

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.**

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		22	3 2017
Организация Муниципальное унитарное предприятие городского поселения г. Россоши "Городские электрические сети"		97902933	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 3627022658	
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям		по ОКВЭД 35.12	
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения/Муниципальная собственность		по ОКОПФ / ОКФС 42 14	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384	
Местонахождение (адрес) 396650, Воронежская обл, Россошанский р-н, г.Россошь, ул. Пролетарская, д.72			

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2016 г. ³	На 31 декабря 2015 г. ⁴	На 31 декабря 2014 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	60 505	54 416	48 086
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	192	72	128
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	3 352
	Итого по разделу I	1100	60 697	54 488	51 566
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 015	3 728	1 717
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	9 111	4 518	2 164
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 144	935	296
	Прочие оборотные активы	1260	52	3	21
	Итого по разделу II	1200	13 322	9 184	4 198
	БАЛАНС	1600	74 019	63 672	55 764

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2016 г. ³	На 31 декабря 2015 г. ⁴	На 31 декабря 2014 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	61 224	51 907	47 260
	Итого по разделу III	1300	61 324	52 007	47 360
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 655	11 214	7 664
	Доходы будущих периодов	1530	77	87	98
	Оценочные обязательства	1540	963	364	642
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 695	11 665	8 404
	БАЛАНС	1700	74 019	63 672	55 764

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за 2016 г.

			Коды		
	Форма по ОКУД		0710002		
	Дата (число, месяц, год)		22	3	2017
Организация Муниципальное унитарное предприятие городского поселения г. Россоши "Городские электрические сети"	по ОКПО		97902933		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		3627022658		
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД		35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения/Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС		42		14
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ		384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2016 г. ³	За 2015 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	116 138	108 842
	Себестоимость продаж	2120	(108 268)	(102 449)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 870	6 393
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 870	6 393
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	595	171
	Прочие расходы	2350	(5 696)	(4 647)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 769	1 917
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 379)	(1 843)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 142	956
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	120	(56)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	510	18

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2016 г. ³	За 2015 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	510	18
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	22	3	2017
Организация Муниципальное унитарное предприятие городского поселения г. Россоши "Городские электрические сети"	по ОКПО	97902933		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3627022658		
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения/Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	42	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ¹	3100	100	(-)	-	-	47 260	47 360
<u>За 2015 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 649	4 649
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	18	18
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	4 631	4 631
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(2)	(2)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(2)	(2)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ²	3200	100	(-)	-	-	51 907	52 007
За 2016 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9 570	9 570
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	510	510
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	9 060	9 060
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(253)	(253)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(202)	(202)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(51)	(51)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ³	3300	100	(-)	-	-	61 224	61 324

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2014 г. ¹	Изменения капитала за 2015 г. ²		На 31 декабря 2015 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(17 399)	-	-	(17 399)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	64 759	-	-	64 759
после корректировок	3500	47 360	-	-	47 360
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(17 499)	-	-	(17 499)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	64 759	-	-	64 759
после корректировок	3501	47 260	-	-	47 260
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2016 г. ³	На 31 декабря 2015 г. ²	На 31 декабря 2014 г. ¹
Чистые активы	3600	61 324	52 007	47 360

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)		0710004	
			22	3 2017
Организация Муниципальное унитарное предприятие городского поселения г. Россоши "Городские электрические сети"	по ОКПО		97902933	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		3627022658	
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД		35.12	
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения/Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС		42	14
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ		384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	113 681	108 434
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	112 010	107 527
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 671	907
Платежи - всего	4120	(108 518)	(102 295)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(68 868)	(63 560)
в связи с оплатой труда работников	4122	(25 822)	(22 119)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(3 961)	(3 970)
прочие платежи	4129	(9 867)	(12 646)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 163	6 139

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 954)	(5 500)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 954)	(5 500)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 954)	(5 500)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 209	639
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	935	296
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 144	935
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Синчин Д.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

МУП г. РОССОШИ «ГОРОДСКИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
за 2016 год**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

МУП г. Россоши «Городские электрические сети» (ИНН: 3627022658; КПП: 362701001) образовано в соответствии с Постановлением Главы администрации городского поселения г. Россошь № 1988 от 26.10.2006г. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 4 по Воронежской области 21.11.2006г. ОГРН: 1063627011810.

Юридический и фактический адрес предприятия: 396650, г. Россошь, ул. Пролетарская, д.72.

Учредитель - Администрация городского поселения г. Россоши.

Среднесписочная численность работников предприятия за 2016 год - 96 человек.

Среднемесячная заработная плата – 22918 рублей.

Уставный капитал составляет 100 000 рублей.

Предприятие является коммерческой организацией.

Имущество – муниципальная собственность, закреплено за МУП «ГЭС» на праве хозяйственного ведения согласно договора от 07.12.2009г.

Основная цель создания предприятия - оказание услуг по передаче электрической энергии, оперативно-диспетчерскому управлению, обеспечению работоспособности электрических сетей города.

Деятельность предприятия началась 01.01.2007г.

II. ОБЩИЕ ПРАВИЛА ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ.

- 2.1. Годовая бухгалтерская отчётность предприятия подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.
- 2.2. Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения.
- 2.3. Данные бухгалтерской отчётности представлены в тысячах рублей.

III. УЧЁТНАЯ ПОЛИТИКА.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе учётной политики, утвержденной приказом № 74 от 25.12.2014г. «Об учётной политике МУП г. Россоши «ГЭС» на 2015 год» и приказом № 72 от 31.12.2015г. «О внесении дополнений и изменений в учётную политику для целей налогового учёта с 2016г.»

3.1. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчётности.

Бухгалтерский учёт в МУП г. Россоши «ГЭС» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в РФ,

утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учёту и рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31 октября 2000г. № 94 н.

3.2. Основные средства.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств начислялась линейным способом в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учёту не более 40 000 рублей, отражаются в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Наличие и движение основных средств за 2015-2016 г. отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 8.1.1

3.3. Товарно – материальные запасы.

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости.

Информация по материально-производственным запасам отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 8.2.1

3.4. Оценочные обязательства.

Предприятие производит отчисления в резерв на оплату отпусков. Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных сумм, рассчитанных, как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Информация по оценочным обязательствам отражена в таблице № 8.5.

3.5. Доходы.

Доходы от обычных видов деятельности – это выручка предприятия от оказания услуг по передаче электрической энергии. Выручка признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

3.6. Расходы.

Учёт затрат на производство предприятие осуществляет на счёте 20 «Основное производство» по элементам затрат. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и 25 «Общепроизводственные расходы», подлежат списанию в конце отчетного периода на счёт «Основное производство». Расходы в бухгалтерском учёте учитываются методом начисления.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 8.4.

3.7. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности:

Структура дебиторской задолженности отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 8.3.1

Структура кредиторской задолженности отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице № 8.3.3

IV. ДОХОДЫ ПРЕДПРИЯТИЯ.

- 4.1. За период с 01 января по 31 декабря 2016 года передано электроэнергии 105795,2 тыс. кВт.час. Доходы от основной деятельности составили: 116138 тыс.руб,
- | | | |
|---|--|---------------------|
| в том числе: | | |
| ✓ на содержание сетей | | - 54173 тыс.руб; |
| ✓ плата за технологическое присоединение потребителей | | - 466 тыс.руб.; |
| ✓ на оплату технологических потерь | | - 55539,5 тыс.руб.; |
| ✓ прочие работы и услуги | | - 5959,5 тыс.руб. |
- 4.2. Прочие доходы за 2016 г. составили :
- | | | |
|---|--|------------------|
| в том числе: | | |
| ✓ страховые возмещения от страховой компании | | - 8,0 тыс.руб.; |
| ✓ возмещение затрат по спецодежде при увольнении работников | | - 110,0 тыс.руб; |
| ✓ восстановление резерва по сомнительному долгу | | - 146,0 тыс.руб. |

- ✓ приход материалов б/у, полученных при реконструкции ВЛ-0,4 кВ - 87,0 тыс.руб
- ✓ доход от банка (проценты на остаток денежных средств на расчётном счёте предприятия) - 11,0 тыс.руб.
- ✓ списаны на финансовый результат отчетного периода доходы будущих периодов по целевым средствам, полученным от учредителя на покупку камер КСО в размере амортизации - 11,0 тыс. руб.
- ✓ средства, полученные на финансирование расходов по предупреждению травматизма на производстве из ФСС - 20,0 тыс.руб.
- ✓ выбытие основных средств из хоз.ведения предприятия - 202,0 тыс.руб.

V. РАСХОДЫ ПРЕДПРИЯТИЯ.

5.1. Себестоимость выполненных работ и услуг по бухгалтерскому учёту за год

- составила: -108268 тыс.руб.,
- в том числе:
- ✓ на содержание сетей - 50353,0 тыс.руб.;
 - ✓ на выполнение тех.присоединений - 424,0 тыс.руб.
 - ✓ на оплату технологических потерь по счетам ПАО « ТНС энерго Воронеж» - 55539,5 тыс.руб.
 - ✓ прочие расходы, учитываемые в себестоимости - 1951,5 тыс.руб

5.2. Прочие расходы составили: - 5696,0 тыс.руб.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ПО РАСЧЁТАМ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

6.1. Таким образом, за 2016 год по данным бухгалтерского учёта предприятием получена прибыль в размере 7870 тыс.руб.

в том числе:

- ✓ от хозяйственной деятельности, связанной с обслуживанием сетей, выполнением тех.присоединений получена прибыль в размере - 3862 тыс.руб.
- ✓ от выполнения прочих работ и услуг получена прибыль - 4008 тыс.руб.
- ✓ по прочим доходам и расходам за 2016 г. получен убыток - 5101,0 тыс.руб.

Таким образом, по данным бухгалтерского учёта за 2016 год получена прибыль до налогообложения - 2769,0 тыс.руб.

6.2. Прибыль по налоговому учёту за 2016 год составила 11893,5 тыс.руб. Разница с бухгалтерским учётом объясняется расхождениями между доходами и расходами в бухгалтерском учёте и в налоговом,

1. Разница в доходах -379 тыс.руб.: в том числе:

В налоговый учёт не включены следующие прочие доходы:

- ✓ средства, полученные из бюджета ФСС на финансирование расходов по предупреждению травматизма - 20,0 тыс.руб
- ✓ списанные на финансовый результат отчетного периода доходы будущих периодов по целевым средствам, полученным от учредителя на покупку камер КСО - 11,0 тыс.руб.
- ✓ погашение резерва по сомнительному долгу в бухгалтерском учёте, в налоговом учёте резерв по сомнительному долгу не начислялся согласно учётной политики - 146,0 тыс.руб.
- ✓ выбытие ОС из права хоз.ведения по Постановлению учредителя. -202,0 тыс.руб.

2. В налоговый учёт не включены следующие расходы, уменьшающие доходы от реализации в сумме: - 4715,1 тыс.руб.

в том числе:

- ✓ разница между начисленным в бухгалтерском учёте резервом отпусков и фактически начисленными отпускными в налоговом учёте - 653,3 тыс.руб.
- ✓ амортизационные отчисления, так как недвижимое имущество, полученное МУП «ГЭС» от учредителя не прошло государственную регистрацию - 4058,6 тыс.руб.
- ✓ расходы непроизводственного характера - 3,2 тыс.руб.

3. Внереализационные расходы в налоговом учёте составили - 906,9 тыс.руб., в том числе:

- ✓ услуги банка - 117,3 тыс.руб.
- ✓ налог на имущество - 731,8 тыс.руб.
- ✓ госпошлина - 57,8 тыс.руб.

Предприятие отражает в бухгалтерском учёте разницы, возникающие из-за расхождения между бухгалтерской прибылью и прибылью, исчисленной в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ.

VII. РАСШИФРОВКА
некоторых строк бухгалтерской отчетности
за 2016 год.

7.1. В строке 1370 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода отражено:

- ✓ сумма основных средств, полученных МУП «ГЭС» в хозяйственное ведение от учредителя: - 78246 тыс.руб.
- ✓ сумма нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) - (17022) тыс.руб
 в том числе:
 - ✓ за 2007 год - прибыль - 566 тыс.руб.
 - ✓ за 2008 год - убыток - (5203) тыс.руб.
 - ✓ за 2009 год - прибыль - 41 тыс.руб.
 - ✓ за 2010 год - убыток - (8166) тыс.руб.
 - ✓ за 2011 год - прибыль - 1 565 тыс.руб.
 - ✓ за 2012 год - убыток - (7035) тыс.руб
 - ✓ корректировка за 2012 г. (исправление ошибки) - 570 тыс.руб.
 - ✓ за 2013 год - прибыль - 67 тыс.руб.
 - ✓ за 2014 год - прибыль - 96 тыс.руб.
 - ✓ за 2015 год - прибыль - 459,3 тыс.руб.
 - ✓ за 2016 год - прибыль - 459,3 тыс.руб.

7.2. В строке 1370 бухгалтерского баланса на конец предыдущего года отражено:

- ✓ сумма основных средств в хозяйственном ведении МУП «ГЭС» на конец 2015 г. - 69388 тыс.руб.
- ✓ сумма нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) - (17481) тыс.руб.

7.3. В строке 1370 бухгалтерского баланса на конец предшествующего предыдущему году отражено:

- ✓ сумма основных средств в хозяйственном ведении МУП «ГЭС» на конец 2014 г. - 64758 тыс.руб.
- ✓ суммы нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) - (17498) тыс.руб.

7.4. В строке 1260 «Прочие оборотные средства» отражен НДС с авансов полученных - 52 тыс.руб.

Директор

Д.И. СИНЧИН

Главный бухгалтер

Р.Е.РЯЗАНЦЕВА

Экономист

Л.М.САФРОНОВА

В том числе.

5231

За 2015 год

8.2. Запасы

8.2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижением стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижением стоимости
						себестоимость	величина резерва под снижением стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	За 2016 год	3728	(-)	11082	(12795)	-	-	х	2015	(-)
	5420	За 2015 год	1717	(-)	14560	(12549)	-	-	х	3728	(-)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 2016 год	3728	(-)	11082	(12795)	-	-	-	2015	(-)
	5421	За 2015 год	1717	(-)	14560	(12549)	-	-	-	3728	(-)

8.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

8.3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		Выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) 8)	причисляющиеся проценты, штрафы и иные начисления)8	погашение	списание на финансовый результат,8)	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2016 год	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 2015 год	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-
в том числе:	5502	За 2016 год										
	5522	За 2015 год										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2016 год	4561	(43)	144814	-	(140033)	(-)	-	-	9342	(231)
	5530	За 2015 год	2280	(116)	137971	-	(135690)	(-)	-	-	4561	(43)
в том числе: расчёты с покупателями и заказчиками	5511	За 2016год	2044	(43)	137042	-	(131849)	(-)	-	-	7237	(231)
	5531	За 2015 год	610	(116)	128434	-	(127000)	(-)	-	-	2044	(43)
Авансы выданные	5512	За 2016 год	285	(-)	1616	-	(1834)	(-)	-	-	67	(-)
	5532	За 2015 год	753	(-)	3259	-	(3726)	(-)	-	-	285	(-)
Прочая	5513	За 2016 год	2232	(-)	6156	-	(6350)	(-)	-	-	2038	(-)
	5533	За 2015 год	917	(-)	6279	-	(4964)	(-)	-	-	2232	(-)
ИТОГО:	5500	За 2016 год	4561	(43)	144814	-	(140033)	(-)	-	-	9342	(231)
	5520	За 2015 год	2280	(116)	137971	-	(135690)	(-)	-	x	4561	(43)

8.3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго - в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) 9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления) 9	погашение	списание на финансовый результат) 9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредитная задолженность - всего	5551	За 2016 год	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 2015 год	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 2016 год							
	5572	За 2015 год							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2016 год	11214	146418	-	(145977)	(-)	-	11655
	5580	За 2015 год	7664	144624	-	(141074)	(-)	-	11214
в том числе:	5561	За 2016 год	8217	80539	-	(84407)	(-)	-	4349
	5581	За 2015 год	4861	84050	-	(80694)	(-)	-	8217
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	5562	За 2016 год	16	876	-	(554)	(-)	-	338
	5582	За 2015 год	133	1112	-	(1229)	(-)	-	16
Авансы полученные	5563	За 2016 год	1110	25872	-	(24150)	(-)	-	2832
	5583	За 2015 год	1128	25374	-	(25392)	(-)	-	1110
Расчёты по налогам и сборам	5564	За 2016 год	858	27329	-	(27321)	(-)	-	866
	5584	За 2015 год	742	25870	-	(25754)	(-)	-	858
Расчёты по оплате труда	5565	За 2016 год	966	8065	-	(8032)	(-)	-	999
	5585	За 2015 год	771	7697	-	(7502)	(-)	-	966
Расчёты по соц. страхованию	5566	За 2016 год	47	3737	-	(1513)	(-)	-	2271
	5586	За 2015 год	29	521	-	(503)	(-)	-	47
Прочая	5566	За 2016 год	47	3737	-	(1513)	(-)	-	2271
	5586	За 2015 год	29	521	-	(503)	(-)	-	47
Итого:	5550	За 2016 год	11214	146418	-	(145977)	(-)	x	11655

Итого:

5570	За 2015 год	7664	144624	-	(141074)	(-)	x	11214
------	-------------	------	--------	---	----------	-------	---	-------

8.3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ / стат	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
ВСЕГО:	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

8.4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код НИ / стат	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	67882	64704
Расходы на оплату труда	5620	23393	22909
Отчисления на социальные нужды	5630	6991	6876
Амортизация	5640	5653	4782
Прочие затраты	5650	4349	3178
Итого по элементам	5660	108268	102449
Изменение остатков (прирост (-): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-
Изменение остатков (прирост (+): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	108268	102449

8.5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код НИ / стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	364	3909	3310	(-)	963
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	364	3909	3310	(-)	963

8.6. Государственная помощь

Наименование показателя	Код НИ / стат	За 2016 год		За 2015 год		
		На начало года	Получено за год	Возвращение за год	На конец года	
Получено бюджетных средств - всего	5900			0		
в том числе:						
на текущие расходы	5901			0		
на вложения во внеоборотные активы	5905					
		На начало года	Получено за год	Возвращение за год	На конец года	
Бюджетные кредиты - всего						
2016 год	5910					
2015 год	5920					
в том числе:						
2016 год	5911					
2015 год	5921					

Директор МУП г. Россоши "ГЭС"

Д.И. СИНЧИН

Главный бухгалтер

Р.Е. РЯЗАНЦЕВА

Экономист

Л.М. САФРОНОВА