

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «СИТИ-ПАРК Энерго»

за 2014 год

Бухгалтерская отчетность за 2014 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **1. Информация об учетной политики ООО «СИТИ-ПАРК Энерго»**

Приказом директора при ведении бухгалтерского и налогового учета в 2014 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 2014 году предоставлен долгосрочный займ в сумме 400 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 рублей 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 2014 году не создавался.

#### **Задолженность покупателей и заказчиков**

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

Резерв по сомнительным долгам в 2014 году не создавался.

## **2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса**

### **Запасы (Строка 1210 Баланса)**

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей:

	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Сырье и материалы	14	14
<b>ИТОГО:</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

### **Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:**

	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Покупатели и заказчики	1 102	1 251
Авансы, выданные прочим организациям (без НДС)	95	15
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	230	59
<b>Всего по строке 1230 Баланса:</b>	<b>1 427</b>	<b>1 325</b>

### **Денежные средства (статья 1250 Баланса):**

Денежные средства за отчетный период составили 2 498 тыс.руб., в том числе:

- расчетный счет 2 498 тыс.руб.;

**Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса) тыс.руб.**

	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Расчеты с поставщиками	690	997
Авансы полученные (без НДС)	578	297
Задолженность перед персоналом организации	3	67
Задолженность по налогам и сборам	365	410
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	20	24
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 656</b>	<b>1 795</b>

**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.

Наименование	Производство теплоэнергии, горячей воды	Транспортировка холодной воды и стоков, электроэнергии
Выручка по сегменту (тыс.руб.)	15 826	4 601
Себестоимость по сегменту (тыс.руб.)	14 555	4 411
Финансовый результат по сегменту (тыс.руб.)	1 168	190

**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	2014	2013
- Производство теплоэнергии, горячей воды	15 826	12 669
- прочие виды деятельности	6 460	8 875
<b>ИТОГО</b>	<b>22 286</b>	<b>21 544</b>

#### Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

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

Состав расходов	2014 год	2013 год
Затраты на оплату труда	2 643	2 366
Отчисления на социальные нужды	684	617
Материальные затраты	16 317	15 616
Прочие расходы	1 047	1 127
<b>ИТОГО:</b>	<b>20 691</b>	<b>19 726</b>

#### Прочие доходы и расходы:

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

Прочие доходы	2014 год	2013 год
	сумма, тыс.руб.	сумма, тыс.руб.
Штрафы полученные	17	7

#### Состав прочих расходов, тыс.руб.:

Прочие расходы	2014 год	2013 год
	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.
Штрафы, пени	147	15
расходы на оплату услуг кредитных организаций	29	25
прочие расходы	139	31
Убытки прошлых лет	68	
<b>ИТОГО</b>	<b>383</b>	<b>71</b>

#### 4. Информация о связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2014 г.

##### Учредитель - ООО «СИТИ-ПАРК»

1. Вклад в уставный капитал – 200 тыс.рублей

Директор

Главный бухгалтер



Москвитин И.В.

Каланова Е.В.