


## Добрый день, уважаемые коллеги!

ГУП «ТЭК СПб» является стратегически важным предприятием, осуществляющим теплоснабжение города Санкт-Петербурга. Деятельность ГУП «ТЭК СПб» осуществляется в рамках согласованного Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению плана финансово-хозяйственной деятельности. Предприятию, согласно распоряжению Комитета по энергетике также утверждены основные показатели эффективности деятельности предприятия.

Кратко напомним о результатах деятельности предприятия за 1 полугодие 2015 года, подробный доклад был представлен на Коллегии в Комитете по энергетике и инженерному обеспечению в августе 2015 года.

**На слайде 2** представлены основные показатели исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности за 1 полугодие 2015 года.

Исполнение основных показателей ГУП «ТЭК СПб»  
за 1 полугодие 2014-2015 гг.



| № п/п | Наименование показателя                                       | Факт за 1 полугодие 2014 года |           | План на 1 полугодие 2015 года |           | Факт за 1 полугодие 2015 года |           | Отклонение 1 полугодия (Факт 2015/План 2015) в % |           | Отклонение 1 полугодия (Факт 2015/Факт 2014) в % |           |
|-------|---|-------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|--|-----------|--|-----------|
|       |   | млн руб.                      | тыс. Гкал | млн руб.                      | тыс. Гкал | млн руб.                      | тыс. Гкал | млн руб.   | тыс. Гкал | млн руб.   | тыс. Гкал |
| 1     | Производство тепловой энергии, тыс. Гкал                      | 1,83                          | -1,28     | 1,84                          | -1,28     | 1,84                          | -1,28     | -0,2%  | 0,0%      | 7,0  | -118,8%   |
| 2     | Объем реализации тепловой энергии, тыс. Гкал                  | 9 294                         | 10 224    | 9 279                         | 9 279     | 9 279                         | 9 279     | 0,0%   | 0,0%      | -1 142,4   | -10,9%    |
| 3     | Выручка от реализации тепловой энергии, млн. руб.             | 14 718                        | 17 825    | 15 391                        | 15 391    | 15 391                        | 15 391    | 4,0%   | 4,0%      | -1 433,1   | -9,6%     |
| 3.1   | в т.ч. от сбыта теплоты населению                             | 14 292                        | 16 659    | 14 870                        | 14 870    | 14 870                        | 14 870    | 4,0%   | 4,0%      | -1 519,2   | -10,9%    |
| 4     | Собственность, переданная в аренду                            | 13 239                        | 15 736    | 14 188                        | 14 188    | 14 188                        | 14 188    | 6,7%   | 6,7%      | -1 347,9   | -9,8%     |
| 4.1   | в т.ч. по оплате аренды                                       | 369                           | 2 218     | 4 443                         | 4 443     | 4 443                         | 4 443     | 1,0%   | 1,0%      | -1 179,8   | -10,2%    |
| 4.2   | инвестиционная деятельность                                   | 1 757                         | 2 551     | 3 222                         | 3 222     | 492,9                         | 218,6     | 28,1%  | 28,1%     | 129,7  | 9,9%      |
| 4.3   | аренда помещений  | 4 203                         | 4 497     | 4 213                         | 4 213     | 219,7                         | 219,7     | 5,0%   | 23,7      | 0,6%   | 0,6%      |
| 4.3.1 | аренда помещений-недвижимость                                 | 3 023                         | 3 177     | 3 239                         | 3 239     | 233,8                         | 233,8     | 7,7%   | 7,7%      | 33,0   | 2,6%      |
| 5     | Прибыль от продаж   | 1 459                         | 1 389     | 1 384                         | 1 384     | 1 384                         | 1 384     | -12,2%   | -12,2%    | -31,1  | -4,0%     |
| 6     | Прибыль (убыток) от прочих операций                           | 3                             | -168      | -140                          | -140      | -143,8                        | -143,8    | -4684,3%   | -4684,3%  | 57,4   | -16,3%    |
| 6.1   | в т.ч. по оплате аренды                                       | -269                          | -39       | -133                          | -133      | 114,3                         | 114,3     | -40,3%   | -40,3%    | -116,4   | -299,0%   |
| 7     | Прибыль до уплаты налогов (убыток)                            | 1 432                         | 1 121     | 1 068                         | 1 068     | -129,2                        | -129,2    | -9,0%  | -9,0%     | -77,5  | -5,2%     |
| 8     | Доход на прибыль, отчисления в фонды и обязательные платежи   | 491                           | 330       | 397                           | 397       | -73,2                         | -73,2     | -17,0%   | -17,0%    | 7,0  | 2,1%      |
| 9     | Чистая прибыль  | 992                           | 773       | 764                           | 764       | -248,0                        | -248,0    | -24,8%   | -24,8%    | -48,3  | -4,2%     |
| 9.1   | по основным средствам и нематериальным активам                | 221                           | 204       | 349                           | 349       | 49,8                          | 49,8      | 24,0%  | 24,0%     | 136,1  | 76,3%     |
| 9.2   | по операциям с денежными средствами                           | 771                           | 569       | 415                           | 415       | -353,6                        | -353,6    | -50,7%   | -50,7%    | -213,3   | -30,0%    |
| 10    | ВЭБФ  | 3 287                         | 3 260     | 3 233                         | 3 233     | 238,6                         | 238,6     | 7,3%   | 7,3%      | -24,8  | -0,7%     |
| 11    | Средства инвестированы по плану (за счет собственных средств) | 442                           | 843       | 1 027                         | 1 027     | 1 082,6                       | 242,6     | 662,8  | 662,8     | 76,7%  | 76,7%     |

Объем реализации тепловой энергии составил 9 379 тыс.Гкал.

Выручка от реализации составила 15 391 млн.руб.

Чистая прибыль предприятия равна 706 млн.руб.

Снижение просроченной кредиторской задолженности составило 612 млн.руб.

Процент собираемости по дебиторской задолженности увеличился на 2%

Исполнение инвестиционной программы предприятия составляет 177% от плана полугодия.

На слайдах 3 и 4 представлен согласованный Комитетом по энергетике и инженерному обеспечению, Комитетом по финансам Санкт-Петербурга, Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга и Жилищным комитетом План первоочередных мероприятий по восстановлению финансовой сбалансированности ГУП «ТЭК СПб» по основному регулируемому виду деятельности. Часть пунктов закреплены за Комитетами, другая часть направлена на работу с внутренними резервами предприятия.



| № | Мероприятия  | Ответственный                             | Срок       | Отчет об исполнении  |
|---|--|---|------------|--|
| 1 | Провести освоение тарифной ставки ГУП «ТЭК СПб» на предмет включения в состав затрат расходов по обслуживанию правительственных кредитов и амортизационных отчислений, и направить результаты в КЭИЮ | КТ СПб                                    | 20.12.2015 |  |
| 2 | Провести экспресс-аудит фактических затрат ГУП «ТЭК СПб» за 2014г. на учетных при установлении регулируемых тарифов, и направить результаты в КЭИЮ   | КТ СПб                                    | 20.12.2015 |  |
| 3 | Продолжать работу по рассмотрению вопроса возможности включения в бюджет Санкт-Петербурга расходов на компенсацию недополученных ГУП «ТЭК СПб» доходов за 2011-2014гг.                               | КЭИЮ<br>КТ СПб<br>КФ СПб<br>ГУП «ТЭК СПб» | 01.09.2015 | В ходе работы в исполнительные органы государственной власти были направлены соответствующие обращения и письма.                             |
| 4 | Рассмотреть возможность включения в бюджет Санкт-Петербурга ассигнований в форме субсидий на компенсацию недополученных ГУП «ТЭК СПб» доходов за 2011-2014гг.  | КЭИЮ<br>КТ СПб<br>ГУП «ТЭК СПб»           | 01.09.2015 | С целью рассмотрения вопроса ГУП «ТЭК СПб» разработано технико-экономическое обоснование, направленное в КЭИЮ.                               |
| 5 | Обеспечить выполнение в полном объеме утвержденных Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга инвестиционных программ и программ капитальных ремонтов ГУП «ТЭК СПб».                                      | ГУП «ТЭК СПб»                             | Постоянно  | По итогам 1 полугодия 2015г. адресные программы капитального и текущего ремонта, а также инвестиционные программы выполнены в полном объеме. |

| № | Мероприятия  | Ответственный         | Срок       | Отчет об исполнении  |
|---|--|-----------------------|------------|--|
| 6 | Обеспечить реализацию Программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2015-2017гг.  | ГУП «ТЭК СПб»         | Постоянно  | Составлена своя форма мониторинга реализации программы. В ходе ее реализации сэкономлено средств на 13,743 млн. руб.   |
| 7 | Обеспечить контроль за реализацией Плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению дисковой работы.  | КЭИЮ<br>ГУП «ТЭК СПб» | Постоянно  | Работа ведется в соответствии с Планом Мероприятий, согласованным в КЭИЮ. Проводятся ежеквартальные совещания по Плану мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению дисковой работы, с анализом отчетов по проводимой работе. |
| 8 | Усилить контроль за урегулированием организациями в часы выполнения мши в фуд деналт по нежилым помещениям.  | ЖК СПб                | 01.10.2015 |  |
| 9 | Рациональное привлечение траншей на пополнение оборотных средств по действующим кредитным договорам. Провести переговоры по вопросу снижения процентной ставки за пользование заемными средствами. | ГУП «ТЭК СПб»         | Постоянно  | Проведение указанных мероприятий привело к снижению процентных ставок по вновь заключенным кредитам, позволило снизить объем процентов за 1 полугодие 2015 года на 165,764 млн. руб.   |

Далее я представлю информацию по каждому пункту отчёта о выполнении плана первоочередных мероприятий по восстановлению финансовой сбалансированности предприятия.

На слайде 5 отражена динамика отклонений расходов, предусмотренных планами финансово-хозяйственной деятельности ГУП «ТЭК СПб» от НВВ, установленной при тарифном регулировании.

Отклонение НВВ от минимально необходимых расходов предусмотренных в планах финансово-хозяйственной деятельности на 2010-2015 гг.



Динамика отклонений средств, предусмотренных планами финансово-хозяйственной деятельности ГУП «ТЭК СПб», от НВВ, установленной при тарифном регулировании

|                               | 2010  | 2011    | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    |
|-------------------------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Отклонение ВСЕГО, в т.ч.      | 635,9 | 1 299,4 | 1 201,1 | 1 586,5 | 1 517,1 | 1 991,2 |
| отклонение по амортизации ОС  | 315,0 | 793,0   | 853,4   | 631,3   | 440,0   | 1 148,6 |
| отклонение по прочим затратам | 320,9 | 506,4   | 347,7   | 955,2   | 1 077,1 | 842,6   |

- До 2010 года в целях сдерживания политики сдерживания тарифов в составе НВВ ГУП «ТЭК СПб» предусматривались расходы значительно ниже необходимых для осуществления ПХД, а убытки предприятия компенсировались из бюджета.
- С 2011 года бюджетная поддержка в виде бюджетных ассигнований на компенсацию убытков в адрес ГУП «ТЭК СПб» прекратилась. Уровень расходов, предусматриваемый при тарифном регулировании, не увеличился до минимально-необходимого. Данное обстоятельство вызвало проблемы ГУП «ТЭК СПб» с недостаточным уровнем тарифа.
- Ситуация усугубилась в 2011-2014 гг. в связи со значительным снижением фактического теплоотпуска и как следствие, доходов ГУП «ТЭК СПб».
- Полученные ГУП «ТЭК СПб» за 2011-2013 гг. убытки в целях соответствия предельным индексам роста тарифов в состав НВВ предприятия последующих лет Комитетом по тарифам не принимаются.

До 2010 года в целях сдерживания тарифов в составе НВВ ГУП «ТЭК СПб» предусматривались расходы значительно ниже необходимых для осуществления ПХД, а убытки предприятия компенсировались из бюджета.

С 2011 года бюджетная поддержка в адрес ГУП «ТЭК СПб» прекратилась, но уровень расходов, предусматриваемый при тарифном регулировании, не увеличился до минимально-необходимого.

Ситуация усугубилась в 2011-2014 гг. в связи со значительным снижением фактического теплоотпуска и как следствие, доходов ГУП «ТЭК СПб». Недополученные доходы ГУП «ТЭК СПб» не предусматриваются Комитетом по тарифам в составе тарифа следующего периода тарифного регулирования. Как орган государственной власти Комитет по тарифам должен осуществлять, в соответствии с предусмотренным законодательством, действия по поддержке государственного предприятия и включать в состав тарифа недополученные доходы и понесенные предприятием, необходимые для осуществления производственно-хозяйственной деятельности расходы. Однако этого со стороны Комитета по тарифам не происходит, что усугубляет положение предприятия.

В рамках первого пункта плана я остановлюсь на двух основных статьях, таких как амортизация и проценты за кредиты.

На следующем 6-ом слайде отражены данные по амортизации, ее уровне и влиянии на итоговый результат деятельности в зависимости от суммы амортизации, не принимаемой в тариф.



Достаточно важный для предприятия вопрос, так как, обычно говоря о неполной сумме амортизации в тарифе в качестве контраргумента слышим, что ГУП «ТЭК СПб» ее не полностью использует. Я бы хотел разделить понятия и пояснить, на что влияет неполное включение амортизации в состав НВВ, а на что – ее неиспользование.

Отмечу, что сумма амортизации зависит от остаточной стоимости основных средств, которая по состоянию на 01.07.2015г. составляет 26,5 млрд.руб. Переоценка основных средств предприятия не проводилась с 2000 года.

По последним данным оценки специальной стоимости основных средств предприятия в 2012 году, коэффициент переоценки, в среднем, составлял 1,9 к остаточной стоимости основных средств предприятия, однако, согласно рекомендательному письму Комитета по энергетике, результаты переоценки не были учтены в хозяйственной деятельности предприятия.

При этом амортизационные отчисления определяются и учитываются в себестоимости в соответствии с правилами бухгалтерского учета. На слайде зелеными столбцами отмечен фактический уровень амортизации за 2013, 2014г., а также плановый и ожидаемый размер на 2015г. Красной линией отражен объем амортизации, принятый в состав тарифа. То есть, очевидно, что часть фактически начисляемой амортизации не обеспечена выручкой, а это, независимо от использования амортизации, влечет формирование убытка предприятия, согласно форме 2 бухгалтерского отчёта - «Отчёт о прибылях и убытках».

Таким образом, пока в тариф будет включаться не весь объем начисляемой амортизации, предприятие будет формировать убытки по основной деятельности.

За 2015 год сумма ожидаемой к начислению амортизации выше суммы принятой в тариф на 1,5 млрд.руб. Соответственно, при формировании результата данная разница повлияет на убыток предприятия.

Отмечу, что неиспользование амортизации в полном объеме на АИП предприятия говорит об уровне использования денежных средств, но при этом в силу снижения теплоотпуска и выручки, предприятие не всегда имеет реальный источник для исполнения АИП в полном объеме.

Сумма накопленной амортизации за предыдущие года была направлена на исполнение Адресной инвестиционной программы предприятия по реконструкции производственных средств. Сумма неиспользованной амортизации была учтена

Комитетом по тарифам при установлении тарифа на следующие периоды регулирования путем снижения устанавливаемого уровня НВВ.

По вопросу процентов за пользование средствами необходимо отметить следующее. В связи с тем, что предприятием проведена масштабная работа с кредитными учреждениями на предмет снижения процентных ставок, как по действующим договорам, так и по рефинансированным в этом году, удалось значительно сократить разницу между суммой расходов, принимаемых в состав тарифа, и фактическими расходами. Данные расходы не принимаются Комитетом по тарифам в состав тарифа предприятия в полном объеме.

Прошу обратить внимание, коллеги, что все кредитные договоры заключены в строгом соответствии с регламентными процедурами при наличии распоряжений Комитета по энергетике, согласованных с Комитетом по финансам, и, тем не менее, Комитет по тарифам Санкт-Петербурга, находясь в ситуации ограниченного роста тарифа, не принимает их в состав тарифа, что влечет убытки предприятия. Безусловно это экономически обоснованные расходы, которые являются объективной реальностью предприятия.

Напомню, что рост кредитного портфеля происходит по причине существующего объема недополученных доходов и усугубляется рядом расходов, не обеспеченных источником, таких как услуги ВЦКП, финансирование схемы теплоснабжения, расходы простого товарищества и прочие аналогичные расходы. Год за годом этот объем увеличивается, при этом, нерешение данного вопроса, как то предусмотрено законодательством через тарифное регулирование следующих лет, либо за счет бюджетных субсидий влечет, по объективным причинам, необходимость дополнительного кредитования.

2015 год, как мы знаем, также ожидается завершить при более высокой среднегодовой температуре наружного воздуха и снижении объема теплоотпуска, что повлечет недополученные доходы и за 2015 год и потребует решения вопроса о дополнительном покрытии.

Касаемо данного пункта, обращаюсь к членам рабочей группы и к председателю группы, ввиду понятности прямого влияния невключения амортизационных отчислений на убытки предприятия, с необходимостью включить в состав тарифа сумму амортизации и процентов по кредитам в полном объеме не в ущерб другим статьям расходов предприятия.

По пункту 2. Плана. **На слайде 7** отражена сумма расходов предприятия за 2014 год, не принимаемая Комитетом по тарифам в состав тарифа ГУП «ТЭК СПб»

Пункт 2 плана мероприятий. КТ СПб провести экспертизу затрат ГУП «ТЭК СПб» за 2014г., не учтенных при установлении тарифов.



По результатам рассмотрения Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга результатов деятельности ГУП «ТЭК СПб» за 2014 год в рамках государственного регулирования тарифов на тепловую энергию, расходы за 2014 год в объеме 1 821,66 млрд. руб. были признаны экономически необоснованными.

| № п/п | Статья затрат   | Предусмотрено тарифом КТ СПб 2014 | Факт по Санкт-Петербургу 2014 | ОТКЛОНЕНИЕ Факт 2014 год Предусмотрено тарифом 2014 | Принято КТ как ЖОР 2014 | ОТКЛОНЕНИЕ Факт 2014 ЖОР 2014 |
|-------|---|-----------------------------------|-------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------|
|       | <b>Необходимая калорийная выработка</b>   | <b>29 357,66</b>                  | <b>29 965,182</b>             | <b>607,520</b>                                      | <b>28 043,53</b>        | <b>1 821,66</b>               |
| 1     | Выплатление долгов (2012 года)  | 50,79                             | *                             | -50,79  | 50,79                   | -50,79                        |
| 2     | Тарифы, принятые как ЖОР  | 9 232,32                          | 10 044,83                     | 719,31  | 10 044,83               | 0,00                          |
| 3     | Затраты на принятие как ЖОР, в т.ч.   | 19 922,34                         | 19 820,35                     | -111,99   | 17 998,70               | 1 821,66                      |
| 3.1   | Прибыли / убытки прошлых периодов   | 0,00                              | 1 046,77                      | 1 046,77  | 0,00                    | 1 046,77                      |
| 3.2   | Расходы социального характера   | 157,71                            | 331,50                        | 173,79  | 157,71                  | 173,79                        |
| 3.3   | Расходы на обслуживание заемных средств   | 225,31                            | 367,28                        | 141,97  | 203,43                  | 163,85                        |
| 3.4   | Списание безнадежной дебиторской задолженности в счет созданного Резерва по сомнительным долгам (РСД) | 0,00                              | 156,67                        | 156,67  | 0,00                    | 156,67                        |
| 3.5   | ГУП ВЦКП «Державное хозяйство»  | 151,35                            | 245,64                        | 94,29   | 151,35                  | 94,29                         |
| 3.6   | Страхование (добровольное)  | 0,00                              | 64,03                         | 64,03   | 0,00                    | 64,03                         |
| 3.7   | Прочие затраты (см. слайд 6)  | 19 347,19                         | 17 686,67                     | -1 660,52   | 17 434,42               | 1 252,80                      |

По статье «выплатление долгов» в НВВ 2014 года были включены суммы комиссионных посреднического дохода за 2012 год.

ГУП «ТЭК СПб» не может согласиться с признанием экономически необоснованными затрат

в объеме 1 821,66 млрд. руб.

\*Все расходы предприятия обусловлены производственной необходимостью.

•Стоимость работ определена на основании конкурсных процедур.

•Все расходы предприятия подтверждены данными отчетности ГУП «ТЭК СПб» за 2014 год.

•В адрес КТ СПб были направлены расшифровки каждой статьи затрат в разрезе заключенных договоров.

7

ГУП «ТЭК СПб» не может согласиться с принятием Комитетом по тарифам расходов предприятия в объёме **1 821,66** млн.руб.:

- Все расходы предприятия обусловлены производственной необходимостью.
- Стоимость работ определена на основании конкурсных процедур.
- Все расходы предприятия подтверждены данными отчётами ГУП «ТЭК СПб» за 2014 год.
- В адрес КТ СПб были направлены расшифровки каждой статьи затрат в разрезе заключенных договоров.

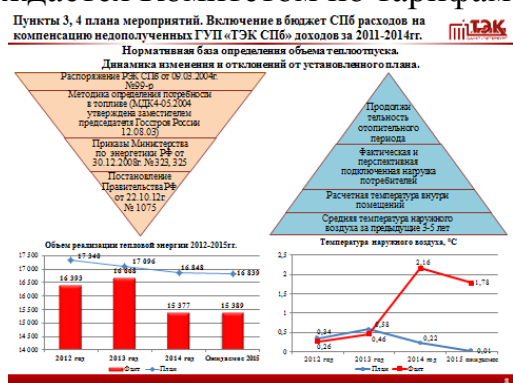
В состав не принимаемых расходов входят:

- убытки прошлых лет – 1 млрд. руб. Это результат отражённых в отчётах за 2014 год корректировок выручки, перерасчётов, проведенных в 2014 году на основании исполнения решений, вынесенных судебными инстанциями;
- расходы социального характера, производимые в соответствии с Коллективным договором – 175,8 млн.руб. Снизить расходы по статье без **нарушений положений коллективного договора**, зарегистрированного Комитетом по труду и социальной защите населения, не представляется возможным;
- проценты за кредит – 163,9 млн.руб. Привлечение и использование кредитных средств осуществлялось в соответствии с распоряжениями КЭИО по согласованию с Комитетом финансов;

Данная ситуация требует других путей решения компенсации недополученных доходов и одним из вариантов такой компенсации являются бюджетные средства (прямые бюджетные ассигнования) в связи с чем, а также во исполнение пунктов 3 и 4 Плана, ГУП «ТЭК СПб» разработало технико-экономическое обоснование компенсации из бюджета недополученных доходов предприятия за 2011-2014гг. на сумму 1,5 млрд.руб. и направило в адрес КЭИО.

В конце своего доклада я также расскажу еще об одном альтернативном варианте, который предлагает ГУП «ТЭК СПб».

На **слайде 8** вверху приведены нормативные документы, которые регламентируют формирование объёма тепловой энергии, данный документ утверждается Комитетом по тарифам и является основой при установлении тарифа.



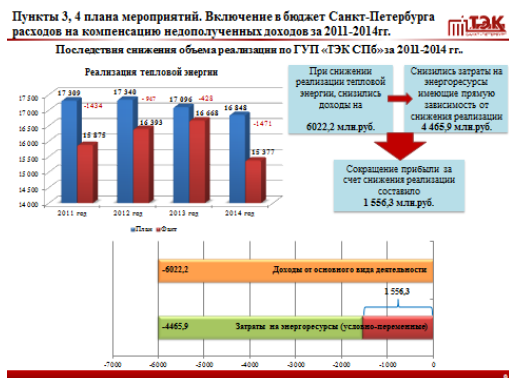
На правом нижнем графике отражена динамика изменения температуры наружного воздуха. Ввиду более тёплых зим и значительного превышения фактической температуры над плановой из года в год происходило снижение объёма реализации тепловой энергии – левый нижний график.

Также отмечу, что по результатам 1 полугодия 2015 года наблюдается более эффективное использование энергоресурсов, так в расчете на 1 Гкал расход




энергоресурсов снижается и это отмечается как от плановых показателей так и в сравнении с фактическим показателем за аналогичный период прошлого года.

На **слайде 9** отражено соответствующее снижение выручки. При этом, при снижении выручки соответственно снижаются переменные расходы, разница является прямыми недополученными доходами. За период 2011-2014 гг. данная сумма составила 1,5 млрд. руб.



На **10 слайде** отражены обращения, направленные по данному вопросу в КЭиИО за 2015 год, а также во исполнение п.3,4 в КЭиИО направлено на рассмотрение технико-экономическое обоснование по компенсации недополученных доходов. У Комитета были замечания к нашему ТЭО, после соответствующих корректировок ТЭО направлено в требуемом виде и содержании.

Пункты 3, 4 плана мероприятий. Включение в бюджет Санкт-Петербурга расходов на компенсацию недополученных доходов за 2011-2014 гг. 

В течение 2015 года ГУП «ТЭК СПб» продолжает проводить работу по рассмотрению вопроса включения в бюджет Санкт-Петербурга на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов расходов на компенсацию недополученных доходов за 2011-2014 годы.

**В ходе работы в КЭиИО были направлены обращения:**

| Дата       | № документа | Получатель | Краткое содержание  |
|------------|-------------|------------|---|
| 26.01.2015 | 01-17/1788  | КЭиИО      | Бондарчук А.С. О финансовом положении ГУП «ТЭК СПб»: факторы, влияющие на улучшение финансового состояния             |
| 27.03.2015 | 01-17/8166  | КЭиИО      | Бондарчук А.С. О компенсации недополученных доходов ГУП «ТЭК СПб»   |
| 27.04.2015 | 01-17/11833 | КЭиИО      | Бондарчук А.С. О компенсации убытков ГУП «ТЭК СПб» в связи с наличием недополученных доходов                          |
| 19.05.2015 | 01-17/13503 | КЭиИО      | Бондарчук А.С. О финансовом положении ГУП «ТЭК СПб»: причинах и факторах, влияющих на улучшение финансового состояния |

С целью рассмотрения вопроса выделения средств бюджета Санкт-Петербурга на компенсацию недополученных доходов за 2011-2014 годы ГУП «ТЭК СПб» разработано технико-экономическое обоснование (ТЭО) и направлено в КЭиИО письмами:

| Дата       | № документа | Получатель | Краткое содержание  |
|------------|-------------|------------|---|
| 25.05.2015 | 05-17/14471 | КЭиИО      | Розова Е.Е. О направлении ТЭО по компенсации убытков ГУП «ТЭК СПб» за 2011-2014 гг.                                   |
| 17.06.2015 | 05-17/16794 | КЭиИО      | Розова Е.Е. О включении в проект бюджета недополученных доходов ГУП «ТЭК СПб» за 2011-2014 гг.                        |
| 06.07.2015 | 01-17/20921 | КЭиИО      | Бондарчук А.С. Об исполнении протокола от 15.06.2015 №130, направленного ТЭО, разработанные с учетом замечаний КЭиИО. |

На **слайде 11** приведены данные по исполнению пункта 5 Плана об обеспечении выполнения инвестиционных программ, где отражен план за 1 полугодие 2015 и фактическое исполнение за 6 месяцев 2015 года.

В целом по предприятию за счет всех источников финансирования исполнение программ составляет 126%.

**Пункт 5 плана мероприятий. Обеспечить выполнение инвестиционных программ и программ капитальных ремонтов в полном объеме.**



тыс.руб. без НДС

| №                    | Наименование программы  | План 2015 года | План 1 полугодия 2015 года | Факт 1 полугодия 2015 года | Исполнение 1 полугодия 2015 года в % (от плана) |
|----------------------|---|----------------|----------------------------|----------------------------|---|
| 1                    | Адресная программа ремонта объектов ГУП «ТЭК СПб» за счет собственных средств | 403 348,71     | 116 387,18                 | 138 837,04                 | 34% 120%  |
| 2                    | Инвестиционная программа ГУП «ТЭК СПб» в том числе:                           | 5 597 530,92   | 897 599,62                 | 1 587 448,08               | 28% 177%  |
| 2.1                  | За счет амортизации   | 3 177 086,19   | 669 357,32                 | 767 944,81                 | 24% 115%  |
| 2.2                  | За счет платы за подключение  | 1 636 977,25   | 218 242,30                 | 819 831,17                 | 50% 159%  |
| 2.3                  | За счет заемных средств   | 783 467,50     | 0,00                       | 152,50                     | 0% -  |
| 3                    | Адресная инвестиционная программа СПб (бюджетные инвестиции)                  | 1 650 650,85   | 747 441,47                 | 492 260,73                 | 30% 66%   |
| Всего по предприятию |   | 7 651 730,48   | 1 760 428,17               | 2 219 145,83               | 29% 126%  |

План 1 полугодия 2015 года выполнен на 126%.

11

По исполнению пункта 6 Плана по программе энергосбережения представлены данные на слайде 12.

**Пункт 6 плана мероприятий. Обеспечить реализацию программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2015-2017 гг.**



В программу ГУП «ТЭК СПб» на 2015-2017 гг. включено 14 мероприятий общей стоимостью 5 745,6 млн.руб.

На 2015 г. запланировано выполнение 13 мероприятий на общую сумму 1 768,3 млн.руб.

За 1 полугодие 2015 г. по 7 мероприятиям затраты составили 81,2 млн.руб., экономия 13,7 млн.руб. (3064,3 т.уг.):

- Модернизация котельных с заменой теплоагрегатов и использованием энергоэффективного оборудования с высоким КПД
- Установка узлов учета энергетических ресурсов
- Химическая очистка теплообменников ЦТП
- Замена и строительство тепловых сетей с использованием энергоэффективного оборудования, применение эффективных теплоизоляций
- Настройка тепломеханического оборудования
- Защита оборудования систем теплоснабжения от коррозии и отслоений за счет применения коллоидного ингибитора коррозии «Валеросол-карбон»
- Установка (реконструкция) систем частотного регулирования насосного оборудования



12

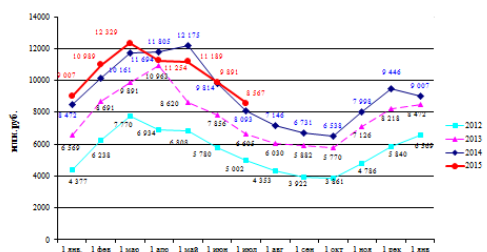
Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности».

В программу были включены мероприятия, в результате выполнения которых достигалась экономия топливно-энергетических ресурсов. Затраты на выполнение за 1 полугодие 2015 года составили 81,225 млн.руб., экономический эффект, пересчитанный в тонны условного топлива, составил 3 064 т, в денежном выражении 13,734 млн.руб.

По исполнению п.7 Плана по проводимым мероприятиям по снижению дебиторской задолженности докладываю.

На слайде 13 представлена динамика дебиторской задолженности абонентов ГУП «ТЭК СПб» за потребленную тепловую энергию в 2012-2015 годах.

**Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы.**




По состоянию на 01.07.2015 дебиторская задолженность за потребленную тепловую энергию составляет 8 567,2 млн.руб., что на 474,6 млн.руб. больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (на 01.07.2014 – 8 092,6 млн.руб.)

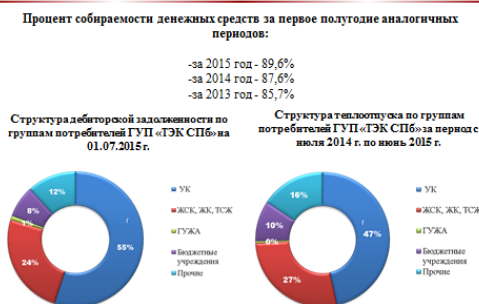
13

По состоянию на 01.07.2015 дебиторская задолженность составляет 8 567,2 млн.руб.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года (на 01.07.2014 – 8 092,6 млн.руб) дебиторская задолженность выросла на 474,6 млн.руб. (5,9%).

На слайде 14 представлены структура дебиторской задолженности по группам потребителей на 01.07.2015г. и структура теплоотпуска по группам потребителей за период с июля 2014г. по июнь 2015г. и уровень собираемости денежных средств за первое полугодие 2013-2015 годов.

Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы. 




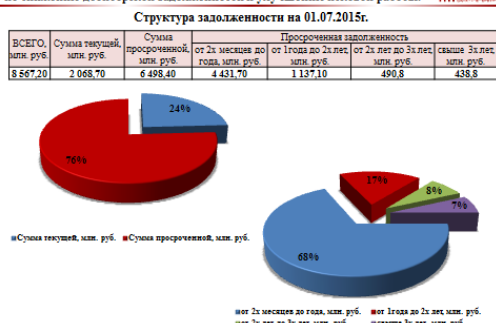
15

Основное влияние на динамику дебиторской задолженности в целом по предприятию оказывает группа «Исполнители коммунальных услуг» (доля теплотребления - 74%, доля в структуре дебиторской задолженности - 79%).

Комплекс мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы, проводимых ГУП «ТЭК СПб», позволил повысить уровень собираемости денежных средств и, как следствие, привёл к значительному снижению темпов роста дебиторской задолженности по сравнению с аналогичными периодами прошлых лет. На отдельные отчётные даты (на 1 апреля и на 1 мая) зафиксировано снижение дебиторской задолженности в абсолютных величинах по сравнению с 2014 годом.

На слайде 15 представлена структура задолженности по срокам по состоянию на 01.07.2015 г.

Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы. 



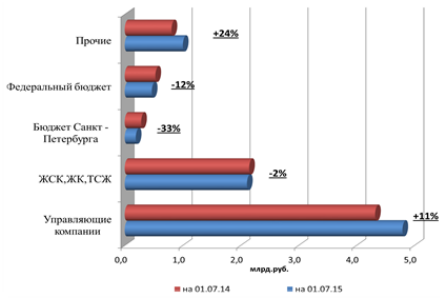
16

В общем объёме задолженности (8 567,2 млн.руб.) текущая задолженность составляет 2 068,7 млн.руб, просроченная задолженность (свыше 2-х месяцев) составляет 6 498,4 млн.руб.

На слайде 16 представлена структура дебиторской задолженности по группам потребителей на 01.07.2014 и на 01.07.2015.



Структура задолженности по группам потребителей на 01.07.2014г. и на 01.07.2015г.



Прирост дебиторской задолженности по Управляющим компаниям составил 11%, по прочим потребителям – 24%. Снижение дебиторской задолженности по абонентам, финансируемым из Федерального бюджета, составило 12%, по абонентам, финансируемым за счет средств бюджета Санкт-Петербурга, – 33%, по ЖСК, ТСЖ – 2%.

Пророст дебиторской задолженности по прочим потребителям составил 197,9 млн.руб.(24%). Наибольший прирост задолженности по данной группе вызван неплатежами по следующим организациям:

- АО «РЭУ» - прирост составил 142 млн.руб.;
- организации-застройщики на 134 млн. руб.

**Слайд 17.** Суммарная задолженность крупных абонентов, не относящихся к категории ИКУ, по состоянию на 01.07.2015 года, составляет 1 087,10 млн. руб. Наиболее крупными должниками являются ФГКУ «Северо-Западное ТУИО», ОАО «РЭУ», ЗАО «Квартира.ру - Северо-Запад», Комитет по строительству.

Перечень наиболее крупных должников (не ИКУ) на 01.07.2015

| №  | Наименование  | Долг задолженность, млрд.руб. | Долг задолженность, млн.руб. | Группа             | Вид деятельности     |
|----|---|-------------------------------|------------------------------|--------------------|----------------------|
| 1  | ФГКУ «Северо-Западное ТУИО (Санкт-Петербург) Филиал | 261,82                        | 285,43                       | Федеральный бюджет | Министерство обороны |
| 2  | ОАО «РЭУ»   | 190,71                        | 138,67                       | Прочие             | Министерство обороны |
| 3  | ВАО «Квартал» (Санкт-Петербург)                     | 98,65                         | 98,65                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 4  | Комитет по строительству                            | 93,23                         | 91,61                        | Вексели            | Строительство        |
| 5  | ООО «ТриСексСурей»                                  | 33,75                         | 48,89                        | Санкт-Петербург    | Средствозаем         |
| 6  | ООО «ИТЭР Санкт-Петербург»                          | 39,84                         | 37,83                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 7  | ВАО «Техносервис»                                   | 33,06                         | 33,14                        | Прочие             | Телекоммуникации     |
| 8  | СФВ ФГУП «ГРЭС №2»                                  | 32,64                         | 27,98                        | Вексели            | Энергетическое       |
| 9  | ВКА имени А.Ф. Мельникова                           | 30,19                         | 25,88                        | Федеральный бюджет | Министерство обороны |
| 10 | ВАО «Искандар»                                      | 28,99                         | 28,99                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 11 | ООО «СтильИнженерия «Икс»                           | 29,32                         | 17,92                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 12 | АО «Уральский институт им.В.П.Лаврентьева»          | 20,13                         | 19,27                        | Прочие             | Генераторская        |
| 13 | АО «С.С.С.С.»                                       | 18,75                         | 17,80                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 14 | ВАО «С.С.С.С.»                                      | 17,92                         | 19,47                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 15 | ВАО «Брига «Инженер»                                | 16,78                         | 12,60                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 16 | ООО «Тристар-СПб»                                   | 14,87                         | 8,00                         | Прочие             | Средствозаем         |
| 17 | ВАО «Первый сервис»                                 | 14,20                         | 12,60                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 18 | ООО «Клео»  | 11,64                         | 11,67                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 19 | ФГУП «СЭИИ Санкт-Петербург» Филиал                  | 11,59                         | 11,36                        | Федеральный бюджет | Министерство обороны |
| 20 | ВАО «Инженерей-12»                                  | 11,38                         | 11,38                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 21 | ООО «Омега»   | 11,37                         | 11,37                        | Прочие             | Средствозаем         |
| 22 | СФВ ФГУП «Грузовая база №2»                         | 11,18                         | 9,24                         | Вексели            | Энергетическое       |
| 23 | ООО «Квартал М»                                     | 11,17                         | 11,17                        | Прочие             | Средствозаем         |
|    | <b>ИТОГО</b>  | <b>1 087,10</b>               | <b>1 001,94</b>              |                    |                      |

**На 18 слайде** приведены общие для всех абонентов меры, предпринимаемые сотрудниками предприятия для снижения величины дебиторской задолженности:

**Мероприятия, проводившиеся ГУП «ТЭК СПб» в 2015 году для снижения задолженности**

- Общие мероприятия, касающиеся всех групп потребителей.
- Мероприятия по исполнителям коммунальных услуг.
- Мероприятия по остальным группам потребителей (бюджет СПб, федеральный бюджет, пр. потребители).

- Работа ведется в соответствии с планом Мероприятий, согласованным в КЭИИО
- Проводятся еженедельные совещания с анализом отчетов по проводимой работе
- Ведётся разработка регламента по исковой работе
- Ежемесячно формируются и публикуются на корпоративном сайте рейтинги задолженности абонентов

- ежемесячное информирование всех потребителей о величине задолженности и сумме текущих платежей;
- рассылка уведомлений о необходимости погашения задолженности;

- еженедельные встречи с абонентами с целью нахождения путей урегулирования задолженности;
- направление претензий;
- реструктуризация долга (согласование с абонентом графиков погашения задолженности и контроль их исполнения);
- судебная работа.

**Слайд 19** отражает сводный отчет по взысканию дебиторской задолженности в судебном порядке.

Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы.



Мероприятия, проводившиеся ГУП «ТЭК СПб» в 2015 году для снижения задолженности

| Досудебная работа   |  |
|---|--|
| Направлено уведомлений о наличии задолженности, шт                          | 1256   |
| на сумму, млн. руб.   | 3786,74  |
| Направлено уведомлений о введении ограниченной подачи типовой энергии, шт   | 1189   |
| на сумму, млн. руб.   | 413,96   |
| Оплачено абонентами после направления уведомления об ограничении, млн. руб. | 216,67   |
| Судебные мероприятия  |  |
| Количество предъявленных исков, шт  | 311  |
| на сумму, млн. руб.   | 1886,5 (1686,4 основной долг, 200,1 неустойка) |
| Количество вынесенных решений, шт   | 135  |
| на сумму, млн. руб.   | 497,5 (437,4 основной долг, 60,1 неустойка)    |
| Получено исполнительных листов, шт  | 229  |
| на сумму, млн. руб.   | 753,6  |
| Предъявлено исполнительных листов, шт                                       | 196  |
| на сумму, млн. руб.   | 484,6  |
| Поступило оплат по исполнительным листам, млн. руб.                         | 194,3  |

20

- За 6 месяцев 2015 правовым управлением предъявлено в арбитражный суд 311 исковых заявлений на общую сумму 1 886,1 млн.руб.
- За 6 месяцев 2015 арбитражными судами вынесено 135 решений (вступивших в законную силу) на сумму основного долга 437,4 млн.руб., сумму неустойки – 60,1 млн. руб. (итого общая сумма 497,5 млн. руб.).
- За 6 месяцев 2015 получено 229 исполнительных листов на общую сумму 753,6 млн.руб.
- За 6 месяцев 2015 предъявлено на исполнение 196 исполнительных листов на сумму 484,6 млн.руб. Поступило денежных средств во исполнение решений судов на сумму 205,5 млн.руб. в том числе: оплаты по предъявленным исполнительным листам на сумму 194,3 млн. руб. и оплаты до вынесения судебного акта на сумму 84,6 млн.руб.

**Пунктом 9 Плана** предусматривалось осуществление рационального привлечения траншей на пополнение оборотных средств по действующим кредитным договорам. Провести переговоры по вопросу снижения процентной ставки за пользование заемными средствами. **На слайде 20** представлены результаты проведенной работы.

Пункт 9 плана мероприятий. Исполнение плана мероприятий по снижению расходов на обслуживание кредитного портфеля.



Экономия расходов достигается следующими методами:  
 1. Рациональное привлечение траншей на пополнение оборотных средств и своевременное погашение задолженности по кредитам.  
 2. Заключение новых кредитных договоров по минимально возможной процентной ставке и проведение переговоров о снижении ставки процента по заключенным договорам.

21

В период действия высокой ключевой ставки ЦБ по результатам проведенного аукциона были заключены договора с победителем по высоким процентным

ставкам. В последующем при снижении ключевой ставки ЦБ в целях снижения расходов по процентам были проведены переговоры с Банками о снижении ставки процента по заключенным договорам.

По результатам проведенных переговоров с ОАО Банк ВТБ к указанным договорам 23.06.2015 были заключены дополнительные соглашения о снижении ставки процента до 15% годовых с 24.06.2015.

ГУП «ТЭК СПб» использует лимиты кредитования строго на первоочередные платежи, такие как заработная плата, отчисления в бюджет и внебюджетные фонды и энергоресурсы. Рациональное привлечение траншей на пополнение оборотных средств и своевременное погашение задолженности по кредитам при наличии временно свободных денежных средств на счетах предприятия позволяет снизить объём начисленных процентов.

Кроме того, заключение новых кредитных договоров происходит по минимально возможной процентной ставке, предложенной на рынке, что достигается путем проведения открытых аукционов в электронной форме.

Ожидаемый эффект по 2015 году от проведения указанных мероприятий составит 237 млн. руб.

В дополнение к данному Плану мероприятий, скажу о действиях предприятия по сокращению условно-постоянных расходов. Предприятием постоянно проводятся мероприятия, направленные на стабилизацию и улучшение финансового состояния, в т.ч. приведение расходов к лимитам, принятым при тарифном регулировании.

**На 21 слайде** отражены результаты проводимых в 2014 и 2015 году мероприятий по сокращению расходов, а также динамика изменения уровня условно-постоянных расходов по годам. За 2014 год в результате мероприятий удалось снизить расходы по информационным услугам, консультационным, юридическим, также получена экономия по охранным мероприятиям, расходам социального характера и другим расходам, что в совокупность позволило получить экономию в размере 211 млн. руб. При формировании плана ФХД на 2015 год были разработаны внутренние регламентирующие документы, направленные на сокращение расходов, что позволило спланировать расходы по ряду статей на 106,3 млн.руб. ниже плана 2014 года. При этом, уже за 1 полугодие 2015 года по ряду статей достигнута фактическая экономия в размере 185,5 млн. руб. Мы ставим себе задачу сохранить достигнутый уровень и по возможности увеличить размер экономии по результатам года.

Дальнейшее значительное снижение расходов невозможно без нарушения нормативных правовых актов, в соответствии с которыми предприятие осуществляет свою основную деятельность.

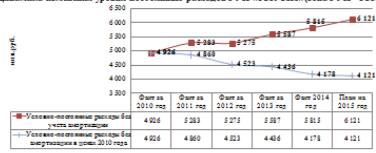
**Проводимые мероприятия за 2014 - 2015 гг.**

|  |   |   |
|--|---|---|
| Сокращение расходов за 2014 год по сравнению с плановым показателем составило 211,2 млн.руб. | При формировании плана ФХД на 2015 год затраты по ряду статей ниже плановых показателей 2014 года на 106,3 млн.руб. | Сокращение расходов по ряду статей (получение дополнительных доходов) за 1 полугодие 2015 года 186,5 млн.руб. |
|--|---|---|

Предприятием постоянно проводятся мероприятия направленные на стабилизацию и улучшение финансового состояния, в т.ч. приведение расходов к плановым показателям при тарифном регулировании. При этом рост расходов ниже индекса потребительских цен. При приведении условно-постоянных расходов в цены прошлых периодов наглядно видно их снижение.

Дальнейшее снижение расходов невозможно без нарушения нормативных правовых актов, в соответствии с которыми предприятие осуществляет свою основную деятельность.

Динамика изменения уровня постоянных расходов ГУП «ТЭК СПб» (цена ГУП «ТЭК СПб»)



На нижнем графике отражена динамика изменения условно-постоянных расходов предприятия без учёта амортизации. Наглядно видно, что темп роста расходов ГУП «ТЭК СПб» за 2014 и на 2015 год ниже индексов потребительских цен. Более того, при приведении расходов к ценам 2010 года (синяя линия на графике) наглядно видно значительное снижение условно-постоянных расходов.

Конечно, сокращение условно-постоянных расходов – процесс не бесконечный и в соотношении с объёмом недополученных доходов возможный размер сокращения расходов не может полностью или даже в значительной мере покрыть убытки за счет недополученных доходов.

За год многого удалось достичь, благодаря принятым мерам и сокращению расходов удалось частично нивелировать отрицательный результат от снижения объема реализации, кроме того, значительно увеличен процент собираемости платежей с потребителей, активизирована судебная и досудебная работа с абонентами, значительно увеличены темпы выполнения работ по реконструкции теплоэнергетических объектов предприятия.

Однако существуют внутренние факторы на которые может повлиять руководство ГУП «ТЭК СПб» и где принимаются все возможные меры и достигается максимальный результат, а есть внешние факторы воздействия, такие как устанавливаемый уровень тарифа, бюджетные средства на покрытие не включенных в тариф расходов. Они должны в совокупности действовать с внутренними резервами. Пока этого не происходит. Предприятие оставлено один на один с убытками и дефицитом, которые формируются именно за счёт внешних факторов.

О недополученных доходах я уже говорил, это существенная для предприятия сумма и составляет она за 2011-2014 гг. – 1,5 млрд. руб., а учитывая ожидаемое снижение выручки за 2015 год эта сумма увеличится до 2 млрд.руб.

Кратко расскажу о расходах, не имеющие тарифного источника покрытия.



На слайде 22 представлена информация о сложившейся ситуации с отсутствием источника финансирования услуг ГУП ВЦКП «ЖХ».

Начиная со второго полугодия 2014 года Комитетом по тарифам расходы на оплату услуг ГУП ВЦКП «ЖХ» перестали приниматься в состав тарифа так как нормативными актами, а именно п.10 Методических указаний Приказа ФСТ №760-э от 13.08.13г. предусмотрен прямой запрет на включение данных расходов в состав тарифа. Другим нормативным документом (Постановлением ПРФ от 13.08.2006 №491) предусмотрено, что данные расходы должны учитываться в составе платы за содержание и ремонт жилого помещения.

При этом из тарифа ресурсоснабжающих предприятий данные расходы исключили, но источник финансирования для данных расходов не определен.

Таким образом, расходы 2014 года в размере 96 млн. руб., расходы 2015 года в размере 262 млн.руб., расходы на 2016 год в объеме 281 млн.руб., что в совокупности составляет 640 млн.руб., не обеспечены источником и являются прямыми убытками предприятия, влекущими дефицит денежных средств, которые в очередной раз предприятие вынуждено покрывать привлечением кредитных средств. Данный вопрос находится в компетенции органов исполнительной власти и урегулирование вопроса взаимодействия двух ГУПов требует скорейшего решения.

Следующим фактором, существенно влияющим на финансовый результат предприятия, являются убытки сформированные в связи с пересчётами выручки предыдущих лет по решениям судов – слайд 23.



Прошу Вас обратить внимание на природу данных убытков. Это дебиторская задолженность, сложившаяся исходя из начисленной до 2012 года выручки, которая была начислена ряду абонентов исходя из метода начисления по нагрузке. ГУП «ТЭК СПб» на протяжении 2014 года прорабатывал данный вопрос, в результате чего были подготовлены обращения в суд для определения статуса данной



задолженности. По решению суда выручка предыдущих лет, в основном, это выручка начисленная по 2012 год, подлежит корректировке в сторону снижения, что и было сделано в 2014 и в 2015 годах путем отнесения корректировок выручки в виде убытков прошлых лет в отчетности текущего года. Другими словами, выручка прошлых лет, сформировавшая в свое время прибыль предприятию, в последние два года скорректирована, в результате чего полученные убытки отражены в отчетных периодах. Сумма таких корректировок в 2014 году составила 998 млн. руб., прогноз 2015 года – 177 млн.руб. Общая сумма за два года – 1 175 млн.руб.

На слайде 24 отражён такой фактор, как осложнение финансового состояния ГУП «ТЭК СПб» за счёт участия предприятия в составе простого товарищества с СПб ГУП «Пушкинский ТЭК» и отвлечение из оборота ГУП «ТЭК СПб» собственных средств на финансирование части расходов СПб ГУП «Пушкинский ТЭК» как участника простого товарищества.



Буквально кратко обозначу основные моменты данного вопроса.

В соответствии с Распоряжением КУГИ № 903-ра от 27.04.2011 г. было согласовано ГУП «ТЭК СПб» участие в простом товариществе, созданном СПб ГУП «Пушкинский ТЭК» и ЗАО «Лентеплоснаб» (при выходе ЗАО «Лентеплоснаб» как участника товарищества).

С момента вступления в состав товарищества и по состоянию на 01.07.2015 г. задолженность СПб ГУП «Пушкинский ТЭК» перед ГУП «ТЭК СПб» в рамках ведения дел товарищей составляет 946 млн.руб., часть которой уже подтверждена решениями судов.

Таким образом, на сегодняшний день можно говорить о том, что сумма денежных средств в размере почти 1 млрд. руб. отвлечена из оборота компании, что усугубляет дефицит денежных средств самого ГУП «ТЭК СПб».

Слайд 25. Таким образом, исходя из изложенного, у ГУП «ТЭК СПб» сформировалась группа факторов, влияющая на формирование убытка и дефицита денежных средств прямо или косвенно.



В связи с тем, что обозначенные факторы относятся к внешней области регулирования, очевидна необходимость поддержки предприятия как за счёт бюджетных средств так и за счёт тарифных решений – **слайд 26.**



Однако учитывая, что решения по выделению бюджетных средств на компенсацию недополученных доходов не принято, ГУП «ТЭК СПб», проанализировав внутренние резервы, которые являлись бы значительными и могли бы компенсировать сумму дефицита денежных средств, связанную с недополученными доходами, предлагает следующее **Слайд 27.** А именно использовать размер амортизации предусмотренной в тарифе не в полном объеме.



Отмечу, что понимая важность исполнения производственной программы, предлагаемый альтернативный вариант расценивается нами как негативный, но позволяющий в рамках ограниченного роста тарифа покрыть сумму недополученных доходов предыдущих лет, в случае отсутствия решения по увеличению тарифа и при отсутствии бюджетных средств.

Предлагаемый вариант снизит потребность в дополнительных кредитных средствах и не допустит формирования дополнительных расходов по процентам за кредит.

В то же время объекты теплоснабжения нуждаются в реконструкции и модернизации, считаем целесообразным направить на эти цели бюджетные средства через Комитет по энергетике и ГУ « Управление заказчика», законодательством предусмотрен механизм выделения бюджетных средств на эти цели.

Предлагаем рассмотреть наше предложение и, совместно выработать план действий по данному направлению. Возможно, этот вариант будет временной мерой, до принятия решения о тарифной и бюджетной поддержки.

В заключение своего доклада отмечу, что несмотря на ряд накопленных проблем, процесс управления предприятием направлен на улучшение финансового состояния предприятия.

ГУП «ТЭК СПб», являясь стратегически важным объектом города, обеспечивает надежное теплоснабжение абонентов и проводит мероприятия по повышению эффективности деятельности предприятия. Любое частное предприятие, учитывая масштаб деятельности и те факторы, которые я перечислил в своем докладе, поставило бы под угрозу надежное теплоснабжение города.

Благодарю за внимание!