



ДЕПАРТАМЕНТ ПО ТАРИФАМ НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ

Некрасова ул., д. 54, г. Новосибирск, 630005
тел./факс (383) 224-44-04
E-mail: tarifnso@yandex.ru
Сайт: www.tarif.nso.ru

22.03.2018 № 468-10/33
от _____

Руководителям
теплоснабжающих
организаций
Новосибирской области

Для сведения:
главам районов, городов
Новосибирской области

О представлении отчетности
теплоснабжающих организаций
за 2017 год

Руководствуясь предоставленными полномочиями по государственному регулированию тарифов и контролю (надзору) в сфере теплоснабжения, в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее – *Методические указания № 760-э*), требованиями Основ ценообразования в сфере теплоснабжения и Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, (далее - *Основы ценообразования № 1075 и Правила регулирования № 1075*), в целях проведения анализа фактических расходов и величины необходимой прибыли регулируемой организации **прошу в срок до 10 апреля 2018 года** представить в департамент по тарифам Новосибирской области (далее – *департамент*) информацию о технико-экономических и финансовых показателях в части осуществления регулируемой деятельности по теплоснабжению за отчётный 2017 год:

а) отчёт о производственно-хозяйственной деятельности за 2017 год в разрезе статей расходов, учтенных департаментом при формировании тарифов, **с пояснением (с пояснительной запиской) и обоснованием причин отклонений** фактических показателей от плановых, в том числе объёмных показателей (представить по прилагаемым формам: **приложение № 1** – для котельных с одним видом топлива, **приложение № 2** – для котельных с двумя видами топлива);

б) расчёт фактических дополнительно понесенных расходов регулируемой организации при осуществлении деятельности по теплоснабжению с обязательным предоставлением пояснения и обоснования отклонений, сложившихся относительно запланированного уровня, (в том числе по удельным показателям) **с целью определения размера выпадающих доходов теплоснабжающей организации за 2017 год** (представить по прилагаемой форме: **приложение № 3**);

в) расчёт фактической выручки предприятия за 2017 год, полученной от оказания услуг по теплоснабжению (в разрезе по полугодиям с выделением группы потребителей «население»);

г) отчет по реализации инвестиционной программы (в случае ее наличия) с указанием источников финансирования мероприятий программы, в том числе учтенных в составе регулируемых тарифов, по итогам 2017 года;

д) годовой отчет о выполнении плана ремонтов с указанием физических и стоимостных показателей с пояснением и обоснованием причин отклонений фактических расходов от плановых;

е) наличие дебиторской задолженности по оплате за потребленную тепловую энергию **населением, невозможной к взысканию, подтвержденной документально** (постановления об окончании исполнительного производства и др. документы) для учета в выпадающих доходах;

ж) количество и состав производственных объектов по состоянию на 10.04.2018 (информация о количестве и мощности источников тепловой энергии в Гкал/час, о протяженности тепловых сетей в двухтрубном исчислении в км);

з) копии правоустанавливающих документов, подтверждающих право собственности, иное законное право в отношении недвижимых объектов (котельная и тепловые сети), используемых для осуществления регулируемой деятельности по теплоснабжению, на отчетный период регулирования (2017 г.);

и) фактические показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности в сравнении с установленными плановыми (расчетными) показателями (если в отношении регулируемой организации утверждена программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в соответствии с законодательством Российской Федерации об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности).

В качестве подтверждения фактических расходов за 2017 год теплоснабжающие организации (ТСО) должны представить следующие данные:

- выписку из действующей Учётной политики теплоснабжающей организации, **подтверждающую наличие отдельного бухгалтерского учета по видам деятельности** (с приложением плана счетов с выделением отдельных субсчетов либо номенклатуры групп, позволяющие определить затраты по каждому виду регулируемой и нерегулируемой деятельности, в частности доходы и расходы по регулируемым видам деятельности "Производство тепловой энергии", "Передача тепловой энергии по сетям", иные виды деятельности) и **порядке распределения общехозяйственных расходов;**

- копии бухгалтерской отчетности, предоставляемой в налоговый орган, и статистической отчетности за 2017 год (бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах с расшифровкой строк 2110, 2120, 2200 по видам осуществляемых предприятием видов деятельности, Форма № П-4 «Сведения о численности и заработной плате работников и движении работников», Форма № 22-ЖКХ (сводная) и др.);

- сведения о фактическом балансе и полезном отпуске тепловой энергии (мощности), теплоносителя за 2017 год в рамках осуществляемых предприятием регулируемых видов деятельности (с дифференциацией по видам), а также информацию о фактическом размере потерь в сетях организации с указанием

причин отклонений от показателей, предусмотренных при планировании на 2017 год (Форма № 46-ТЭ (полезный отпуск), Форма № 1-ТЕП);

- подтверждение фактической величины амортизационных отчислений: документы бухгалтерского учёта, подтверждающие наличие на балансе (за балансом) организации котельной(ых) и тепловых сетей, факт начисления амортизации, а также факт отнесения указанных расходов на деятельность по передаче тепловой энергии, балансовую и остаточную стоимость котельной(ых) и тепловых сетей; сроки полезного использования котельной(ых) и тепловых сетей;

- фактические данные о структуре и ценах, а также о калорийности потребляемого топлива и стоимости его доставки (перевозки, транспортировке) за 2017 год: копии счетов-фактур и товарных накладных на отпуск топлива за 12 месяцев, а также реестр с указанием итоговых объемов и суммы оплаты за топливо, расчет баланса топлива, акты списания топлива в производство;

- фактические данные об объемах и ценах по иным потребленным ресурсам: копии счетов-фактур на приобретение воды и электроэнергии на технологические цели за 12 месяцев 2017 год, а также реестры с указанием итоговых объемов и суммы оплаты за ресурсы.

Вышеназванные документы должны быть представлены на бумаге и подшиты в папку. Обязательно: необходимо написать сопроводительное письмо на имя руководителя департамента и приложить опись представляемых документов.

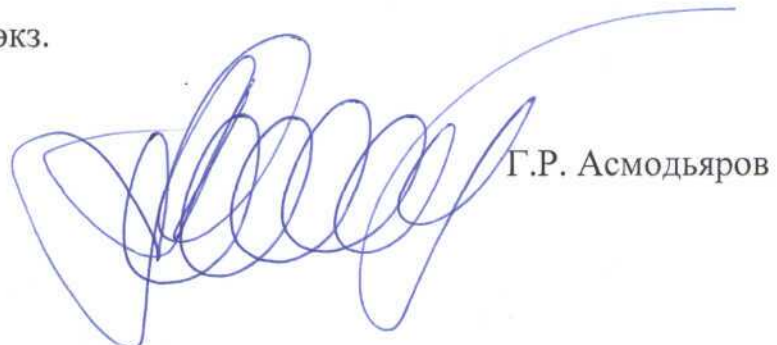
В качестве обоснования осуществленных (фактических) расходов за 2017 год по всем статьям расходов необходимо представить копии первичных документов бухгалтерского учета, раскрывающих порядок ведения раздельного учета доходов и расходов по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности: оборотно-сальдовые ведомости, договоры, реестры, акты выполненных работ, платежные документы и прочие документы, подтверждающие факт понесения расходов. Данная информация может быть представлена в сканированном виде на электронном носителе на электронный адрес: ortgo@ngs.ru с указанием ТСО и района НСО или на электронные адреса курирующих специалистов отдела регулирования тепло- и газоснабжения.

Телефоны для справок: (383) 201-64-89, 224-38-33, 201-65-15, 211-16-57.

Все отчетные и расчетные таблицы, копии документов должны быть заверены синей печатью ТСО и подписаны руководителем предприятия (или иным уполномоченным лицом), бухгалтерские документы должны быть подписаны главным бухгалтером предприятия.

Приложение: на 5 л в 1 экз.

Руководитель департамента



Г.Р. Асмодьяров

Лим М.Б.
(383) 201-64-89

