



ГАРАНТ-АУДИТ-А

ООО

385020, Республика Адыгея  
г. Майкоп, ул. Пролетарская, 269  
тел.: (8772)53-49-98, 53-41-96  
факс: (8772)56-93-86  
E-mail: [audit\\_a@mail.ru](mailto:audit_a@mail.ru)

р/с 40702810900890001022  
в ОАО «ЮГ-ИНВЕСТБАНК» г. Краснодар  
к/с 30101810600000000966  
БИК 040349966 ИНН 0105064876  
КПП 010501001

Исх. № 163

от « 20 » сентября 2018 г.

ООО «Майкопская ТЭЦ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, СОСТАВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ С  
УСТАНОВЛЕННЫМИ ПРАВИЛАМИ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ  
ОТЧЕТНОСТИ  
ООО «Майкопская ТЭЦ»  
за 2017 год

## 1. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

### 1.1. Аудитор

1. Организационно-правовая форма организации:	Общество с ограниченной ответственностью
2. Полное наименование организации:	Общество с ограниченной ответственностью «Гарант-Аудит-А»
3. Сокращенное наименование организации:	ООО «Гарант-Аудит-А»
4. Юридический адрес организации:	Российская Федерация, Республика Адыгея, 385020, г. Майкоп, ул. Пролетарская, 269
5. Фактический адрес организации:	Российская Федерация, Республика Адыгея, 385020, г. Майкоп, ул. Пролетарская, 269
6. Данные о первичной регистрации организации:	Свидетельство о государственной регистрации № 698 от 28.06.1999 г., выдано Администрацией г. Майкопа
7. Данные о государственной регистрации организации: (ОГРН)	Свидетельство 01 №000778993 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, выдано Межрайонной ИФНС РФ №1 по РА от 25.10.2011 г., ОГРН 1110105002820
8. ИНН:	0105064876
9. Аккредитация:	Аттестат аккредитации №0001-28/2005 от 21.11.2005г. на право проведения полной финансовой и технологической экспертизы цен и тарифов на услуги ЖКХ, выданный Некоммерческим партнерством «Межрегиональный центр экспертных и аудиторских организаций ЖКХ»
10. Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении:	ООО «Гарант-Аудит-А» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (г. Москва), в соответствии с решением совета НП ААС от 01.12.2016 г. и имеет Основной Регистрационный Номер Записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606065492

### 1.2. Аудируемое лицо

1. Организационно-правовая форма организации:	Общество с ограниченной ответственностью
2. Полное наименование организации:	Общество с ограниченной ответственностью «Майкопская ТЭЦ»
3. Сокращенное наименование организации:	ООО «Майкопская ТЭЦ»
4. Юридический адрес организации:	385018, РФ, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Курганная, 708
5. Фактический адрес организации:	385018, РФ, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Курганная, 708

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности		
Проверяемый субъект ООО «Майкопская ТЭЦ»	Период проверки 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г.	стр. 2 из 4

6. Данные о государственной регистрации организации (ОГРН)	Свидетельство серия 01 № 000698649 от 17.11.2010 г. выдано МИФНС № 3 по РА ОГРН 1100107001280
7. Данные о постановке на учет	Свидетельство серия 01 № 000698570 от 17.11.2010 г. выдано МИФНС № 3 по РА
8. ИНН:	0107019540
9. Осуществление лицензируемых видов деятельности (отметить наличие и реквизиты соответствующих лицензий)	-
10. Ответственные за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций:	
Руководитель организации	Генеральный директор Дюрягин Алексей Вениаминович
Заместитель руководителя, отвечающий за финансовую и бухгалтерскую работу	
11. Ответственные за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности:	
Главный бухгалтер	Салова Ольга Алексеевна
Заместитель главного бухгалтера	

В соответствии с договором на выполнение аудиторских услуг № 27 от 19.11.2015 г. проведена аудиторская проверка финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО «Майкопская ТЭЦ» за 2017 г.

Проверка проводилась в период с 23.01.2018 г. по 02.02.2018 г., 16.03.2018 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ООО «Майкопская ТЭЦ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки.

## **2. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности		
Проверяемый субъект ООО «Майкопская ТЭЦ»	Период проверки 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г.	стр. 3 из 4

### 3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление достоверной бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### 4. МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Майкопская ТЭЦ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«20» марта 2018 г.  
(дата подписания)

Директор ООО «Гарант-Аудит-А»  
(кв. аттестат № 010498 от 24.01.2004 г., без огр. срока действия)



*Л. Б. Щербакова*  
Л. Б. Щербакова

Один (два) экземпляра (экземпляра) заключения аудиторской фирмы получил:  
*Дюришин Алексей Вениаминович* «20» марта 2018 г.  
(ФИО, подпись уполномоченного лица экономического субъекта)



Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности		
Проверяемый субъект ООО «Майкопская ТЭЦ»	Период проверки 01.01.2017 г. – 31.12.2017 г.	стр. 4 из 4

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2017 г.**

Организация ООО "Майкопская ТЭЦ" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 385018, Адыгея Респ, г.Майкоп, ул.Курганная, д.708

Коды		
0710001		
6	3	2018
66072716		
0107019540		
35.12		
65	16	
384		

Показатель 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2017 г. 3	На 31 декабря 20 16 г. 4	На 31 декабря 20 15 г. 5
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	57 142	68 219	77 859
	в том числе:				
	Основные средства	1151	57 142	68 219	77 859
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	126	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 250	2 990	15 375
	Итого по разделу I	1100	59 518	71 209	93 234
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	6 905	9 435	10 964
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	6 621	8 899	10 732
	расходы будущих периодов	1212	284	536	232
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	162	314
	Дебиторская задолженность	1230	149 995	98 406	120 613
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	23 284	23 846	27 746
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 702	10 983	2 492
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	195 886	142 832	162 129
	<b>БАЛАНС</b>	1600	255 404	214 041	255 363

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40	40	40
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(170 219)	(67 770)	(6 819)
	Итого по разделу III	1300	(170 179)	(67 730)	(6 779)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	418 010	276 130	258 110
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 573	5 641	4 032
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	425 583	281 771	262 142
	<b>БАЛАНС</b>	1700	255 404	214 041	255 363

Руководитель

Дюрягин А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 6 " марта 2018 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 2017 г.

Организация ООО "Майкопская ТЭЦ"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002	
Вид экономической деятельности	по ОКПО	6	3   2018
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	66072716	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД	0107019540	
	по ОКФС / ОКФП	35.12	
	по ОКЕИ	65	16
		384	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2017 г. <sup>3</sup>	За 2016 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	739 466	705 172
	Себестоимость продаж	2120	( 821 290 )	( 756 296 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(81 824)	(51 124)
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(81 824)	(51 124)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	2 736
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Прочие доходы	2340	5 376	8 114
	Прочие расходы	2350	( 26 001 )	( 16 983 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(102 449)	(57 257)
	Текущий налог на прибыль	2410	( - )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(3 694)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(102 449)	(60 951)

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2017 г. <sup>3</sup>	За 2016 г. <sup>4</sup>
	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 <sup>6</sup>	2500	(102 449)	(60 951)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Дюрягин А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 6 " марта 2018 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".



Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
( в ред. Приказа Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н,  
от 06.04.2015 № 57н)

**Отчет об изменениях капитала**  
за 2017 г.

Организация ООО "Майкопская ТЭЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	6	3	2018
по ОКПО	66072716		
ИНН	0107019540		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
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 2015 г. <sup>1</sup>	3100	40	( - )	-	-	(6 819)	(6 779)
<u>За 2016 г.<sup>2</sup></u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
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	( - )	-	( - )	( - )	( 60 951 )	( 60 951 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 60 951 )	( 60 951 )
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	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	3200	40	( - )	-	-	(67 770)	(67 730)
За 2017 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( - )	( - )	( 102 449 )	( 102 449 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( 102 449 )	( 102 449 )
переоценка имущества	3322	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	-	-	x	-	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	-	-	x	-	( - )
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. <sup>3</sup>	3300	40	( - )	-	-	(170 219)	(170 179)

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2015 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 2016 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	7 058	-	-	7 058
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	7 058	-	-	7 058
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	7 058	-	-	7 058
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 058	-	-	7 058
<b>другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b>					
(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 2017 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	(170 179)	(67 730)	(6 779)

Руководитель Дюрягин А.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 6 " марта 2018 г.

Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств**  
за 2017 г.

Организация <u>ООО "Майкопская ТЭЦ"</u>	по ОКПО	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710004	
Вид экономической деятельности <u>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</u>	по ОКВЭД	6	3   2018
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	66072716	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	0107019540	
		35.12	
		65	16
		384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2017 г. <sup>1</sup>	За 2016 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	633 954	848 288
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	623 206	827 544
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 061	10 051
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 687	10 693
Платежи - всего	4120	( 634 056 )	( 839 566 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 528 234 )	( 771 297 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 53 555 )	( 44 632 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( 3 201 )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 52 267 )	( 20 436 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(102)	8 722

Исполнитель: Тариса Щамсудинова, Руководитель, Межрайонная ИФНС России № 1 по Республике Адыгея  
Должник: Алексей Вениаминович, ООО "Майкопская ТЭЦ"

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г. <sup>1</sup>	За 2016 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	5 633	9 954
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	2 936	4 700
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 697	4
прочие поступления	4219	-	5 250
Платежи - всего	4220	( 812 )	( 10 185 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 812 )	( 10 185 )
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	4 821	(231)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежные вклады собственников (участников)	4312	-	-
продажа акций, увеличения долей участия	4313	-	-
продажа облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	4 719	8 491
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	10 983	2 492
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	15 702	10 983
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Дюрягин А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 6 " марта 2018 г.

Примечания

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

Отчет о целевом использовании средств

за 2017 г.

Организация ООО "Майкопская ТЭЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710006		
Дата (число, месяц, год)	6	3	2018
по ОКПО	66072716		
ИНН	0107019540		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
<b>Поступило средств</b>			
Вспомогательные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
<b>Использовано средств</b>			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( - )	( - )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( - )	( - )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( - )	( - )
иные мероприятия	6313	( - )	( - )
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( - )	( - )
в том числе			
расходы связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( - )	( - )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( - )	( - )
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( - )	( - )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( - )	( - )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( - )	( - )
прочие	6326	( - )	( - )
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( - )	( - )
Прочие	6350	( - )	( - )
Всего использовано средств	6300	( - )	( - )
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

Дюрягин А.В.

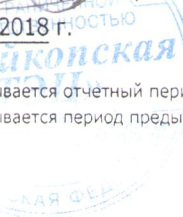
(подпись)

(расшифровка подписи)

6 марта 2018 г.

Примечания:

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





Расчет чистых активов ООО "Майкопская ТЭЦ" за 2017 год проводился в соответствии с требованиями приказа Минфина России от 28 августа 2014 года № 84Н "Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов".

п/п	Наименование показателя	На отчетную дату отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Активы</b>			
1.1.	Строка 1100 "Итого по разделу 1"	59518	71209	93234
1.2.	Строка 1200 "Итого по разделу 2"	195849	142832	162129
1.3.	Дебиторская задолженность участников в уставный капитал			
	Итого активы, принимаемые к расчету	255367	214041	255363
<b>II.</b>	<b>Пассивы</b>			
2.1.	Строка 1400 "Итого по разделу IV"			
2.2.	Строка 1500 "итого по разделу V"	425546	281771	262142
2.3.	Строка 1530 "Доходы будущих периодов" (поступления от государственной помощи, безвозмездное получение имущества).			
	Итого пассивы, принимаемые к расчету	425546	281771	262142
<b>Стоимость чистых активов</b>		<b>-170179</b>	<b>-67730</b>	<b>-6779</b>

Стоимость чистых активов= стр.1100+ стр.1200- Дт сальдо сч.75 (дебиторской задолженности учредителей (участников, акционеров, собственников, членов) по взносам (вкладам) в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций)- стр.1400- стр.1500+ Кт сальдо сч.98 (доходы будущих периодов, признанные организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества).

В проверяемом периоде произошло уменьшение чистых активов Общества на 102449 тыс. рублей.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В. Дюрягин

О.А.Салова

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Вениаминович  
(расшифровка подписи)

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	132 366	(64 147)	7 586	-	-	(18 663)	-	-	139 952	(82 810)
	5210	за 2016 г.	122 876	(45 017)	10 185	(695)	401	(19 531)	-	-	132 366	(64 147)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2017 г.	12 770	(8 544)	-	-	-	(1 471)	-	-	12 770	(10 015)
	5211	за 2016 г.	12 770	(6 229)	-	-	-	(2 315)	-	-	12 770	(8 544)
Офисное оборудование	5202	за 2017 г.	320	(320)	-	-	-	-	-	-	320	(320)
	5212	за 2016 г.	350	(350)	-	(30)	30	-	-	-	320	(320)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2017 г.	207	(159)	-	-	-	(27)	-	-	207	(186)
	5213	за 2016 г.	207	(128)	-	-	-	(31)	-	-	207	(159)
Земельные участки	5204	за 2017 г.	9 719	-	-	-	-	-	-	-	9 719	-
	5214	за 2016 г.	9 400	-	319	-	-	-	-	-	9 719	-
Здания	5205	за 2017 г.	54 818	(34 895)	-	-	-	(9 980)	-	-	54 818	(44 875)
	5215	за 2016 г.	54 816	(25 179)	352	(350)	192	(9 909)	-	-	54 818	(34 895)
Сооружения	5206	за 2017 г.	53 790	(20 084)	7 586	-	-	(7 051)	-	-	61 376	(27 134)
	5216	за 2016 г.	45 157	(13 085)	8 949	(316)	179	(7 178)	-	-	53 790	(20 084)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2017 г.	742	(145)	-	-	-	(136)	-	-	742	(281)
	5217	за 2016 г.	176	(46)	566	-	-	(99)	-	-	742	(145)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	2 990	6 847	-	(7 586)	2 251
	5250	за 2016 г.	15 375	2 053	(4 253)	(10 185)	2 990
в том числе:							
Кл-6 кВ от ПС "Черемушки" до РП-13	5241	за 2017 г.	776	-	-	-	776
	5251	за 2016 г.	776	-	-	-	776
КЛ-6кВ от ТП-263 до КТП-481 ул.Промышленная, 566/1	5242	за 2017 г.	13	312	-	325	-
	5252	за 2016 г.	13	-	-	-	13
КЛ-6кВ от ТП-315 до КТП-481 ул.Промышленная, 566/1	5243	за 2017 г.	362	3	-	365	-
	5253	за 2016 г.	194	168	-	-	362
Здание и обор. КТП-481 ул.Промышленная, 566/1	5244	за 2017 г.	22	668	-	690	-
	5254	за 2016 г.	22	-	-	-	22
ВЛ-0,4кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-47 до ул.2-я Короткая, 33	5245	за 2017 г.	-	18	-	18	-
	5255	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Кл 0,4 кВ от ТП-292 до ближ. опоры ВЛ-0,4 по ул.Крестьянской	5246	за 2017 г.	23	-	-	23	-
	5256	за 2016 г.	-	23	-	-	23
ВЛИ-6кВ от ВЛ-6кВ по ул.Рабочая/М.Горького (ТП-189-ТП-194) до ул.Низпоташная	5247	за 2017 г.	-	2 476	-	2 476	-
	5257	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Кл 6 кВ от опоры №24/1 до уроч. Демиденкина поляна на границе с ОСНТ "Звездочка"	5248	за 2017 г.	-	123	-	-	123
	5258	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-6кВ от опоры ВЛ-6кВ "24-ТП-365" до опоры № 24/1	5249	за 2017 г.	-	25	-	-	25
	5259	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-375 по ул.Т.Керашева до пер.Даховский, 20, ул.Российская, 158		за 2017 г.	-	102	-	102	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-354 по ул.Новая, Майская, Покровского, Героев Отечества, Полевая, Громова в пос. Запад		за 2017 г.	897	198	-	1 094	-
		за 2016 г.	-	897	-	-	897
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-70 СДТ "Машиностроителей" ул.Луговая, 49с, стр.1		за 2017 г.	-	86	-	-	86
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-23 ул.Заводская, д.378а, стр.1		за 2017 г.	-	86	-	-	86
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-67 ул.Подлесная, д.18а, стр.1		за 2017 г.	-	86	-	-	86
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-375 ул.Т.Керашева, д.93а, стр.1		за 2017 г.	-	86	-	-	86
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-313 ул.Димитрова, д.6а, стр.1		за 2017 г.	-	86	-	-	86
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Распредел. пункт РП-10 (6) ВНА		за 2017 г.	897	-	-	-	897
		за 2016 г.	897	-	-	-	897
ВЛ-0,4кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-375 по ул.Керашева до ул.Керашева, 145		за 2017 г.	-	122	-	122	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

ВЛ-0,4кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-47 по ул.Дружбы, 23в	за 2017 г.	-	25	-	25	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-207 до ул.4-й Переулок кв.407в	за 2017 г.	-	133	-	133	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-101 до ул.Советская, 180/ул.Ленина, 22	за 2017 г.	-	42	-	42	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,22кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-47 до ул.Республиканская, 45	за 2017 г.	-	11	-	11	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-450 до жил.домов х.Гаверд. по пер.Черкесский и ул.Садовой	за 2017 г.	-	91	-	91	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
КЛ 6 кВ от рассечки КЛ 6 кВ ТП-441-ТП-341 до ул.Шовгенова	за 2017 г.	-	498	-	498	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-354 п.Западный, ул.Новая, д.35а, стр.1	за 2017 г.	-	865	-	865	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,22кВ от ВЛ-0,22кВ ТП-375 до ул.Абадзехская, 40	за 2017 г.	-	97	-	97	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,22кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-375 до ул.Республиканская, 133	за 2017 г.	-	65	-	65	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,22кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-354 до ул.Полевая, 27	за 2017 г.	-	65	-	65	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-62 до ул.Ленина, 107 в кв.105	за 2017 г.	-	53	-	53	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-233 по пер.Коммунальный до ул.Загородная в кв. 90б	за 2017 г.	-	205	-	205	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-177 до ул.Чкалова, 84 в МР-2	за 2017 г.	-	80	-	80	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ 0,4кВ от ближ.опоры ВЛ-0,4 ТП-292 по ул.Крестьянская до ул.Адыгейская, 47 в кв.226	за 2017 г.	-	53	-	53	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-375 по ул.Керашева до ул.Кавказская, 33	за 2017 г.	-	33	-	33	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,22кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-354 до пер.Конечный, 4	за 2017 г.	-	13	-	13	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,22кВ от ВЛ-0,4кВ ТП-375 до ул.Ц.Теучежа, 37-а, ул.Ачмизова, 56	за 2017 г.	-	43	-	43	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
ВЛ-6кВ от ТП-330 до оп.№ 9 к КТП-459	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	330	-	-	330	-
КЛ-6кВ от опоры № до КТП-459	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	130	151	-	281	-
Здание и обор. КТП-459	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	638	(151)	-	488	-
КЛ-6кВ от РП-3 до ул.Транспортная, 15д	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	886	-	-	886	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-47 "север" до ул.Короткая,69	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	34	-	-	34	-
КЛ-6кВ от РП-12 до ул.Транспортная, 15д	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	1 658	(352)	-	1 306	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-69	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	49	-	49	-
Модернизация (реконструкция) оборудования	за 2017 г.	-	-	-	-	-

ТП-82	за 2016 г.	-	49	-	49	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-111	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	49	-	49	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-182	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	49	-	49	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-200	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	49	-	49	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-232	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	95	-	95	-
Модернизация (реконструкция) оборудования ТП-43	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
КЛ-6кВ от ТП-457 до ул.Советская/ул.Победы	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	1 197	-	-	1 197	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-221 до маг.ул.Депутатская, 8	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	34	-	-	34	-
КЛ-6кВ от ТП-457 до ТП-57	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	3 700	-	-	3 700	-
ВЛ-0,4кВ от ТП-459 ул.Пирогова	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	46	-	-	46	-
Квартира № 37 ул.Победы, 26	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	2 126	-	2 126	-	-
Квартира № 41 ул.Победы, 26	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	2 126	-	2 126	-	-
Генератор высоковольтных импульсов ГИ-1002 "моноблок"	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	225	-	-	225	-
Аппарат испытательный АИД-70/50 (с метролог.аттестатом)	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	112	-	-	112	-
Установка прожигающая УПВР-1630М	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	229	-	-	229	-
Земельный участок ул.Шоссейная, 8-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	69	-	69	-
Земельный участок ул.Шоссейная, 4-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	24	-	24	-
Земельный участок ул.7-й переулок, 12-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	13	-	13	-
Земельный участок ул.Келермесское шоссе, кв. П-1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	80	-	80	-
Земельный участок ул.5-й переулок, 3-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	12	-	12	-
Земельный участок ул.12 Марта, 130, кор.2, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	25	-	25	-
Земельный участок ул.Михайлова, 15-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	14	-	14	-
Земельный участок ул.Кооперативная, 76-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	20	-	20	-
Земельный участок ул.Пионерская, 374-в, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	20	-	20	-
Земельный участок ул.Спортивная, 4-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	15	-	15	-



Земельный участок ул.Шовгенова, 2-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	2	-	2
Земельный участок ул.Шоссейная, 14-а, стр.1	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	25	-	25
Модернизация оборудования РП-12	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	352	-	352
ВЛ-0,4кВ от ТП-21 до ул.Пролетарская, 193	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	160	-	160
ВЛ-0,4кВ от ТП-179 до ул.Первомайская, 151	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	147	-	147

### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	865	692
в том числе:			
Здание и обор. ТП-354 1979 г п.Западный, ул. Новая, д.35	5261	865	-
Здание и обор. ТП-111 1982 г ул. Низпоташная кв.690	5262	-	49
Здание и обор. ТП-182 1971 г ул.Коммунаров, д.67а	5263	-	49
Здание и обор. ТП-200 1975 г ул. Некрасова, д.614а	5264	-	49
Здание и обор. ТП-232 1975 г ул. Школьная, д.107	5265	-	95
Здание и обор. ТП-69 1966 г ул. Кавалерийская, д.45а	5266	-	49
Здание рп 12 1985г ул.Кубанска/ул.Хакурате кв.100 (с оборудованием)	5267	-	352
Здание и обор. ТП-82 1955 г ул. Восточная д.15а	5268	-	49
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - Всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	99 617	99 617
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Вениаминович

(расшифровка подписи)

6 марта 2018

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

21

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Вениаминович  
(расшифровка подписи)

6 марта 2018

20

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	8 899	-	835 769	(838 047)	-	-	X	6 621	-
	5420	за 2016 г.	10 732	-	766 016	(767 849)	-	-	X	8 899	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	8 899	-	14 272	(16 550)	-	-	13 922	6 621	-
	5421	за 2016 г.	10 732	-	13 973	(15 806)	-	-	13 600	8 899	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	821 497	(821 497)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	752 043	(752 043)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Веняминович  
(расшифровка подписи)

175

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	98 406	-	53 982	-	(2 393)	-	-	-	-	-	149 995	-	
	5530	за 2016 г.	120 613	-	922 765	-	(944 972)	-	-	-	-	-	98 406	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	90 210	-	49 473	-	(220)	-	-	-	-	-	139 463	-	
	5531	за 2016 г.	97 308	-	871	-	(878)	-	-	-	-	-	90 210	-	
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 009	-	1 045	-	(1 524)	-	-	-	-	-	530	-	
	5532	за 2016 г.	1 717	-	27 323	-	(28 031)	-	-	-	-	-	1 009	-	
Прочая	5513	за 2017 г.	7 187	-	3 464	-	(649)	-	-	-	-	-	10 002	-	
	5533	за 2016 г.	21 588	-	24 383	-	(38 784)	-	-	-	-	-	7 187	-	
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2017 г.	98 406	-	53 982	-	(2 393)	-	X	-	X	X	149 995	-	
	5520	за 2016 г.	120 613	-	922 765	-	(944 972)	-	X	-	X	X	98 406	-	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5554 5574	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555 5575	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5556 5576	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017 г. за 2016 г.	276 130 258 110	725 036 1 052 598	20 3	582 811 (1 024 909)	-	-	-	-	365	418 010 285 796
В том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017 г. за 2016 г.	240 503 251 698	713 664 819 254	-	(566 399) (830 449)	-	-	-	-	365	387 403 240 503
авансы полученные	5562 5582	за 2017 г. за 2016 г.	4 773 6 154	(199) 2 427	-	(1 628) (25 654)	-	-	-	-	-	2 946 5 633
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017 г. за 2016 г.	325 235	2 365 177	20 3	(2 680) (90)	-	-	-	-	-	30 325
Кредиты	5564 5584	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5566 5586	за 2017 г. за 2016 г.	30 529 23	9 206 31 778	-	(12 104) (1 272)	-	-	-	-	-	27 631 30 529
	5567 5587	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5568 5588	за 2017 г. за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	276 130 258 110	725 036 1 052 598	20 3	582 811 (1 024 909)	-	X	X	X	X	418 010 285 796



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

100



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Вениаминович  
(расшифровка подписи)

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	11 576	25 458
Расходы на оплату труда	5620	57 076	50 298
Отчисления на социальные нужды	5630	15 230	14 744
Амортизация	5640	18 663	19 531
Прочие затраты	5650	718 745	646 265
Итого по элементам	5660	821 290	756 296
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	821 290	756 296

28



Руководитель

г. Майкоп (подпись)

Дюрягин Алексей  
Вениаминович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 641	6 031	(4 099)	-	7 573
в том числе:						
	5701	3 990	3 134	(4 099)	-	3 025
0	5702	1 651	2 897	-	-	4 548



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Вениаминович  
(расшифровка подписи)

20

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Вениаминович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017 г.	5910	-	-	-	-
	за 2016 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017 г.	5911	-	-	-	-
	за 2016 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

Дюрягин Алексей  
Вениаминович  
(расшифровка подписи)

31

**Пояснительная записка  
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Майкопская ТЭЦ»  
за 2017 год**

Составление годового отчета по итогам финансово-хозяйственной деятельности ООО «Майкопская ТЭЦ» за 2017 год произведено в соответствии с нормативными документами:

- Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999г. № 43н с изм. от 18.11.2010г. № 142н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина России от 27.04.2012 г. № 55 н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина России от 27.04.2012 г. № 55 н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.01.2002 г. № 114-н;

Бухгалтерский учет представляет собой упорядоченную систему сбора, регистрации и обобщения информации в денежном выражении об имуществе, обязательствах организации и их движении путем сплошного, непрерывного и документального учета всех хозяйственных операций предприятия на отчетную дату (01.01.2017 г.), а также финансовые результаты ее деятельности за отчетный период - 2016 год.

### **1. Сведения о предприятии**

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Майкопская ТЭЦ»  
Юридический адрес: 385018, Республика Адыгея г. Майкоп, ул. Курганная, д.708.  
Почтовый адрес совпадает с юридическим.

\*Дата государственной регистрации: 17.11.2010 г., по заявлению единственного участника.

\*Основной государственный регистрационный номер: 1100107001280

\*Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0107019540

\* Код причины постановки на учет (КПП): 010501001

Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.

Предприятие не является субъектом малого предпринимательства.

По состоянию на 01.01.2017 года участниками организации являются:

1. Джамирзе Вячеслав Байсланович- доля 37,5% ( 15000 рублей)
2. Джамирзе Марина Байслановна –доля 37,5% ( 15000 рублей).
3. Хут Бачир Чатибович – доля 25% (10000 рублей).

**Банковские реквизиты организации:**

*расчетный счет	40702810001000014202
	40702810701000014489
	ОАО Сбербанк России ОСБ 8620 г. Майкоп
кор/счет	30101810600000000602
БИК	046015602
ИНН	0107019540
*расчетный счет	40602810500950001274
	Краснодарский филиал ОСБ 8619 г.Краснодар
кор/счет	30101810600000000602
БИК	046015602
ИНН	046015602
	0107019540
*расчетный счет	
	Филиал банка ГПБ (ОАО) г. Екатеринбург
кор/счет	3010181010800000000945
БИК	046568945
ИНН	0107019540

**I. Сведения о хозяйственной деятельности**

1. ООО «Майкопская ТЭЦ» осуществляет свою деятельность на принципах хозяйственного расчета, обеспечивает самокупаемость, финансирование затрат по совершенствованию всех его структур. Основными видами деятельности организации являются:

- передача электроэнергии;
- диспетчерское управление и соблюдение оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;
- обеспечение работоспособности электрических сетей;
- деятельность по эксплуатации электрических сетей.

Коды ОКВЭД по данным видам деятельности – 35.12

2. Среднесписочная численность работников организации по состоянию на 01.01.2018 года составила 140 человек.

3. ООО «Майкопская ТЭЦ» является сетевой организацией. Основной функцией общества, является обслуживание воздушных и кабельных линий, трансформаторных подстанций, для обеспечения электрической энергией сторонних потребителей. Сетевое хозяйство организации располагается на территории муниципального образования город Майкоп. Доход, полученный от оказания услуг по передаче электрической энергии, технологическому присоединению, платные услуги подлежат общему режиму налогообложения.

4. Размер уставного капитала предприятия составляет 40000 рублей.
5. Резервы по сомнительным долгам не создаются.
6. Создается резерв предстоящих расходов и платежей.

## **II. Основные элементы учетной политики предприятия для целей бухгалтерского учета.**

### 2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика по бухгалтерскому учету на ООО «Майкопская ТЭЦ», разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано при использовании программы 1С: Предприятие 8.2

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Майкопская ТЭЦ».

Бухгалтерская отчетность ООО «Майкопская ТЭЦ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Для составления квартальной и годовой бухгалтерской отчетности применяются формы:

- № 1 Бухгалтерский баланс
- № 2 Отчет о прибылях и убытках
- № 3 Отчет об изменениях капитала
- № 4 Отчет о движении денежных средств
- № 5 Приложение к бухгалтерскому балансу
- Пояснительная записка.

Основание: пункты 2 и 4 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н и подтверждается письмом Минфина России от 23 мая 2013 г. № 03-02-07/2/18285.

Квартальная и годовая бухгалтерская отчетность представляется (в сроки, предусмотренные законодательством):

- в МИФНС РОССИИ №1 по РА
- в территориальный орган федеральной службы государственной статистики по Республике Адыгея – Адыгеястат.

Предприятию предусмотреть внесение изменения в учетную политику на 2017 год в случаях:

- изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;
- разработки новых способов ведения бухгалтерского учета в целях более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения степени достоверности информации;
- существенного изменения условий хозяйствования (реорганизация, изменение видов деятельности и т.п.).

- Предусмотреть возможность внесения уточнений в учетную политику предприятия на 2016 год в связи с появлением фактов хозяйственной деятельности, которые отличны по существу от фактов, имевших место ранее, или возникли впервые в деятельности организации.

**Уровень существенности .**



Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенность ошибки предприятие определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности, составляет не менее 5%.

Учетная политика предприятия по бухгалтерскому учету 2016 год утверждены Приказом директора № 33 от 29 декабря 2016г.

Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

### **Основные средства .**

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Имущество предприятия принадлежит на праве хозяйственного ведения и отражается на его самостоятельном балансе.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы и утвержденной постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. N 1.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 рублей, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

В отчетном периоде, предприятие осуществляло оценку материальных запасов при отпуске (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете) по средней себестоимости, товара - по стоимости каждой единицы.

### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением (приказом) генерального директора.

- по основным средствам - ежегодно (по состоянию на 01.12. текущего года);
- по товарно-материальным ценностям - ежегодно (по состоянию на 01.12. текущего года);
- при смене материально-ответственных лиц.

Доходами ООО «Майкопская ТЭЦ» признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов, приводящие к увеличению капитала этой организации.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации товарной продукции.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике предприятия. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

Учет доходов и расходов организован отдельно по видам деятельности как подлежащей общему режиму налогообложения.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг., приобретением и продажей товаров.

Обычным видом деятельности для организации, является производство товарной продукции.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 «Основное производство»;
- 25 «Общепроизводственные расходы»
- 26 «общехозяйственные расходы»

Расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 20,25,26 подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» полностью.

### Анализ основных показателей финансово-хозяйственной деятельности

Основные показатели деятельности представлены в таблице: (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателей	Значения показателей		отклонения
		2017г.	2016г.	%
1	Выручка от основных видов деятельности.	739466	705172	4,9
	Себестоимость продаж	821290	756296	8,6
2	Прибыль от продаж	-81824	-51124	60,1
3	Проценты к получению	0	2736	-100
4	Проценты к уплате	0	0	0
	Доходы от участия в других организациях	0	0	0
5	Прочие доходы	5376	8114	-33,7
6	Прочие расходы	26001	16983	53,1
7	Прибыль до налогообложения	-102449	-57257	79,0
	Прочее	0	-3694	-100
5	Чистая прибыль	-102449	-60951	68,1
6	Рентабельность продаж (%) (ф.№2 стр.2400/2110*100)	-13,9	-5,2	267,3
7	Коэффициент обеспеченности собственными средствами (%), (ф.№1, стр.1300-1100/1200)	-1,173	0,042	2792,9
8	Среднемесячный доход 1 работника (руб.), ( фонд з/пл/12/числ. работн.)	37651	25777	46,1

Общая оценка финансового состояния предприятия определяется следующими показателями: рентабельностью, коэффициентом обеспеченности собственными оборотными средствами.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости.

В 2017 году произошло увеличение объема продаж на 4,9%. Себестоимость продаж увеличилась на 8,6%.

Признанные доходы и расходы соответствуют критериям главы 25 Налогового кодекса и подтверждаются данными налогового учета.

Предприятием осуществляются мероприятия по сокращению расходов, вырабатывает стратегию рационального использования материальных, трудовых и финансовых ресурсов, сокращения непроизводительных расходов и потерь, реализует конкретные мероприятия,

направленные на улучшение финансового состояния предприятия, повышение эффективности ее деятельности, минимизации расходов и получении максимальной прибыли предприятия, что в конечном итоге приведет к получению прибыли предприятия с одновременной уплатой всех налогов и сборов согласно действующему законодательству. В 2017 году получены убытки в размере 102449 тысяч рублей.

### **Налоги и налогообложение**

Начисление налогов и сборов осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

Дата возникновения обязанности по уплате НДС считается:

- по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов;

- датой реализации товаров (работ, услуг) считается день отгрузки товаров (работ, услуг).

Уплата НДС производится ежемесячно, а предоставление налоговой декларации производится ежеквартально.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

Для ведения налогового учета используются данные бухгалтерского учета, группируемые с помощью дополнительных аналитических признаков в зависимости от степени признания в налоговом учете.

Налоговые регистры формируются только в том случае, если в регистрах бухгалтерского учета необходимая информация отсутствует. Налоговый учет для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль ведется на бумажных носителях и в электронном виде.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Майкопская ТЭЦ» использует метод начисления.

Для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль ведется отдельный учет доходов и расходов.

Для целей налогообложения прибыли установлено, что доходы и расходы распределяются ежеквартально.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного непоплаченной величине налога на прибыль.

### **Признание доходов**

Доходы предприятия подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от реализации покупных товаров и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере отгрузки товаров и оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Уплату ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей. Основание: пункт 2 статьи 286 Налогового кодекса РФ.

В течение отчетного года просроченной задолженности по налогам и сборам не было. Расчеты с Федеральным бюджетом по налогам и внебюджетными фондами за 2017 год производились своевременно.

Дебиторские и кредиторские задолженности реальные и подлежат оплате.

Остаток запасов по состоянию на 31.12.2017 г. составил 6621 тыс. руб..

За 2017 год начислено амортизации по объектам основных средств в сумме 18663 тыс. рублей. Приобретения объектов основных средств и обновления автомобильного

парка не производилось. Проводилась реконструкция подстанций на сумму 7586 тыс.рублей.

По итогам 2017 года убытки от продаж составили 81824 тыс. руб., прочие доходы – 5373 тыс. руб., прочие расходы – 26001 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода равен -102449 тыс. руб.

В налоговом учете прибыль предприятия за отчетный период отсутствует.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 01.01.18 составила – 170179 тыс. руб.

Прибыль прошлых лет направляется на развитие материально-технической базы, выплаты и проведение мероприятий социального характера.

#### Оценка стоимости чистых активов предприятия

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2016	31.12.2017	на начало анализируемого периода (31.12.2016)	на конец анализируемого периода (31.12.2017)		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Чистые активы</b>	-67730	-170179	31,7	66,7	102449	251,3
2. Уставный капитал	40	40	0	0	0	0
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-2)	-67770	-170219	31,7	66,7	102449	251,3

Чистые активы предприятия на 31 декабря 2017 г. намного превышают уставный капитал. Такое соотношение полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов предприятия. Более того, следует отметить снижение чистых активов на 251,3% за рассматриваемый период (31.12.13–31.12.14). Превышение чистых активов над уставным капиталом с отрицательным значением говорит об ухудшении финансового положения организации по данному признаку.

По состоянию на 01.01.2018 года среднесписочная численность работников составила 140 человек. Увеличился средний размер заработной платы сотрудников предприятия, так в 2016 году он составил 25777 рублей, в то время как в 2017 году этот показатель был равен 37561 рубль.

Заработная плата на предприятии выдается своевременно, без задержек. Задолженности по заработной плате за 2017 год предприятие не имеет.

Структура баланса является удовлетворительной.

Кредитные ресурсы в 2017 году не привлекались.

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, на предприятии не имеется. Курсовые разницы не образуются.

Факты хозяйственной деятельности предприятия относятся к тому отчетному периоду, и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете предприятия, в том периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2017 г. включительно провела аудиторская фирма ООО «Гарант-Аудит А».

Финансово-хозяйственная деятельность в 2017 году является стабильной.

В целом финансовое состояние предприятия устойчивое.

Главный бухгалтер



О.А. Салова



Прошито  
пронумеровано и  
скреплено  
печатью *28*  
(*Тридцать восемь*)  
лист *20*