

**10. Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
ООО «Волжский Энергосервис»  
за 2017 год.**

**1. Сведения об организации.**

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Волжский Энергосервис»
Юридический и почтовый адрес	446394 Самарская область Красноярский район пос. Волжский ул. Матросова 1А, тел/факс (846) 9784296
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Торговля электроэнергией
Среднесписочная численность, человек	9
Сведения об учредителях	Маришина Елена Владимировна Кирилина Людмила Владимировна Новичкова Марина Васильевна
Размер уставного капитала	2 300 тыс. руб.
Устав ООО «Волжский Энергосервис» (новая редакция), утвержден общим собранием учредителей протокол № 6 от 09.10.2014 г.	Зарегистрирован в МРИ ФНС России №7 по Самарской области
Лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов I-IV класса опасности	Серия 63 № ОТ-0226 от 14.10.2016г.
Сумма налогов, уплаченных в 2017 году	Всего <b>9 393,7</b> тыс.руб., в том числе: НДС – 3 864,6 тыс.руб. Налог на имущество – 0 тыс.руб. Налог на прибыль – 449,0 тыс.руб. Подоходный налог – 1 985,9 тыс.руб. Транспортный налог – 21,4 тыс.руб. Страховые взносы – 3 072,8 тыс.руб.

**2. Информация об учетной политике.**

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости;
- продажа электрической энергии осуществляется для населения по тарифам установленным Министерством Энергетики и ЖКХ Самарской области, для прочих потребителей по рыночной цене, утвержденной приказом руководителя предприятия;
- плата за вывоз, транспортировку и размещение ТБО утвержденная приказом руководителя предприятия;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

**3. Информация об основных средствах.**

По основным средствам:

Балансовая стоимость основных средств на начало года – 6169,5 тыс.руб.

Сумма начисленной амортизации основных средств на начало года – 1480,1 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств на конец года – 6058,8 тыс.руб.

Сумма начисленной амортизации основных средств на конец года – 2094,6 тыс.руб.

Срок полезного использования составляет от 3 до 10 лет.

Основные средства ККМ Штрих – Комбо ФР и Штрих – Комбо ПТК списаны в связи с переходом на работу кассы ОФД ККМ Штрих М.

Транспортные средства мусоровозы КО-427-73 на шасси МАЗ-5340В2 приобретено в лизинг в 2014г. и в 2015г.

#### 4. Сведения о доходах и расходах ООО «Волжский Энергосервис».

Основными видами деятельности в 2017 году является продажа электрической энергии и сбор, транспортировка, размещение ТБО на территории поселка Волжский Красноярского района.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2017 год.

Электроэнергия, материалы, сырье и прочее	63213
Оплата труда	14330
Страховые взносы	3328
Амортизация	433
Прочие услуги	2160
<b>Итого</b>	<b>83 464</b>

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2017 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Реализация электрической энергии	82 989	97
Вывоз ТБО	2 736	3
<b>Итого</b>	<b>85 725</b>	<b>100</b>

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2017 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Электрическая энергия	80 960
Вывоз ТБО	2 504
<b>Итого</b>	<b>83 464</b>

Прочие внереализационные доходы и расходы за 2017 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты к получению	31	
Услуги банка		491
Списание НДС при переходе на УСН		716
Резервы по сомнительным долгам	5067	5172
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств		16
Списание дебиторской задолженности		105
<b>Итого</b>	<b>5098</b>	<b>6500</b>

**Информация отражаемая, в соответствии с ПБУ 18/02 смотри в справке расчет от 31.12.17 (приложение №3)**

Приложения к пояснительной записке:

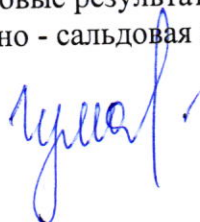
Приложение №1 Доходы и расходы за 2016 год.

Приложение №2 Остатки денежных средств на 31.12. 2016г.

Приложение №3 Финансовые результаты и расчеты по налогу на прибыль (БУ) за 2016 год.

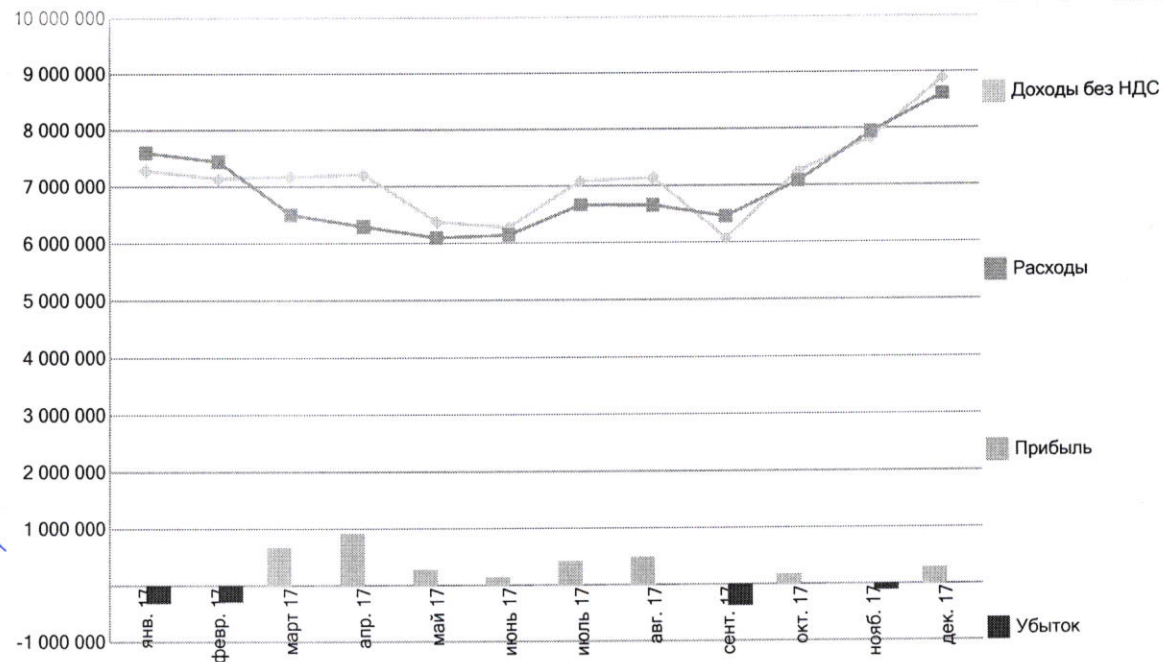
Приложение №4 Оборотно - сальдовая ведомость за 2016 год.

Главный бухгалтер



Гумарова М.В.

**ООО "Волжский Энергосервис"**  
**Доходы и расходы (прибыль/убыток) за 2017 г.**



Вид	январь 17	февраль 17	март 17	апрель 17	май 17	июнь 17	июль 17	август 17	сентябрь 17	октябрь 17	ноябрь 17	декабрь 17	Итого Сумма
Доходы без НДС	7 285 289	7 143 302	7 173 964	7 207 877	6 369 048	6 276 165	7 085 014	7 140 187	6 076 409	7 253 267	7 827 269	8 887 143	85 724 934
Расходы	7 601 070	7 440 118	6 499 410	6 291 431	6 097 551	6 137 875	6 664 820	6 652 367	6 455 928	7 076 956	7 937 237	8 609 823	83 464 586
Прибыль			674 554	916 446	271 497	138 290	420 195	487 821		176 310		277 320	3 362 433
Убыток	315 781	296 817							379 518		109 968		1 102 084



*Иванов Иван Иванович*

*Приложение №1*



*Приложение №2*

**ООО "Волжский Энергосервис"**  
**Остатки денежных средств на 31.12.2017**

Денежные средства	руб
Деньги в кассе	14 812
Касса организации	14 812
Деньги на расчетных счетах	1 420 019
Новый 2008	11 971
Основной р/с	1 405 107
Ф-Л "САМАРА" АКБ "РОСЕВРОБАНК" (ОАО) (Расчетный)	2 942
<b>Итого</b>	<b>1 434 831</b>

*Ш. Бухгалтер*



*Земарова И.В.*

Организация: ООО "Волжский Энергосервис"

Справка - расчет

Номер	Дата	Период
	31.12.2017	Декабрь 2017 г.

**Финансовые результаты и расчеты по налогу на прибыль (бухгалтерский учет)**

**Финансовые результаты по видам деятельности, связанным с производством и реализацией**

Номенклатурные группы	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+ ) убыток(-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+ ) убыток(-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль(+ ) убыток(-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения		1 442 903,05	-1 442 903,05		11 865 372,29	-11 865 372,29		13 308 275,34	-13 308 275,34
Вывоз ТБО	241 778,20	447 497,16	-205 718,96	2 494 055,88	3 863 135,11	-1 369 079,23	2 735 834,08	4 310 632,27	-1 574 798,19
Электроэнергия	8 645 364,83	6 719 422,41	1 925 942,42	74 343 735,35	59 126 255,50	15 217 479,85	82 989 100,18	65 845 677,91	17 143 422,27
<b>Итого</b>	<b>8 887 143,03</b>	<b>8 609 822,62</b>	<b>277 320,41</b>	<b>76 837 791,23</b>	<b>74 854 762,90</b>	<b>1 983 028,33</b>	<b>85 724 934,26</b>	<b>83 464 585,52</b>	<b>2 260 348,74</b>

**Финансовые результаты по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией**

Прочие доходы и расходы	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+ ) убыток(-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+ ) убыток(-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль(+ ) убыток(-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств					16 548,57	-16 548,57		16 548,57	-16 548,57
Проценты к получению (уплате)	7 007,05		7 007,05	24 082,74		24 082,74	31 089,79		31 089,79
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 640 200,79	3 745 999,80	-105 799,01	1 426 381,00	1 425 584,89	796,11	5 066 581,79	5 171 584,69	-105 002,90
Расходы на услуги банков (пп.15 п.1 ст.265 НК)		42 113,00	-42 113,00		448 972,23	-448 972,23		491 085,23	-491 085,23
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	318,06	1 018,55	-700,49		103 784,67	-103 784,67	318,06	104 803,22	-104 485,16
Списание НДС при переходе УСН		716 284,83	-716 284,83					716 284,83	-716 284,83
<b>Итого</b>	<b>3 647 525,90</b>	<b>4 505 416,18</b>	<b>-857 890,28</b>	<b>1 450 463,74</b>	<b>1 994 890,36</b>	<b>-544 426,62</b>	<b>5 097 989,64</b>	<b>6 500 306,54</b>	<b>-1 402 316,90</b>

Всего

	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год

	Доходы	Расходы	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.2 - гр.3	Доходы	Расходы	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.5 - гр.6	Доходы гр.2 + гр.5	Расходы гр.3 + гр.6	Прибыль(+) убыток(-) гр.4 + гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	12 534 668,93	13 115 238,80	-580 569,87	78 288 254,97	76 849 653,26	1 438 601,71	90 822 923,90	89 964 892,06	858 031,84

**Постоянные разницы в оценке финансовых результатов по видам деятельности, связанным с производством и реализацией**

Номенклатурные группы	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль(+) убыток(-) гр.4 + гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения		3 395,79	-3 395,79		37 353,69	-37 353,69		40 749,48	-40 749,48
<b>Итого</b>		<b>3 395,79</b>	<b>-3 395,79</b>		<b>37 353,69</b>	<b>-37 353,69</b>		<b>40 749,48</b>	<b>-40 749,48</b>

**Постоянные разницы в оценке финансовых результатов по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией**

Прочие доходы и расходы	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль(+) убыток(-) гр.4 + гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 564 694,28	3 564 694,28					3 564 694,28	3 564 694,28	
<b>Итого</b>	<b>3 564 694,28</b>	<b>3 564 694,28</b>					<b>3 564 694,28</b>	<b>3 564 694,28</b>	

**Всего постоянных разниц**

	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы	Расходы	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.2 - гр.3	Доходы	Расходы	Прибыль(+) ) убыток(-) гр.5 - гр.6	Доходы гр.2 + гр.5	Расходы гр.3 + гр.6	Прибыль(+) убыток(-) гр.4 + гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	3 564 694,28	3 568 090,07	-3 395,79		37 353,69	-37 353,69	3 564 694,28	3 605 443,76	-40 749,48

**Расчеты по налогу на прибыль**

	Кор. счет	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год
		Итог гр.4 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 0,2	Итог гр.7 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 0,2	Итог гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 0,2
1	2	3	4	5



Условный расход по налогу на прибыль	99.02.1		598 549,40	598 549,40
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2	-116 113,97	-310 829,06	-426 943,03
Постоянные налоговые обязательства (+), активы (-)	99.02.3	679,15	7 470,76	8 149,91
Прочие прибыли и убытки	99.09	-0,18	-0,10	-0,28
Налог на прибыль	-	-115 435,00	295 191,00	179 756,00

Ответственный:

*Главный бухгалтер*  
(должность)

*Григорьев*  
(подпись)



*Григорьев СВ*  
(расшифровка подписи)

Организация: ООО "Волжский Энергосервис"

Справка - расчет

Номер	Дата	Период
	31.12.2017	Декабрь 2017 г.

**Постоянные налоговые активы и обязательства**

Объекты	Постоянные разницы в оценке активов и обязательств					Признаны постоянные налоговые обязательства Дт 99.02.3 Кт 68.04  Для активов и расходов гр.5 * 20%	Признаны постоянные налоговые активы Дт 68.04 Кт 99.02.3  Для обязательств и доходов гр.5 * 20%
	Признаны ранее	Признаны	Перенесены на другие объекты учета	Повлияли на разницы в оценке расходов (доходов)			
				по видам деятельности, облагаемым налогом на прибыль	по видам деятельности, не облагаемым налогом на прибыль		
1	2	3	4	5	6	7	8
Основные средства	459 255,71	-6 515,12					
Мусоровоз (1) КО-427-73 на шасси МАЗ-5340В2, У417СВ163	258 904,14	-3 119,33					
Мусоровоз (2) КО-427-73 на шасси МАЗ-5340В2, У677ТЕ163	200 351,57	-3 395,79					
Незавершенное производство		3 395,79		3 395,79		679,16	
Вывоз ТБО		3 395,79		3 395,79		679,16	
Вывоз ТБО		3 395,79		3 395,79		679,16	
Резервы сомнительных долгов	0,42	7 129 388,14	3 564 694,28	3 564 694,28		712 938,86	
ТСС ООО	0,02						
энергоснабжения № 142	0,02						
ФК Волжанин	0,03						
энергоснабжения № 96	0,03						
Сальцов Геннадий Александрович	0,04	24 856,04	12 428,04	12 428,04		2 485,61	
энергоснабжения № 69	0,02						
вывоз ТБО № 64	0,02	24 856,06	12 428,04	12 428,04		2 485,61	
Дормостстрой ООО		3 645 548,00	1 822 774,00	1 822 774,00		364 554,80	
электроснабжения №45		3 645 548,00	1 822 774,00	1 822 774,00		364 554,80	
Сорочайкин Вячеслав Никонович	0,01	12 268,49	6 134,25	6 134,25		1 226,85	
вывоз тбо № 68		12 268,50	6 134,25	6 134,25		1 226,85	
энергоснабжения № 171э	0,01						
Туймасов Азат Абдулахатьевич	0,01						
энергоснабжения № 169э	0,01						
Консалт - Инвест ООО (Авиатор)	0,05	1 665 294,41	832 647,23	832 647,23		166 529,45	
энергоснабжения № 103	0,05	1 665 294,41	832 647,23	832 647,23		166 529,45	
Гуторов Андрей Анатольевич	0,01						
энергоснабжения № 144	0,01						
Хлгатын	0,01						
энергоснабжения № 65	0,01						
Матвеев Николай Викторович	0,08						
энергоснабжения № 83	0,08						



Сиков Александр Куприянович	0,02					
энергоснабжения № 112	0,06					
Сириус-А ООО		1 772 445,40	886 222,70	886 222,70		177 244,54
электроснабжения №18		1 772 445,40	886 222,70	886 222,70		177 244,54
Абрашитов Рафаиль Фенович	0,02					
энергоснабжения № 163	0,02					
Батршин Гумар Мулланурович	0,01					
энергоснабжения № 154 (ж/м лагуна население)	0,01					
Самаралес ГУ СО	0,04					
контракт вывоз тбо № 41 от 01.01.2016 год	0,04					
Садиллов Виталий Витальевич		8 976,12	4 488,06	4 488,06		897,61
вывоз ТБО № 37		8 976,12	4 488,06	4 488,06		897,61
Дикомп-Классик	0,01					
вывоз ТБО № 55	0,01					
Прочие доходы		-3 564 694,28		3 564 694,28		712 938,86
Прочие внереализационные доходы (расходы)		-3 564 694,28		3 564 694,28		712 938,86
Прочие расходы		3 564 694,28				
Прочие внереализационные доходы (расходы)		3 564 694,28				
<b>Итого:</b>						<b>713 618,02</b>
						<b>712 938,86</b>

Ответственный: \_\_\_\_\_

*Мавлюк Дугалин*  
(должность)

*Гумар*  
(подпись)

*Гумаров ИВ*  
(расшифровка подписи)



ООО "Волжский Энергосервис"

Оборотно-сальдовая ведомость за 2017 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	6 169 468,69		110 648,47	221 296,94	6 058 820,22	
02		1 480 126,63	94 099,90	708 612,26		2 094 638,99
09			183 422,96	183 422,96		
10	14 865,38		955 633,83	954 905,29	15 593,92	
19			12 162 703,17	12 162 703,17		
20			70 156 310,18	70 156 310,18		
26			13 308 275,34	13 308 275,34		
50	11 650,88		39 905 903,69	39 902 742,95	14 811,62	
51	554 456,57		114 124 010,59	113 258 447,74	1 420 019,42	
55			14 300 000,00	14 300 000,00		
57	290 000,00		37 957 763,67	38 132 658,38	115 105,29	
60		2 836 951,33	96 995 850,60	97 599 591,51		3 440 692,24
62	11 295 252,01		135 905 736,19	135 008 788,28	12 192 199,92	
63		3 801 939,01	5 066 581,79	5 147 708,30		3 883 065,52
68		903 988,12	19 337 076,26	19 905 923,07		1 472 834,93
69			3 077 359,19	3 383 245,43		305 886,24
70			14 942 027,42	15 130 310,44		188 283,02
71	0,10		225 977,09	225 977,19		
73			200 000,00	104 000,00	96 000,00	
75			400 000,00	400 000,00		
76		2 145 620,48	6 401 386,77	6 147 728,59		1 891 962,30
80		2 300 000,00				2 300 000,00
82		230 000,00				230 000,00
84		4 637 068,06	1 731 880,91	1 200 000,00		4 105 187,15
90			302 308 005,47	302 308 005,47		
91			18 246 415,43	18 246 415,43		
94			23 876,39	23 876,39		
99			5 683 772,43	5 683 772,43		
<b>Итого</b>	<b>18 335 693,63</b>	<b>18 335 693,63</b>	<b>913 804 717,74</b>	<b>913 804 717,74</b>	<b>19 912 550,39</b>	<b>19 912 550,39</b>

Применены 1 ч



Handwritten signatures and dates in blue ink, including the word "набор" and "субсид" written vertically.