

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому отчету за 2017 год.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Теплоснабжение»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабжение», юридический и фактический адрес: 665932 Иркутская обл., Слюдянский р-н, г.Байкальск, мкр.Восточный, д.37, а/я 110.

Дата государственной регистрации: «22» июня 2017 г.

ОГРН: 1173850023610

ИНН: 3810070548

КПП: 381001001

Зарегистрировано в ИФНС России № 19 по Иркутской области 22.06.2017г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2017 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2017 г. составила 222 человека.

Основной вид деятельности Общества : производство, передача и распределение пара и горячей воды (35.30).

Учредителем ООО «Теплоснабжение» является Муниципальное унитарное предприятие «АГЕНТСТВО РАЗВИТИЯ БИЗНЕСА И ТЕРРИТОРИИ БАЙКАЛЬСКОГО ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ» (ИНН 3810328518).

Производственная деятельность осуществлялась Обществом с октября 2017 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2017 г. составляет 10000 рублей.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации за 4-ый квартал 2017 года фактического производственного процесса составили 43 923 руб. (без НДС):

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2017 году составили 80 151 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 80 151 тыс. руб.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности в 2017 году (фактически за 4-ый квартал) составил - **3 833 тыс. руб.(убыток)**. Для целей налогового учета сумма убытка составила 3 833 тыс. руб.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2017 году составила **32 975 тыс. руб.**, из них сумма полученной субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг в сфере теплоснабжения составила 17 093 757,20 руб.

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2017 году составила 579,9 тыс. руб., в том числе услуги банков и финансовых организаций – 430,5 тыс. руб. Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 579,9 тыс. руб.

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2017 году – убыток в размере 3 833 тыс. руб. На финансовый результат деятельности предприятия повлияли следующие факторы:

- использование энергоемкого устаревшего оборудования, в процессе производства происходит перерасход угля. Доля расходов на уголь в прямых затратах на производство составила 63%;
- поломка оборудования – турбины, привела к увеличению расходов на ремонт оборудования и снижению уровня доходов от реализации услуг;
- тарифы на тепловую энергию службой по тарифам были утверждены к применению с 06 октября 2017 года, данные тарифы не включают все затраты, необходимые для производства продукции, что также сказалось на снижении доходов предприятия.

Бухгалтерская отчетность за 2017 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в 2017 году осуществлялся с применением утвержденной учетной политики, сформированной исходя из общепринятых допущений и в соответствии с действующим законодательством.

Основные статьи бухгалтерской отчетности приведены в расшифровках к соответствующим формам.

Главный бухгалтер



Т.А. Снигирёва