

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому отчету за 2018 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.

Численность работающих на конец 2018 г. составила 179 человек.

ООО «Теплоснабжение» в производственной деятельности использует имущество, полученное по договору аренды от Администрации Байкальского городского поселения (договор аренды № 16-17-АН от 03.08.2017 г., договор № 08-18-АН от 02.10.2018 г.)

ООО «Теплоснабжение» создано с целью обеспечения теплом и горячей водой жителей Байкальского городского поселения. Основной вид деятельности Общества: производство, передача и распределение пара и горячей воды (ОКВЭД 35.30). ООО «Теплоснабжение» присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО). ООО «Теплоснабжение» создано с целью обеспечения теплом и горячей водой жителей Байкальского городского поселения. ТЭЦ ООО «Теплоснабжение» является энергетическим сооружением с наличием энергетических и утилизационных паровых котлов с использованием трех основных видов топлива: каменного, бурого углей, коры и древесных отходов и вспомогательного топлива – мазута для растопки и подсветки котлов.

11 мая 2018 произошла смена учредителя ООО «Теплоснабжение». До 11.05.2018 г учредителем являлся МУП «Агентство развития бизнеса и территории Байкальского территориального образования» (ИНН 3810328518), после 11.05.2018 г. стал МУП «Городское хозяйство города Байкальска» (ИНН 3837004302).

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

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2018 г. составляет 10000 рублей.

2. Выручка (доходы) от реализации

За 2018 год отпущено тепловой энергии 156 059 Гкал., выработано электрической энергии 52 806,48 МВт час. Доходы от реализации продукции, работ, услуг за 2018 года составили 201 172 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 2018 году составили 315 128 тыс. руб.
Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 315128тыс. руб.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности в 2018 году составил - 30 531 тыс. руб. (прибыль). Для целей налогового учета сумма прибыли составила 27 967 тыс. руб.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2018 году составила 158 715 тыс. руб., из них сумма полученной субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг в сфере теплоснабжения составила 73 912,7 тыс. руб.; уголь, полученный из резерва Иркутской области – 84 587 512,00 руб.

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2018 году составила 14 228 тыс. руб., в том числе услуги банков и финансовых организаций – 2 930,5 тыс. руб. Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 12 759 тыс. руб.

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2018 году – прибыль в размере 30 531 тыс. руб. На формирование финансового результата оказало влияние безвозмездное получение сырья (угля) из резерва Иркутской области. Безвозмездное выделение топлива осуществлялось в связи с использованием энергоемкого устаревшего оборудования. Доля расходов на уголь в прямых затратах на производство составляет 58 %. В процессе производства происходит перерасход угля, который обусловлен фактором высокого физического износа энергетического оборудования.

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 2018 году не возникало. Бухгалтерский учет в 2018 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