

ПОЯСНЕНИЕ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СИТИ-ПАРК Энерго»
За 2016 г.

Бухгалтерская отчетность за 2016 год сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об учетной политике ООО «СИТИ-ПАРК Энерго»

Приказом директора при проведении бухгалтерского и налогового учета в 2016 году следует руководствоваться учетной политикой 2012 года.

Основные средства

Собственных основных средств Общество не имеет.

Имущество получено в аренду от ООО «СИТИ-ПАРК» и учитывается на забалансовом счете.

Финансовые вложения

В 2016 году представлялись краткосрочные займы в сумме 15 460 тыс. руб.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации, организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете МЦ 04.

При отпуске материальных ценностей для нужд Организации и ином выбытии, их оценка производится по ФИФО.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к

краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Перевод долгосрочной задолженности по кредитам и займам в краткосрочную осуществляется в момент, когда по условиям договора до погашения суммы основного долга остается менее 365 дней. Учет заемных обязательств организован на балансовом счете 66,67, если до окончательного погашения кредита (займа) осталось более 365 дней с отчетной даты.

При наличии графика погашения кредита (займа) по таким договорам, задолженность, относящаяся к периоду погашения до 365 дней с отчетной даты, так же учитывается на балансовом счете 66,67, но отражается в балансе по строке «Краткосрочные кредиты, займы».

Проценты по вышеуказанным договорам кредита (займа) учитываются на балансовом счете 66,67, но отражаются в балансе в составе краткосрочной кредиторской задолженности, если договором кредита (займа) предусмотрена их ежемесячная уплата.

Оценочные обязательства

Резерв по предстоящим отпускам в 2016 году не создавался.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена из цен, установленных договорами между ООО «СИТИ-ПАРК Энерго» и покупателями и заказчиками.

Резерв по сомнительным долгам в 2016 году не создавался.

2. Пояснения к существующим статьям бухгалтерского баланса

Запасы (строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Сырье и материалы .	0	22
ИТОГО:	0	22

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса) тыс. руб.

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Покупатели и заказчики	3612	793
Авансы, выданные прочим организациям (без НДС)	216	247
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	510	234
Всего по строке 1230	4338	1274
Баланса:		

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 140 тыс. руб., в том числе:

-расчетный счет 140 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса) тыс. руб.

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчеты с поставщиками	714	1162
Авансы полученные (без НДС)	272	642
Задолженность перед персоналом организации	61	9
Задолженность по налогам и сборам	147	355
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-	3
ИТОГО:	1194	2171

3. Информация по отчетным сегментам

Первичная информация - операционные сегменты

В деятельности Общества могут быть выделены два основных операционных сегмента (укрупненных вида деятельности):

- Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
- Услуги по транспортировке холодной воды и стоков, электроэнергии.

	Производство т/э, горячей воды	Транспортировка холодной воды и стоков, Э/Э
Выручка по сегменту (тыс. руб.)	15634	5995
Себестоимость по сегменту (тыс. руб.)	13608	5680
Финансовый результат по сегменту (тыс. руб.)	2026	315

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных, обязательных платежей), тыс. руб.:

Состав доходов	2016	2015
-Производство т/э, горячей воды	15634	13906
-Прочие виды деятельности	5995	6716
ИТОГО	21629	20622

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) ООО «СИТИ-ПАРК Энерго», тыс. руб.

Состав расходов	2016	2015
Затраты на оплату труда	1535	2567
Отчисления на социальные нужды	415	681
Материальные затраты	659	169
Прочие расходы	15952	15854
ИТОГО:	18561	19271

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Прочие доходы	2016	2015
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
	79	1

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Прочие расходы	2016	2015
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Штрафы, пени		
Расходы на оплату услуг кредитных организаций		
Прочие расходы	226	196
Убытки прошлых лет		
ИТОГО		

4. Информация о связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2016 г.

Учредитель - ООО «СИТИ-ПАРК»

1. Вклад в уставной капитал – 200 тыс. руб.

Представитель по доверенности

№1-17 от 08.02.2017 г.

Главный бухгалтер



Храмлюк А.В.

Третьякова И.Г.