложения расходы на оплату труда учитываются на основе данных бухгалтерского учета. Величина указанных взносов, принимаемая для целей налогообложения, рассчитывается в регистрах налогового учета.

Общество (для целей налогового учета) создает резерв на выплату отпускных и суммы отчислений в этот резерв, включаются в состав расходов на оплату труда в течение отчетного (налогового) периода.

Общество (для целей налогового учета) создает резерв по сомнительным долгам и суммы отчислений в этот резерв, включаются в состав внереализационных расходов в течение отчетного (налогового) периода.

Налог на имущество

Налоговый учет по расчету налога на имущество осуществляется на основании главы 30 «Налог на имущество организаций» НК РФ, которая регламентирует порядок исчисления и уплаты налога.

В целях правильного применения льгот по налогу ведется отдельный учет имущества, подлежащего льготированию в соответствии с действующим законодательством по налогу на имущество.

Прочие налоги

Исчисление, отражение в учете и уплата транспортного налога производится ежеквартально, налога на доходы физических лиц – ежемесячно, иных налогов и сборов в соответствии с законодательством о налогах и сборах.

2.16. Изменения учетной политики

В учетную политику Общества на 2017г. внесены изменения, касающиеся возможности применения амортизационной премии по имуществу. Кроме того, начиная с 2017 года, в состав расходов на оплату труда для целей налогового учета включается резерв на выплату отпускных.

В учетную политику на 2018 год существенные изменения не вносились.

2.17. Корректировки данных прошлых отчетных периодов

Корректировки данных прошлых отчетных периодов не производились.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2016г. составили 554 876 тыс. руб., на 31.12.2017г. - 480 157 тыс. руб.

В составе строки 1150 баланса отражены как стоимость основных средств Общества, так и стоимость незавершенного строительства.

Снижение стоимости основных средств за отчетный период произошло в основном за снижения стоимости объектов незавершенного строительства.

Изменение стоимости объектов основных средств приведено в Приложении № 2.

3.2. Незавершенное строительство (строка 1152 Бухгалтерского баланса)

Стоимость незавершенного строительства в бухгалтерском балансе отражена в составе показателя по строке 1152.

На начало 2017 года затраты по незавершенному строительству составили 137 068 тыс. руб., на конец - 36 157 тыс. руб.

Снижение стоимости незавершенного строительства произошло за счет ввода в эксплуатацию объектов, по которым закончены капитальные вложения. В частности это объекты, включенные в программу мероприятий по модернизации систем теплоснабжения

города Южно-Сахалинска в рамках инвестиционного кредита, выданного ЕБРР (Реконструкция тепловой сети от ЦТП-11, Внедрение системы диспетчеризации объектов теплоснабжения СКАДА).

Расшифровка объектов НЗС приведена в Приложении № 3.

3.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

Под отложенными налоговыми активами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах.

За 2017 год величина отложенных налоговых активов уменьшилась за счет включения в состав расходов текущего периода (для целей налогообложения) убытка, полученного по результатам налогового учета в предыдущих периодах.

3.4. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2017г величина запасов АО «СКК» составила 134 946 тыс. руб. Уровень запасов ТМЦ на 31.12.2017 по сравнению с аналогичным периодом прошлого года вырос на 18,5 млн. руб. Увеличение стоимости запасов ТМЦ произошло в основном за счет поступления труб, отводов, ЖБИ-изделий, переданных Администрацией города в качестве безвозмездного вклада, а также за счет создания запасов технологического топлива для теплоснабжения города.

Расшифровка строки 1210 приведена в Приложении № 1, 4.

3.5. Денежные средства (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

По данной строке указана информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской валюте, а также о платежных и денежных документах, фактически полученных и находящихся на расчетных счетах и в кассах предприятия.

Величина денежных средств, внесенных потребителями в кассы организации для зачисления на расчетный счет, но еще не зачисленных по назначению, также отражены в составе денежных средств.

3.6. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2017г. дебиторская задолженность сложилась в размере 883 198 тыс. руб., что на 31 518 тыс. руб. больше чем на конец 2016 года, и составляет 85,2% валюты баланса и 56,5% оборотных активов.

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в Приложении № 5.

Рост дебиторской задолженности покупателей связан с увеличением задолженности населения, управляющих компаний и прочих потребителей за тепловую энергию и ГВС, при этом дебиторская задолженность предприятий, финансируемых из бюджетов всех уровней, осталась на прежнем уровне.

Размер дебиторской задолженности по авансам, выданным поставщикам за отчетный год снизились за счет закрытия авансов выплаченным поставщикам за трубную продукцию.

В состав задолженности прочих дебиторов включены: НДС к возмещению из бюджета, а также задолженность МУП ГИАЦ по перечислению денежных средств, оплаченных населением за коммунальные услуги.

3.7. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2017г. кредиторская задолженность составила 670 464 тыс. руб. и уменьшилась по отношению к началу года на 44 021 тыс. руб., или на 6,2%.

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в Приложении № 6.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками снизилась на 68 294 тыс. руб., за счет снижения задолженности перед подрядчиками за выполненные ремонтные работы и перед ОАО «Сахалинэнерго» за отпущенную тепловую

энергию и теплоноситель.

Задолженность по заработной плате на конец года снизилась за счет выплаты начисленной премии авансом, задолженность по НДС и страховым взносам по сравнению с прошлым годом осталась на прежнем уровне.

Увеличение задолженности по налогам обусловлено наличием задолженности по НДС.

Снижение прочей кредиторской задолженности связано с закрытием задолженности за материальные ресурсы, которые приняты к бухгалтерскому учету по договорной стоимости в связи с отсутствием документов от поставщика (неотфактурованные поставки).

3.8. Кредиты полученные

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2017 года, составила 848 040 тыс. руб. Общая сумма кредитов, погашенных в течение года, составила 871 166 тыс. руб.

Привлечение кредитных ресурсов в 2017 году производилось с целью покрытия кассового разрыва на финансирование текущих расходов.

Величина задолженности по полученным кредитам и займам на конец 2017 года составила 429 747 тыс. руб., в том числе долгосрочные кредиты 127 194 тыс. руб., краткосрочные - 302 553 тыс. руб.

Информация по кредитам, непогашенным на 31.12.2017 года, приведена в Приложении № 7.

3.9. Акции Общества

По состоянию на 31 декабря 2017г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из обыкновенных акций в количестве 598 999 992 штук, номинальной стоимостью 1 руб.

Акции распределены среди участников следующим образом:

- ✓ ОАО «НДЭС» принадлежит 749 999 (семьсот сорок девять тысяч девятьсот девяносто девять) штук, обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, общей стоимостью 749 999 (семьсот сорок девять тысяч девятьсот девяносто девять) рублей, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 0,13%;
- ✓ ОАО «Сахалинэнерго» принадлежит 149 000 000 (сто сорок девять миллионов) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, общей стоимостью 149 000 000 (сто сорок девять миллионов) рублей, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 24,87%;
- ✓ МО ГО «город Южно-Сахалинск» в лице Администрации города Южно-Сахалинск принадлежит 449 249 993 (четырееста сорок девять миллионов двести сорок девять тысяч девятьсот девяносто три) штуки обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Общая стоимость акций - 449 249 993 (четырееста сорок девять миллионов двести сорок девять тысяч девятьсот девяносто три) рубля, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 75%.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации товаров, работ, услуг, подлежащих государственному регулированию, сформированная по тарифам, утвержденным РЭК Сахалинской области, а также выручка от реализации прочих товаров, работ, услуг, сформированная по тарифам, утвержденным руководителем предприятия, или по ценам, указанным в договоре и установленным соглашением сторон.

За отчетный год выручка от обычных видов деятельности по сравнению с прошлым

годом снизилась на 4,4% и составила 2 506,3 млн. руб.

Снижение выручки в отчетном году на 115,5 млн. руб. произошло по причине снижения в текущем году доходов от выполнения работ по реконструкции и капитальному ремонту объектов теплоснабжения, выполняемых в рамках заключенных договоров, по которым АО «СКК» выступает в качестве подрядчика.

Выручка от реализации по основным видам деятельности, подлежащим государственному регулированию, снизилась незначительно, всего на 2,9 млн. руб., что составило 0,1%.

Отсутствие заключенных договоров подряда также привело к уменьшению расходов по обычным видам деятельности, помимо этого, снижение стоимости покупного сырья (покупная теплоэнергия и теплоноситель, электроэнергия, вода на технологические нужды и пр.) привело к снижению производственных затрат по основным видам деятельности, подлежащим государственному регулированию. В целом по итогам 2017 года себестоимость продаж уменьшилась по сравнению с 2016 годом на 6,5% и составила 2 994,3 млн. руб.

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности Общества приведена в Приложении № 8.

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, определены Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 32н и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н, а также в соответствии с принятой учетной политикой.

В сумме прочих доходов 787 358 тыс. руб. основную часть – 81,1% от прочих доходов составили субсидии, полученные из бюджета в сумме 517 454 тыс. руб., из них 515 452 тыс. руб. – получены в 2017 году на финансирование текущих расходов и недополученных доходов, и 2 002 тыс. руб. – получены в прошлые периоды на финансирование капитальных расходов, связанных с приобретением внеоборотных активов. Для справки: сумма полученных субсидий в 2016 году составила 761 183 тыс. руб., из них 750 831 на финансирование текущих расходов (95,4% от суммы прочих доходов).

Информация по прочим доходам и расходам Общества приведена в Приложении №9, сведения о полученных субсидиях приведены в приложении № 10.

4. Связанные стороны

В соответствии с п. 1 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н организациями (юридические или физические лиц), которые способны оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, являются:

- юридические или физические лица, составляющие бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ;
- юридические или физические лица, зарегистрированные в качестве индивидуальных предпринимателей, которые участвуют в совместной деятельности;
- организации, составляющие бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах работников таких организаций.

Аффилированными лицами (юридическими лицами) в 2017 году для АО «СКК» являются ОАО «НДЭС» (доля участия в уставном капитале СКК на конец года составляет - 0,13%), ПАО «Сахалинэнерго» (доля участия в уставном капитале СКК на конец года

составляет - 24,87%), и МО ГО «город Южно-Сахалинск» в лице Администрации города Южно-Сахалинск (доля участия в уставном капитале СКК на конец года составляет - 75%). Информация об операциях со связанными сторонами приведена в *Приложении № 11*.

Аффилированными лицами (физическими лицами) в 2017 году для АО «СКК» являются генеральный директор и его заместители, члены Совета директоров и члены Ревизионной Комиссии Общества.

В 2017г. членам Совета директоров и ревизионной комиссии Общества вознаграждения не выплачивались.

Генеральному директору и его заместителям иные вознаграждения кроме заработной платы, предусмотренной трудовыми договорами, в 2017 году не выплачивались.

В целях обеспечения точности и достоверности информации в отношении связанных сторон в Обществе применяются процедуры одобрения сделок Советом Директоров и процедуры одобрения сделок Общим Собранием Акционеров. Проведение данных процедур регламентируется Федеральным законодательством, Уставом Общества, и внутренними положениями Общества (Положение о порядке созыва СД, Положение о порядке созыва ОСА, Порядок подготовки материалов к рассмотрению на заседаниях СД).

5. Чистые активы Общества

Величина чистых активов (ЧА) Общества по состоянию на 31.12.2017г. составила 418 923 тыс. руб., при этом величина ЧА меньше уставного капитала.

Основным фактором, который привел Общество к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, является непокрытый убыток по результатам работы Общества за прошлые периоды.

Основными причинами получения убытка послужили:

- высокая степень износа оборудования и тепловых сетей г. Южно-Сахалинск, что приводит к сверхнормативным потерям и утечкам теплоносителя и тепловой энергии;

- значительные затраты на капитальный ремонт и реконструкцию оборудования и тепловых сетей;

- открытая схема горячего водоснабжения не позволяет с достаточной точностью контролировать утечки теплоносителя, что приводит к дополнительным потерям теплоносителя и тепловой энергии;

- высокая стоимость сырья (покупная теплоэнергия, электроэнергия, вода и топливо технологическое);

- высокий удельный расход условного топлива на локальных котельных г. Южно-Сахалинск, за счет использования печного и дизельного топлива;

- отсутствие приборного учета тепловой энергии и теплоносителя в многоквартирных жилых домах.

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала:

- снижение издержек производства за счет оптимизации производственного процесса, перевода локальных котельных г. Южно-Сахалинск, с. Синегорск на газ;

- в 2017 году введены в эксплуатацию после проведенной реконструкции объекты теплоснабжения и ГВС от ЦТП-11, введена в эксплуатацию система диспетчеризации объектов теплоснабжения СКАДА, проведена замена циркуляционных насосов ГВС на более современные энергосберегающий насосы, с высоким КПД и частотным регулированием, произведены прочие капитальные вложения.

- в 2018 году планируется проведение реконструкции объектов теплоснабжения на юге города, в том числе реконструкция теплотрассы по ул. Больничной.

Реализация данных проектов позволит:

- снизить расходы на топливо технологическое и заработную плату;
- повысить надежность теплоснабжения и ГВС потребителей;
- снизить потребление электроэнергии за счет внедрения насосного оборудования с ЧРП;

- снизить потери покупного теплоносителя – химически очищенной воды;
- снизить потребление и потери городской воды;
- уменьшить затраты на ремонт и обслуживание оборудования, затраты на персонал

ЦТП;

- улучшить гидравлический режим работы сетей, перейти на закрытую систему ГВС, повысив качество обеспечения потребителей ГВС.

Перечисленные мероприятия приведут к сокращению издержек производства и как следствие увеличению чистой прибыли. Кроме того, реализация мероприятий по реконструкции (модернизации) объектов теплоснабжения позволит подключить новых потребителей, что приведет к увеличению доходов Общества. Так, 2018 году планируется к подключению группы многоквартирных жилых домов, расположенных по пр. Победы, по улице Крайней, в 11, 13А микрорайонах города Южно-Сахалинска.

Кроме того, с целью снижения расходов Обществом проводятся следующие мероприятия:

- осуществление постоянного внутреннего контроля над расходами предприятия (осуществление расходов в рамках утвержденного БП, выявление необоснованного расходования ресурсов);

- использование давальческих материалов при проведении производстве ремонтных работ и, как следствие, снижение стоимости работ;

- планирование закупок, заключение договоров по результатам проведенных конкурсных процедур.

Помимо этого, в Обществе ведется работа по взысканию просроченной дебиторской задолженности и выставлению штрафных санкций за неисполнение условий договора, что является потенциальными прочими доходами организации.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и до настоящего времени не было тенденций изменения бизнеса, реорганизация или ликвидация Общества не планируется.

В период между отчетной датой и до настоящего времени форс-мажорные обстоятельства в Обществе не происходили.

Генеральный директор АО «СКК»



Ю. Г. Вяткин

1. Расходы будущих периодов

в руб.

Наименование	Срок окончания	на 31.12.2017
Прочие внеоборотные активы (срок использования более 12 мес)		495 681
в т.ч.		
Лицензионный сбор на право использования программы 1С	01.02.2020	168 987,99
Лицензионный сбор на право использования ПО сервера	22.01.2020	188 901,18
Лицензионный сбор на право пользования недрами	30.11.2030	115 191,64
Лицензионный сбор на право пользования недрами	30.11.2030	22 599,77
Запасы (срок использования менее 12 мес)		82 559
в т.ч.		
Лицензия на использование программы Касперский	30.04.2018	82 558,80
ИТОГО		578 239

Генеральный директор



Ю. Г. Вяткин

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		В тыс. руб.
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	за 20 <u>17</u> г.	686 094	(268 286)	133 933	(733)	717	(107 725)	0	0	819 294	(375 294)	
	за 20 <u>16</u> г.	624 892	(173 335)	61 472	(270)	270	(95 221)	0	0	686 094	(268 286)	
в том числе: здания, сооружения	за 20 <u>17</u> г.	41 008	(10 504)	0	(201)	185	(5 821)	0	0	40 807	(16 140)	
	за 20 <u>16</u> г.	13 650	(674)	27 358	(0)	0	(9 830)	0	0	41 008	(10 504)	
земельные участки	за 20 <u>17</u> г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
	за 20 <u>16</u> г.	817	(0)	-817	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
передаточные устройства	за 20 <u>17</u> г.	305 240	(143 185)	70 909	()	0	(33 053)	0	0	376 149	(176 238)	
	за 20 <u>16</u> г.	305 240	(111 889)	0	(0)	0	(31 296)	0	0	305 240	(143 185)	
машины и оборудование	за 20 <u>17</u> г.	296 553	(107 331)	62 907	(532)	532	(61 513)	0	0	358 928	(168 312)	
	за 20 <u>16</u> г.	276 460	(56 875)	20 363	(270)	270	(50 726)	0	0	296 553	(107 331)	
транспортные средства	за 20 <u>17</u> г.	41 525	(6 613)	0	(0)	0	(7 103)	0	0	41 525	(13 716)	
	за 20 <u>16</u> г.	27 325	(3 444)	14 200	(0)	0	(3 169)	0	0	41 525	(6 613)	
прочие	за 20 <u>17</u> г.	1 768	(653)	117	(0)	0	(235)	0	0	1 885	(888)	
	за 20 <u>16</u> г.	1 400	(453)	368	(0)	0	(200)	0	0	1 768	(653)	

2.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17__ г.	На 31 декабря 20 16__ г.	На 31 декабря 20 15__ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду	5283	3 585 452	3 008 729	3 017 591
Объекты недвижимости,	5284	0	0	0
Основные средства,	5285	0	0	0
Иное использование	5286	0	0	0

Генеральный директор



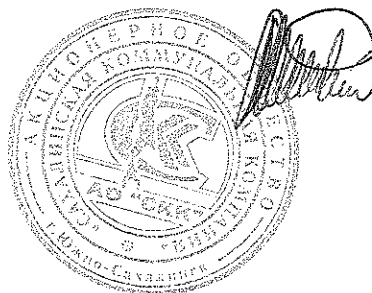
Ю.Г. Вяткин

3. Незавершенное строительство

№ по порядку	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	Фактические затраты, связанные с выполнением работ, руб.			Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию
		Всего затрат, тыс. руб.	в т.ч.			
			Строительно-монтажные работы	Проектно-изыскательские работы		
1	Агрегат ЭЦВ 8-25-100	43	43		Строительно-монтажные работы	аварийный запас
2	Агрегат ЭЦВ 8-40-60	49	49		Строительно-монтажные работы	аварийный запас
3	Откачивающие агрегаты на НС 2	1 148		1 148	Проектно-изыскательские работы	1 квартал 2020г
4	Откачивающе агрегаты на НС 6	943		943	Проектно-изыскательские работы	1 квартал 2020г
5	Мостовой кран на НС-3 (2 шт)	212		212	Проектно-изыскательские работы	1 квартал 2020г
6	Реконструкция откачивающей насосной НС №4	4 034		4034	Проектно-изыскательские работы	1 квартал 2020г
7	Реконструкция Центрального водозабора в п/р Ново-Александровск	11 515		11515	Проектно-изыскательские работы	1 квартал 2020г
8	Участок теплотрассы к объекту нового присоединения Крытый рынок, пр.Мира, 106А	110		110	Проектно-изыскательские работы	1 квартал 2020г
9	Участок теплотрассы к объекту нового присоединения Производственная база пер.Рыночный, 7	95		95	Проектно-изыскательские работы	1 квартал 2020г
10	Автоматическая пожарная сигнализация Бытовые помещения НС-3	125	125		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
11	Автоматическая пожарная сигнализация В/З Новоалександровский	47	47		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
12	Автоматическая пожарная сигнализация ОСК-2	49	49		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
13	Автоматическая пожарная сигнализация ОСК-3	55	55		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
14	Аппарат теплообменный пластинчатый разборный НН 14 (014-28393) расчет 516112	332	332		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
15	Аппарат теплообменный пластинчатый разборный НН 14 (014-28393) расчет 516113	78	78		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
16	Бурение скважины-дублера №1549 на В/З "ул.Зеленая" с.Березняки	3 397	3 397		Строительно-монтажные работы	2 квартал 2018г
17	Генератор-линейный передатчик SeekTech ST-510	148	148		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
18	Кабельная линия 4 кВт в п.Санаторное (КНС, водозабор)	961	961		Строительно-монтажные работы	2 квартал 2018г
19	Кран козловой ручной работы (мобильное погрузочно-разгрузочное устройство)	499	499		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
20	Насос 300Д700б с эл.дв. А4-335LK-4УЗ 200/1500 6 кВт - НС-2	683	683		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
21	Насос 3200-33-2 с эл.дв А4-400Х-6МУЗ - НС-2	1 690	1 690		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
22	Насос Wilo IL 100/160-18. 5/2 (для ЦТП-11) 3шт.	114	114		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
23	Насос WILO NL 125/200-55-2-12 (2 шт.) для ЦТП 11	390	390		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
24	Насос Wilo STRATOS 65/1-9 (2 шт)	264	264		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
25	Насос К-100-65-200 с двигателем 180S2 22/3000 КНЗ для ЦТП-9	40	40		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
26	Насос КМ 100-65-200 Q=100м3/ч Н=50 с эл.двигателем 30/3000 (2 шт для В/З Ново-Ал.)	62	62		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
27	Насос СМ 100-65-250/4 (50/20) (7.5/1500)	69	69		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
28	Насос СЭ 1250-70-11 с эл.дв. А4-355Х-4УЗ 315/1500 6 кВт - НС-4	1 259	1 259		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
29	Насосный агрегат Д 3200-33-2 с двиг.А4-400-Х-6УЗ (400кВт 1000 об/мин, 6 кВт) с КОФ и болтами (на НС-2)	1 440	1 440		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г

30	Насосный агрегат КМ80-50-200-с 5A160S2ЖУ2 15 кВт (В/З Наука) - 2 шт.	77	77		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
31	Охранная система с видеонаблюдением на газ.котельной Наука	422	422		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
32	Преобразователь частоты FC-202	284	284		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
33	Регистратор многоканальный технологический РМТ 69/-/В/10040/-/ГП	373	373		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
34	Система вентиляции Транспортной службы	385	385		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
35	Система видеонаблюдения на кот. № 10 в с.Синегорск	119	119		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
36	Система видеонаблюдения на кот. № 16 в с. Березняки	151	151		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
37	Система видеонаблюдения на кот. № 21 в с. Восточка	130	130		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
38	Система видеонаблюдения на кот. № 23 в с. Нижние Елочки	99	99		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
39	Строительство теплотрассы к объекту нов.присоед Адм.здание в г.Ю-С, Крюкова, 130	466	466		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
40	Строительство теплотрассы к объекту нов.присоед Гараж ул.Украинская, 20Б	156	156		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
41	Строительство теплотрассы к объекту нов.присоед гостиница Юбилейная	71	71		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
42	Строительство теплотрассы к объекту нов.присоед Минимаркет со встроен. кафе пр.Коммунистический, 21	401	401		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
43	Строительство теплотрассы к объекту нов.присоед Торг.комплекс с кафетерием ул.Больничная, 47	254	254		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
44	Строительство теплотрассы к объекту нов.присоед Торговый центр ул.Горького южнее Лесотехникума	2 526	2 526		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
45	Таль электрическая г/п-3,2т, в/п-6,0 м (на НС-4 Брусенцову С.В.)	127	127		Строительно-монтажные работы	1 квартал 2018г
46	Трасоискатель SeekTech SR-20	167	167		Оборудование не требующее монтажа	1 квартал 2018г
47	Прочие объекты незавершенного строительства	99	98		Строительно-монтажные работы	3 квартал 2018г
Итого		36 157,00	18 100	18 057		

Генеральный директор



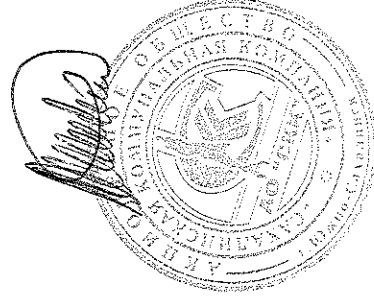
Ю. Г. Вяткин

4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		в тыс. руб.
		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	реализация	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 17 г.	116 441	(0)	392 978	(367 921)	(6 635)	0	0	x	134 863	(0)
	за 20 16 г.	69 457	(0)	344 295	(294 800)	(2 511)	0	0	x	116 441	(0)
в том числе:	за 20 17 г.	8 947	(0)	160 792	(155 157)	(16)	0	0		14 566	(0)
топливо на технологию	за 20 16 г.	5 750	(0)	138 941	(135 714)	(30)	0	0	0	8 947	(0)
запасные части	за 20 17 г.	15 462	(0)	22 202	(15 509)	(0)	0	0	0	22 155	(0)
	за 20 16 г.	9 830	(0)	13 603	(7 971)	(0)	0	0	0	15 462	(0)
прочие сырье и материалы	за 20 17 г.	92 032	(0)	209 984	(197 255)	(6 619)	0	0		98 142	(0)
	за 20 16 г.	53 877	(0)	191 751	(151 115)	(2 481)	0	0		92 032	(0)
и т.д.											

Генеральный директор

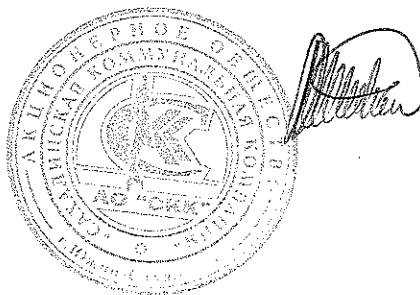
Ю.Г. Вяткин



5. Дебиторская задолженность

Распределение по статьям	31.12.2017	31.12.2016	Отклонение от начала года	
	тыс. руб.	тыс. руб.	абсолютное	относительное
Долгосрочная	0	0	0	0,0
Краткосрочная	883 198	851 680	31 518	3,7
Покупатели и заказчики, в т.ч.	813 618	780 236	33 382	4,3
финансируемые из бюджета	59 773	60 522	-749	-1,2
областной	1 839	2 873	-1 034	-36,0
местный	742	379	363	95,8
федеральный	57 192	57 270	-78	-0,1
население+ТСЖ, в т.ч. пос. Восток	678 635	660 472	18 163	2,8
прочие потребители	71 256	58 289	12 967	22,3
прочие покупатели	3 954	953	3 001	314,9
Авансы выданные	48 770	53 287	-4 517	-8,5
Прочие дебиторы	20 810	18 157	2 653	14,6
ВСЕГО	883 198	851 680	31 518	3,7

Генеральный директор

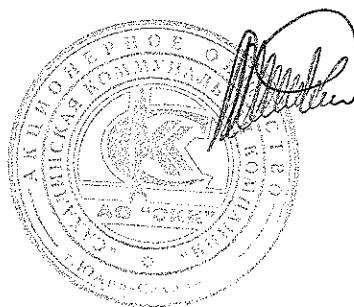


Ю. Г. Вяткин

6. Кредиторская задолженность

Наименование	Сумма тыс.руб.		Рост, снижение		Доля КЗ в %	
	31.12.2017	31.12.2016	сумма	%	31.12.2017	31.12.2016
Авансы, полученные от потребителей	86 244	46 545	39 699	85,3	12,9	6,5
Расчеты с поставщиками:	468 812	537 106	-68 294	-12,7	69,9	75,2
поставщики материалов	42 441	18 102	24 339	134,5	6,3	2,5
поставщики топлива	44 789	43 891	898	2,0	6,7	6,1
ремонт	60 061	106 534	-46 473	-43,6	9,0	14,9
капитальные вложения	56 595	41 159	15 436	37,5	8,4	5,8
аренда имущества	25 550	62 007	-36 457	-58,8	3,8	8,7
покупная тепловая энергия и хов	194 540	225 429	-30 889	-13,7	29,0	31,6
покупная электроэнергия	38 812	32 841	5 971	18,2	5,8	4,6
покупная вода	1 402	3 135	-1 733	-55,3	0,2	0,4
прочие	4 622	4 008	614	15,3	0,7	0,6
Расчеты по налогам и сборам:	46 413	7 158	39 255	548,4	6,9	1,0
НДФЛ	5 244	6 156	-912	-14,8	0,8	0,9
НДС	39 786	0	39 786		5,9	0,0
Водный налог	98	97	1	1,0	0,0	0,0
Транспортный налог	43	44	-1	-2,3	0,0	0,0
Налог на имущество	1 001	685	316		0,1	0,1
Прочие налоговые платежи	241	176	65		0,0	0,0
Задолженность перед внебюджетными фондами:	12 732	12 152	580	4,8	1,9	1,7
ФСС	0	0	0	0,0	0,0	0,0
ПФ РФ	9 981	9 427	554	5,9	1,5	1,3
Медицинское страхование	2 751	2 623	128	4,9	0,4	0,4
Страхование от НС	0	102	-102	-100,0	0,0	0,0
Расчеты по оплате труда:	18 415	25 923	-7 508	-29,0	2,7	3,6
Расчеты с прочими кредиторами:	37 848	85 601	-47 753	-55,8	5,6	12,0
ИТОГО:	670 464	714 485	-44 021	-6,2	100	100

Генеральный директор



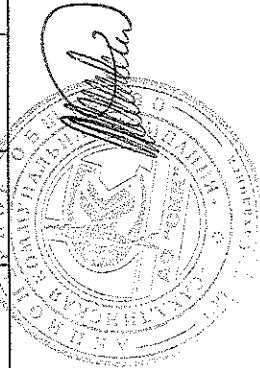
Ю. Г. Вяткин

7. Кредиты

Наименование кредитора	Цель кредита / займа	Условия договора			Сумма задолженности								Обеспечение кредита / займа	
		Номер	Срок погашения	Код валюты	Основная сумма			Проценты						
					Сальдо на 01.01.2017	Получено	Погашено	Сальдо на 31.12.2017	Сальдо на 01.01.2017	Написано	Уплачено	Сальдо на 31.12.2017		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1. Краткосрочные заемные средства														
ИТОГО:					200 000	848 040	748 040	300 000	2 882	34 044	34 373	2 553		
ПАО "Банк ВТБ"	финансирование текущей деятельности	КС-ЦУ- 702000/2015/00067	02.09.2017	RUR	200 000	187 000	387 000	0	2 882	6 454	9 336	0	нет	
КБ "Долвик" (АО)	финансирование текущей деятельности	005/ВКЛ-16/001	28.03.2017	RUR	0	18 000	18 000	0	0	354	354	0	нет	
Филиал "Дальневосточный" Банка ВТБ (ПАО) в г.Южно- Сахалинске	пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности	SA-225	17.01.2017	RUR	0	376 040	326 040	50 000	0	9 061	8 580	481	нет	
Филиал "Дальневосточный" Банка ВТБ (ПАО) в г.Южно- Сахалинске	пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности	SA-227	17.04.2017	RUR	0	267 000	17 000	250 000	0	18 175	16 103	2 072	нет	
2. Долгосрочные заемные средства														
ИТОГО:					250 320	0	123 126	127 194	1 262	23 379	24 641	0		
ПАО "Банк ВТБ"	финансирование текущей деятельности	КС-ЦУ- 702000/2016/000020	03.04.2018	RUR	100 000	0	100 000	0	1 262	3 311	4 573	0	нет	
ЕБРР	инвестиционная деятельность	договор ОКБ- 08/95-13 от 15.11.2013 г.	17.07.2023	RUR	150 320	0	23 126	127 194	0	20 068	20 068	0	нет	

Генеральный директор

Ю.Г. Вяткин

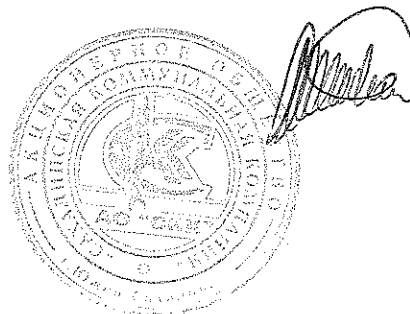


**8. Расшифровка стр. 2110, 2120, 2200 формы 2
за 2017 год
АО "СКК"**

тыс.р.

№ п/п	Виды номенклатуры	Выручка	Себестоимость	Прибыль (убыток) от продаж
		стр.2110	стр.2120	стр.2200
1	Основные виды деятельности	2 394 646	2 854 292	-459 646
	Водоотведение	17 872	82 697	-64 825
	Водоснабжение	27 652	59 561	-31 909
	Производство горячей воды ОВР (Компонент на теплоноситель)	35 580	27 606	7 974
	Производство горячей воды ЦТП (компонент на холодную воду)	24 241	25 244	-1 003
	Производство горячей воды ЦТП (содержание ЦТП)	4 845	56 692	-51 847
	Производство и передача горячей воды (тепловой энергии)	2 284 456	2 602 492	-318 036
2	Прочие виды деятельности	91 285	85 917	5 368
3	Подкл. к системам теплоснаб. объектов, подкл. тепловая нагрузка кот. >0,1 Гкал/ч <1,5 Гкал/ч	20 380	3 561	16 819
4	Подкл. к системам теплоснаб. объектов, подкл. тепловая нагрузка кот. не превышает 0,1 Гкал/ч	5	539	-534
	Итого	2 506 316	2 944 309	-437 993

Генеральный директор

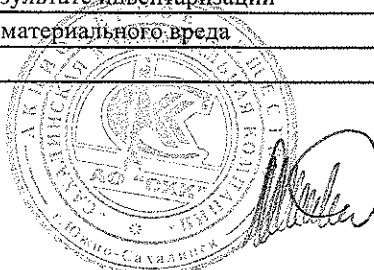


Ю.Г.Вяткин

9. Расшифровка стр. 2340, 2350 формы 2
за 2017 год
АО "СКК"

		тыс. руб
2340	Прочие доходы	638 001
	Доходы от реализации МПЗ	8 950
	Доходы от аренды имущества	5 495
	Прибыль 2014-2016 года, выявленная в отчетном периоде	12 117
	Доходы по условиям договора с банком	179
	Доходы от списания кредиторской задолженности (более трех лет)	500
	Восстановлена ДЗ	1 443
	Восстановлен резерв по сомнительным долгам	9 517
	Доходы по штрафам, пени, неустойкам	23 086
	Возмещение причиненных организации убытков	42
	Доходы от получения ТМЦ при ремонте ОС	1 001
	Субсидии	517 454
	безвозмездное получение материалов от акционера	51 879
	Доходы от оприходованного имущества, излишки	3 464
	Доходы от возврата спец.одежды	158
	Возврат госпошлины	2 385
	Целевое финансирование ФСС	237
	Страховое возмещение	94
2350	Прочие расходы	131 438
	Расходы по эксплуатации котельной по ул.Наука"	1 704
	Расходы от реализации МПЗ	6 626
	Доходы от аренды имущества	6
	Расходы по списанию дебиторской задолженности	13 413
	Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	54 316
	Налог на имущество	4 106
	Услуги банков для целей производства	2 275
	Услуги банков прочие	1 718
	Убыток 2014-2016 года, выявленная в отчетном периоде	23 557
	Расходы на благотворительность	7
	Расходы связанные с ликвидацией имущества	99
	Оценка имущества	30
	Штрафы, пени, неустойки	6 558
	Госпошлины по хозяйственным договорам	4 145
	Материальная помощь работникам	1 226
	Расходы по распространению норм ОТС на Общество	550
	Комиссия за обязательство	3 170
	Расходы связанные с арендой квартиры для сотрудников	1 696
	Расходы связанные со списанием МПЗ	395
	Расходы на проведение собрания акционеров	184
	Содержание профкомов	1 889
	Содержание столовой	144
	Премирование работников, не сост.в списочном составе	280
	Сверхнормативные выплаты за негативное воздействие на окружающую среду	1 465
	Расходы к праздничным датам и культурно-массовым мероприятиям	636
	Оплата детских путевок	81
	Недостача материалов в результате инвентаризации	540
	Возмещение морального и материального вреда	596
	Прочие расходы	26

Генеральный директор

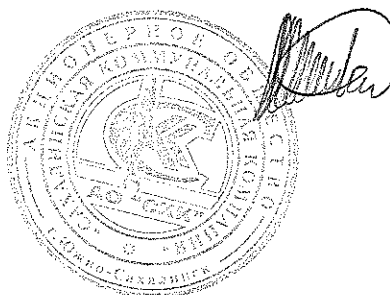


Ю.Г.Вяткин

10. Свод по субсидиям АО "СКК" за 2016-2017гг.

№ п/п	Наименование субсидий	Факт за 2016г.	Факт за 2017г.
1	2	7	7
1	Всего	761 183,03	515 451,92
1.1	Субсидия на возмещение недополученных доходов или затрат, возникающих в результате гос. регулирования тарифов на водоснабжение, водоотведение в том числе:		
		116 165,98	123 567,39
1.1.1	- вода	25 525,74	25 601,35
1.1.2	- стоки	42 433,86	40 434,07
1.1.3	- ЦТП	48 206,38	57 531,96
1.2	Субсидия на возмещение недополученных доходов или затрат, возникающих в результате гос. регулирования тарифов на тепловую энергию.	104 172,13	81 356,43
1.3	Субсидия на компенсацию недополученных доходов, возникающих в результате гос. регулирования нормативов потребления ком. услуг потребителями, проживающими в многоквартирных домах при отсутствии приборов учёта (1-4 этажи).	66 960,53	65 183,49
1.4	Субсидия на возмещение затрат или недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на горячую воду в открытых системах теплоснабжения (горячее водоснабжение)	1 972,91	
1.5	Субсидия на возмещение недополученных доходов в связи с незапланированным снижением полезного отпуска тепловой энергии	9 275,86	15 861,59
1.6	Субсидия на возмещение части затрат на разработку проектно-сметной документации и затрат, связанных с приобретением, модернизацией и техническим перевооружением производственных мощностей	10 848,00	
1.7	Субсидия на возмещение затрат, возникающих при осуществлении деятельности в сфере электроснабжения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения	335 773,50	164 504,22
1.8	Субсидия на возмещение доходов, недополученных из-за нереальной к взысканию дебиторской задолженности населения за ЖКУ.	41 516,04	1 080,81
1.9	Субсидия на возмещение затрат по оплате услуг информационных систем обеспечивающих сбор, обработку и хранение данных о платежах за ком. услуги, выставление платежных документов на оплату ком. услуг (МУП ГИАЦ).	4 639,52	4 379,16
1.10	Субсидия на возмещение затрат, связанных с выполнением мероприятий по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности ГО "Город Южно-Сахалинск" (Капитальный ремонт теплотрасс)	65 858,56	59 518,83
1.11	Субсидия на возмещение затрат, связанных с выполнением мероприятий по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности ГО "Город Южно-Сахалинск" (Капитальный ремонт и реконструкция объектов водоснабжения)	4 000,00	

Генеральный директор



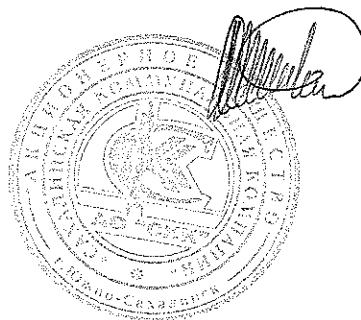
Ю.Г.Вяткин

11. Сведения об операциях со связанными сторонами

тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Дата операции	Содержание операции	Сумма операции
1	Администрация г. Южно-Сахалинска	01.01.2017-31.12.2017	Аренда муниципального имущества	5 612
2	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Покупка теплоэнергии	1 462 149
3	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Покупка химочищенной воды	80 444
4	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Покупка электроэнергии	246 907
5	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Аренда имущества Сахалинэнерго	42 989
6	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Оперативно-техническое обслуживание сетей	1 930
7	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Услуги по разделке проб угля	52
8	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Перепрограммирование приборов учета электроэнергии	15
9	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Компенсация расходов НС-2,НС-3	6 890
10	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Предоставление услуг по теплоснабжению	16 927
11	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Реконструкция имущества Сахалинэнерго	84 459
12	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Капитальный ремонт арендованных основных средств п.Восток	2 595
13	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2017-31.12.2017	Реализация материалов	99
14	НДЭС ОАО	01.01.2017-31.12.2017	Аренда нежилого помещения	32
15	НДЭС ОАО	01.01.2017-31.12.2017	Компенсация эксплуатационных расходов	94

Генеральный директор



Ю.Г.Вяткин