

МУП «Горснаб» ГО «город Якутск»
Пояснительная записка к проекту плана ФХД на 2018 год

План движения денежных средств на 2018г.

<i>Поступления/выплаты</i>	1 кв. 2018г.	2 кв. 2018г.	3 кв. 2018г.	4 кв. 2018г.	за 2018г.
I. Поступления:					
ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА НАЧАЛО МЕСЯЦА	500,0	1 722,0	769,0	821,1	500,0
1.1. Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг	13 876,0	8 922,8	5 557,3	17 332,9	45 688,9
1.2. Выручка от предоставления имущества в аренду	3 643,4	3 376,3	3 346,5	3 731,3	14 097,5
1.6. Небанковские займы	-	-	4 000,0	-	4 000,0
в том числе: на (на заготовку)	-	-	4 000,0	-	4 000,0
1.8. Бюджетные поступления на модернизацию на ПСД	-	2 476,1	-	-	2 476,1
1.10. Прочие бюджетные поступления	6 666,7	18 543,7	18 463,7	18 383,7	62 057,8
в том числе:	-	-	-	-	-
по договору купли-продажи доли в УК ООО "Саюри"	-	13 823,7	13 823,7	13 823,7	41 471,1
по договору займа ФАПК Туймаада для выкупа акций ЯХК	6 666,7	4 720,0	4 640,0	4 560,0	20 586,7
ИТОГО поступлений	24 186,0	33 318,9	31 367,5	39 447,8	128 320,2
II. Платежи:	-	-	-	-	-
2.1. Закупка товаров	6 674,6	7 127,4	5 139,7	10 577,7	29 519,3
2.2. Зарплата персонала	3 175,4	2 725,4	2 725,4	2 725,4	11 351,6
2.3. Отчисления от заработной платы во внебюджетные фонды	959,0	823,1	823,1	823,1	3 428,2
2.4. Эксплуатационные расходы (коммунальные расходы и т.п.)	1 255,7	630,7	657,0	1 388,2	3 931,7
2.5. Приобретение услуг	440,5	413,5	348,5	472,5	1 674,8
2.6. Приобретение МБП	414,2	692,3	335,7	450,6	1 892,9
2.7. Аренда земли (Хатынг-Юряхское шоссе)	541,3	541,3	541,3	541,3	2 165,4
2.9. Капитальные вложения	-	495,2	1 000,0	1 980,9	3 476,1
2.10. Расходы на ремонт основных средств и иного имущества	-	70,0	100,0	-	170,0
2.11. Коммерческие расходы (расходы на продажу)	90,0	90,0	90,0	90,0	360,0
2.12. Платежи по договорам страхования	35,1	35,1	80,0	95,0	245,1
2.13. Налоги и прочие обязательные платежи	181,2	129,0	95,0	216,6	621,9
2.15. Выплата процентов по небанковским займам	2 588,0	758,9	703,0	631,0	4 680,8
2.17. Возврат небанковских займов, отсрочек	6 049,7	5 357,2	4 293,6	5 384,6	21 085,2
2.19. Финансовые вложения	-	13 823,7	13 823,7	13 823,7	41 471,1
2.20. Погашение кредиторской задолженности	399,9	399,9	399,9	399,9	1 599,6
2.21. Прочие платежи	159,3	159,3	159,3	159,3	637,4
ИТОГО выплат	22 963,9	34 272,0	31 315,3	39 759,7	128 310,9
ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА КОНЕЦ МЕСЯЦА	1 722,0	769,0	821,1	509,3	509,3

Общая плановая доходная часть

На 2018 год сумма доходов от деятельности предприятия планируется в размере 59 786,4 тыс. руб., что на 7,4% больше плана на 2017 год (54,9 млн. руб.).

	Наименование	Доходы, т.р.	уд. Вес, в %
1	Реализация овощей открытого грунта и картофеля	30 336,9	51%
2	Реализация овощей закрытого грунта	6 300,0	11%
3	Реализация рыбы свежемороженой	9 052,0	15%
4	Доходы от аренды	14 097,5	24%
	Итого	59 786,4	100%

План реализации продукции в натуральных показателях на 2018 год (тонн):

Показатель	Объем продаж в год, тонн	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Овощи открытого грунта и картофель	709,8	220,6	104,4	100,7	284,1
Овощи закрытого грунта	25,2	6,6	8,2	3,2	7,2
Рыба свежемороженая	14,6	4,7	2,9	1,0	6,0

1. В 2018 году по муниципальным и государственным заказам планируется поставить 371,4 тонн овощей открытого грунта и картофеля. Основными потребителями в рамках муниципального и государственного заказа для поставок картофеля и овощей являются бюджетные учреждения Городского округа «Город Якутск», а именно детские дошкольные учреждения. Предприятиям общественного питания планируется поставить 122,4 тонн в год и 216 тонн – продажа в розницу. Итого выручка по от реализации овощей открытого грунта и картофеля составит 30 337 тыс. руб.

2. Овощи закрытого грунта (томаты и огурцы) планируется поставить в количестве 25,2 тонн. Средняя цена реализации овощей закрытого грунта составит 250 руб/кг, выручка планируется в размере 6 300 тыс. руб.

3. На 2018 год планируется поставить свежемороженую рыбу – Чир в количестве 14,6 тонн на сумму 9 052 т.р. Средняя цена реализации принята в размере 600 рублей за кг.

4. План выручки от аренды недвижимого имущества составляет 14 097 тыс. руб.

В плане движения денежных средств учтены прочие доходы – поступления из бюджета ГО «город Якутск» в размере **64 533,9 тыс. руб.**, в т.ч.:

- **41 471,1 тыс. руб.** на оплату согласно договору №14АА-1057409 купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Саюри». Общая сумма договора составляет 124 503 тыс. руб., оплата по договору полностью будет произведена до 2020г.

- **2 476,1 тыс. руб.** на разработку проектно-сметной документации для модернизации производственной базы.

- **20 586,7 тыс. руб.** на оплату по договору займа №6/17 от 22.05.2017г., полученную у ФАПК «Туймаада» для выкупа акций АО «Якутский хлебокомбинат». Общая сумма договора займа составляет 40 000 тыс. руб. под 8% годовых. Полная оплата по договору будет произведена до 25.06.2020г.

Также для сезонного закупа картофеля и овощей, в июле 2018 года предприятие намерено получить целевой заем на сумму 4 000 тыс. руб.

Общая плановая расходная часть

План расходов на 2018 год был составлен с применением дефлятора 4%

2.1. Закупка товаров (овощи, картофель, рыба свежемороженая)	29 519,3	23,0%
2.2. Зарплата персонала	11 351,6	8,8%
2.3. Отчисления от заработной платы во внебюджетные фонды	3 428,2	2,7%
2.4. Эксплуатационные расходы (коммунальные расходы и т.п.), в т.ч.	3 931,7	3,1%
2.4.1. Стоимость потребления газа	1 686,0	1,3%
2.4.2. Оплата за техобслуживание газовой котельной, газоспасательное обслуживание	304,1	0,2%
2.4.3. Техобслуживание Прометей и Дзержинского	75,3	0,1%
2.4.4. Техобслуживание КТП	124,8	0,1%
2.4.5. Оплата потребления электроэнергии	922,8	0,7%
2.4.6. Оплата водоснабжения	152,9	0,1%
2.4.7. Обслуживание систем отопления, коммуникаций и прочего сантехнического оборудования (Слепцов)	413,8	0,3%
2.4.8. Вывоз мусора и канализации	48,0	0,0%
2.4.9. Техническое обслуживание средств пожарной сигнализации и видеонаблюдения (Копырин, Попов)	204,0	0,2%
2.5. Приобретение услуг	1 674,8	1,3%
2.6. Приобретение МБП	1 892,9	1,5%
2.7. Аренда земли (Хатынг-Юряхское шоссе)	2 165,4	1,7%
2.9. Капитальные вложения	3 476,1	2,7%
2.10. Расходы на ремонт основных средств и иного имущества	170,0	0,1%
2.11. Коммерческие расходы (расходы на продажу)	360,0	0,3%
2.12. Платежи по договорам страхования	245,1	0,2%
2.13. Налоги и прочие обязательные платежи	621,9	0,5%
2.15. Выплата процентов по небанковским займам	4 680,8	3,6%
2.17. Возврат небанковских займов, отсрочек	21 085,2	16,4%
2.19. Финансовые вложения		
вложение в УК ООО "Саюри"	41 471,1	32,3%
2.20. Погашение кредиторской задолженности		
задолженность перед Окружной администрации города Якутска города Якутска по аренде з.у.	1 599,6	1,2%
2.21. Прочие платежи		
Оплата дивидендов	637,4	0,5%
ИТОГО выплат	128 310,9	100,0%

п. 2.2 11 351,6 тыс. руб. – заработная плата персонала рассчитана с индексацией на 4 % (Минэкономразвития России от 16.09.2016 N 28175-АВ/Д03и "Об ожидаемых итогах социально-экономического развития в 2016 году и уточненном прогнозе социально-экономического развития на плановый период 2017 и 2018 годов")

п. 2.9 3 476,1 тыс. руб., в т.ч. 2 476 тыс. руб. – разработка проектно-сметной документации для модернизации производственной базы, 1 000 тыс. руб. – ремонтные работы.

п. 2.15 4 691 тыс. руб. – выплата процентов по займам, в т.ч. 4 440 тыс. руб. – заем по выкупу акций АО «ЯХК».

п. 2.17 **21 148 тыс. руб.** оплата основного долга по займам, в т.ч. заем ФАПК «Туймаада» 4 492 тыс. руб., 663 тыс. руб. - заем МФО Фонд поддержки развития агропромышленного комплекса ГО «город Якутск», 15 993 тыс. руб. – заем для выкупа акций АО «ЯХК».

п. 2.19 **41 471 тыс. руб.** на оплату по договору №14АА-1057409. Доля в УК ООО «Саюри»

п. 2.20 по утвержденному графику предприятие планирует погасить часть задолженности перед ОА города Якутска за аренду земель в размере **1599,6 тыс. руб.**

п. 2.21 **637 тыс. руб.** оплата дивидендов за 2016 год согласно утвержденному графику.

В прогнозе прибылей и убытков по строке «Прочие доходы» учтены средства целевого финансирования, учтенные в составе доходов будущих периодов в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации в размере **3 294 тыс. руб.**

По строке «Проценты к уплате» - процент по займам на сумму **4 680 тыс. руб.** в т.ч. проценты по займу ФАПК «Туймаада» - 227 тыс. руб., проценты по займу МФО Фонд поддержки развития агропромышленного комплекса ГО «город Якутск» - 13 тыс. руб. По договору займа ФАПК «Туймаада» на покупку акций АО «Якутский хлебокомбинат» - 4 440 тыс. руб.

Амортизационные отчисления составят 5 966 тыс. руб.

Налоги: УСН – 598 тыс. руб.

Прогноз прибылей и убытков на 2018 г. (нарастающим итогом), тыс. руб.

Показатель	1 кв. 2018г	2 кв. 2018г	3 кв. 2018г	4 кв. 2018г
Выручка (без НДС)	17 519,32	29 818,48	38 722,24	59 786,39
Себестоимость (включая амортизацию, пост., и перем. расходы)	14 696,67	26 557,98	35 390,22	51 751,71
Продукция	8 902,13	15 575,33	19 229,84	29 519,34
Производственные затраты	1 603,90	2 511,81	3 437,94	5 299,83
Затраты на ГСМ производственного транспорта	150,26	252,08	318,29	495,01
Затраты на содержание, страхование, ремонт, з/ч для производ а/т	28,00	124,00	197,00	218,00
Передача права требования	75,00	150,00	225,00	300,00
Зарплата и начисления ПО	1 904,53	3 809,06	5 713,60	7 618,13
Ремонт ОС	0,00	70,00	170,00	170,00
Амортизация	1 491,50	2 983,01	4 474,51	5 966,02
Арендные платежи	541,35	1 082,69	1 624,04	2 165,39
Коммерческие, управленческие расходы	2 097,27	4 497,04	6 586,86	9 253,28
Управленческие расходы	406,28	1 123,56	1 529,83	1 912,11
Затраты на ГСМ АУП, содержание, ремонт	47,05	85,60	125,20	179,50
Зарплата и начисления АУП	1 643,94	3 287,89	4 931,83	7 161,67
Прибыль (убыток) от реализации	725,38	-1 236,54	-3 254,84	-1 218,61
Проценты к получению				
Проценты к уплате	2 588,03	3 346,89	4 049,88	4 680,84
Прочие доходы	823,58	1 647,16	2 470,74	3 294,32
Целевые на ОС	823,58	1 647,16	2 470,74	3 294,32
Прочие расходы				
Прибыль/убыток до налогообложения	-1 045,08	-2 948,27	-4 851,97	-2 629,12
Сальдо изменений отложенных налоговых активов (обязательств)				
УСН	175,19	298,18	387,22	597,86

Чистая прибыль (убыток)	-1 220,27	-3 246,45	-5 239,19	-3 226,99
Прибыль без учета сделки с АО «ЯХК» (проценты - 4 440,1 тыс. руб.)	1 300,74	-5,77	-1 358,81	1 213,14
ЕБИТДА	2 218,86	1 778,26	1 257,18	4 782,70

Таким образом, учитывая указанные источники доходов и расходов, на конец года складывается отрицательный финансовый результат в размере **(3 227) тыс. рублей.**

Без учета сделки с АО «ЯХК», чистая прибыль на конец года составит **1 213 тыс. руб.**

ЕБИТДА составит **4 783 тыс. руб.**

Генеральный директор



Г.И.Гаврильев

ОТЧЕТ
МУП «Горснаб» ГО «город Якутск» за 2017 год

По состоянию на 31 декабря 2017 года валюта баланса составила 467 214 тыс. руб. что на 50 384 тыс. руб. больше показателя 2016 года.

Показатель Чистых активов составил 271 527 тыс. руб., что на 4 180 тыс. рублей больше показателя 2016 года.

Среднесписочная численность в 2017 году составила 17 чел. и 2 чел. – внештатные работники. Среднемесячная заработная плата сложилась в размере 40 673 руб. Удельный вес производственного персонала составляет 74%.

Выручка

За 2017 год обеспечен рост производственных показателей по сравнению с аналогичными периодами 2015-2016 гг.

Объем выручки составил 56 469 тыс. руб., что на **5% больше показателя 2016 года (53 761 т. р.)** и на 34% больше показателя 2015 года (42 183 т.р.).

В 2017 году заключены муниципальные контракты с 38 детскими дошкольными учреждениями с централизованной бухгалтерией на поставку овощей, картофеля и рыбы свежемороженой на общую сумму 27 961 тыс. руб.

и 3 контракта с финансово-самостоятельными ДДУ на поставку картофеля и овощей на общую сумму 1 084 тыс. руб.

Деятельность по реализации овощей открытого грунта и картофеля, как и в прошлых годах, занимает наибольший объем в общей структуре выручки – 46 %.

За 2017 г. было поставлено 393 тонн картофеля и 195 тонн овощей открытого грунта на общую сумму 26 119 тыс. руб., из них 8 280 тыс. руб. – выручка от поставок предприятиям общественного питания и 17 839 тыс. руб. – по поставке ДДУ.

В 2017 году Предприятие начало заниматься поставками овощей закрытого грунта (томаты, огурцы) в Детские дошкольные учреждения ГО «город Якутск». Всего за отчетный период было поставлено 23,85 тонн на сумму 5 921 тыс. руб., что составило 10% от общего объема выручки.

Доля дохода от реализации молока составила 2%. За первый квартал было реализовано 7 тонн на сумму 501 тыс. руб. Со второго квартала 2017г. молокоматы сданы в аренду.

В связи с прекращением поставок морской рыбы доля по данному виду деятельности в общей структуре выручки сократилась с 28,1% до 17%. Всего в ДДУ поставлено 16,9 тонн на сумму 9 730 тыс. руб.

Увеличилась доля доходов от сдачи помещений в аренду – за 2017 год доход составил 14 046 тыс. руб., что составляет 25% от общего объема выручки.

В целом по итогам 2017 г. план по выручке перевыполнен на 2,6% или на 1 478 тыс. руб.

Себестоимость

Расходы по итогам 2017 год составили 55 886 тыс. руб., в том числе:
- 46 437 тыс. руб. – расходы, отнесенные на себестоимость продукции;
- 9 449 тыс. руб. – управленческие расходы.

Расходы сократились на 1,4%, при росте доходов 5%.

Чистая прибыль

По итогам 2017г. чистая прибыль составила 1 769 тыс. руб.

Показатели	2017г.	2016г.
Выручка (без НДС)	56 469	53 761
Себестоимость+комм.+упр.+издержки на реализ.	55 886	56 636
Прибыль (убыток) от продаж	583	-2 875
Прочие доходы+проценты к получению	4 585	32 387
Прочие расходы+проценты к уплате+налоги	2 853	15 853
Прочее	546	912
Чистая прибыль	1 769	12 747

Кредиторская задолженность

По итогам 2017г. кредиторская задолженность составила 149 822 тыс. руб. тыс. руб.

Основными кредиторами являются:

1) ОАО Туймаада-Агроснаб – 7 250 тыс. руб. по договору купли продажи КРС и лошадей №138 от 11.08.2015.

2) Задолженность перед ОА города Якутска – 41 561 тыс. руб. – оплата доли в УК ООО «Саюри», после полной оплаты (2020г.) будет увеличен уставный фонд МУП «Горснаб» ГО «город Якутск».

3) АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО – 82 942 тыс. руб. по договору купли-продажи доли ООО «Саюри» №14АА 1057409. Оплата по графику до 4 квартала 2019г.

4) Задолженность перед ОА города Якутска – 7 896 тыс. руб. по договорам аренды земельных участков (оплата производится согласно графику).

Текущая Кредиторская задолженность без учета сделок по Саюри и Туймаада агроснаб составляет 18 069 тыс. руб.

Задолженность 7 млн. 250 тыс. руб. по ОАО» Туймаада Агроснаб» будет погашена после подписания соглашения о взаимозачете.

Займы

Для сезонного закупа овощей и картофеля предприятие привлекло займы в Фонде поддержки АПК города Якутска и ФАПК «Туймаада». На 31.12.2017г. заемные средства составили 5 865 тыс. руб.

В мае 2017 года был получен целевой заем на сумму 40 000 тыс. руб. под 8% годовых у ФАПК «Туймаада» на выкуп акций АО «Якутский хлебокомбинат». В качестве обеспечения предоставлена муниципальная гарантия ГО «город Якутск».

Оплата по договорам займа производится согласно графику.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составила 17 474 тыс. руб.

Основными дебиторами выступают:

- ООО «Медиа-Холдинг «Столица» - 5 242 тыс. руб. (согласно договору по переуступке права требования долга);
- ОАО «Туймаада-Агроснаб» - 4 199 тыс. руб. (согласно договору по переуступке права требования долга);

Налоги и отчисления

Предприятием за 2017 г. было перечислено в бюджеты всех уровней 2 045 тыс. руб., в т.ч.:

- НДФЛ 1 338 тыс. руб.;
- Транспортный налог 14 тыс. руб.;
- УСН 636 тыс. руб.;
- Гос. пошлина 57 тыс. руб.,

и было произведено платежей в размере 2 518 тыс. руб. во внебюджетные фонды.

Задолженности по налогам и отчислениям нет

Генеральный директор



Г.И. Гаврильев