

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год
(ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»)

ОАО «Полевская коммунальная компания»

Открытое акционерное общество «Полевская коммунальная компания» было создано 25.07.2003 года с целью получения прибыли. Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Полевская коммунальная компания».

Место нахождения – индекс 623388, Российская Федерация, г. Полевской, Свердловской области, ул. Вершинина, д.29.

Исполнительным органом является генеральный директор Потапченко Лариса Юрьевна, Решениями единственного акционера открытого акционерного общества «Полевская коммунальная компания» № б/н от 01 июня 2015 г., от 30 мая 2017 года полномочия генерального директора продлены, каждым, сроком на 2 года.

Ревизионная комиссия Общества утверждена решением единственного акционера № б/н от 29 мая 2017 года, в составе:

- Филиппов Василий Дмитриевич
- Комарова Людмила Михайловна
- Кузнецова Алевтина Николаевна.

Основные виды деятельности:

- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей
- производство, передача и распределение тепловой энергии
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных
- управления жилыми домами
- предоставление услуг по жилищно-коммунальному хозяйству
- операции по поставке, транспортировке и отпуску энергоресурсов
- услуги по расчету, сбору, переводу оплаты за коммунальные услуги
- уборка территории и вывоз мусора

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 рублей, в соответствии п. 7.1. Устава Уставный капитал оплачен акционерами в размере 100 % (1 000 000 рублей). Чистые активы предприятия на 31.12.2017 г. составили 6803 тыс. руб.

Учетная политика организации на 2017 год принята приказом генерального директора № 197 от 29.12.2016 г. и содержит следующие основные моменты:

- для учета доходов и расходов применять метод начисления,
- списание материалов в производство осуществляется по средней себестоимости,
- начисление амортизации основных средств производится линейным способом,
- налог на прибыль рассчитывается по методу начисления,
- дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость - день отгрузки, день частичной оплаты в счет предстоящих поставок.
- Предприятие создает резервы по сомнительным долгам, на предстоящие расходы на оплату отпусков.
- Расходы на капитальные вложения в размере не более 10% (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств включаются в состав расходов отчетного периода в момент начисления амортизации п.3 ст. 272, п. 9 ст. 258 НК РФ
- Применяется ретроспективный метод изменения показателей, что обусловлено сменой учетной политики и осуществляется путем корректировки входящих остатков в отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Аффилированные лица.

Полное фирменное наименование, Или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
Филиппова Татьяна Владимировна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО, Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами акций (100%)

В 2017 году согласно решению единственного акционера ОАО «Полевская коммунальная компания» часть суммы чистой прибыли в размере 2050 тысяч рублей направлена на выплату дивидендов, размер дивиденда на 1 обыкновенную именную акцию, номинальной стоимостью 10 000 рублей – 20 500 руб.

Важнейшие показатели деятельности предприятия.

В 2017 году для осуществления производственной деятельности предприятия действовали следующие основные договоры на выполнение работ, оказание услуг:

Деятельность Компании основана на обеспечении нежилых зданий и жителей северной части МО «Город Полевской» и прилегающих сел жилищно-коммунальными услугами, в связи с чем арендует у Органа местного самоуправления Управление муниципальным имуществом Полевского городского округа на возмездной основе основные фонды – здания, спецавтотехнику

От 01 июля 2015 года заключены Концессионные Соглашения в отношении систем коммунальной инфраструктуры и иных объектов коммунального хозяйства, расположенных в северной части г. Полевского и сел Мраморское, Курганово, Косой Брод в том числе объектов теплоснабжения, водоотведения, водоснабжения. Учет имущества ведется на забалансовых счетах, ежемесячно начисляется износ имущества, принятого в концессию. Остаточная стоимость имущества учитывается для расчета налога на имущество.

В отчетном году, от ведения деятельности, предусмотренной концессионным соглашением получен доход :

теплоснабжение 361627 тыс. руб.

холодное водоснабжение 42491,8 тыс. руб.

водоотведение 35380 тыс. руб.

С начала действия Концессионных соглашений, модернизировано, реконструировано и построено магистральных и тепловых сетей, сооружений действия концессионных соглашений на сумму 10 333 тыс. руб. В 2017 году по указанным объектам начислена и отнесена на расходы амортизация на общую сумму 359,2 тыс. руб. Концедент участие в реконструкции не принимал и расходов не нес. Задолженность перед концедентом по концессионным соглашениям по состоянию на 31.12.2017 года 1271 тыс. руб..

Согласно договорам управления (включая дома ТСЖ) в 304 многоквартирных домах, управляющей компанией является ОАО «Полевская коммунальная компания», и выполняет полный комплекс работ по содержанию и техническому обслуживанию многоквартирных домов. В 10 многоквартирных домах компания оказывает услуги по обслуживанию. Размер платы населения за жилищные и коммунальные услуги установлен органами местного самоуправления.

В соответствии с заключенными муниципальными контрактами выполнялись работы по благоустройству городских территорий, содержанию дорог, ремонты бесхозяйных энергетических сетей и прочие.

В 2017 году приобретены в собственность земельные участки, расположенные в п. Красная Горка в количестве 5, на сумму 106 000 рублей, водопроводные сети, нежилые здания коммунального назначения на сумму 1178,3 тыс. рублей.

Введены в эксплуатацию, в связи с окончанием строительства, котельная с закрытой системой теплоснабжения, расположенная в с. Косой Брод, ул. Урицкого, сети теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения на общую сумму 15161,8 тыс. руб.

Расходы по незавершенному строительству, учитываемые на счете 08 на конец отчетного года составили 9466,6 тыс. руб.

В целом за отчетный 2017 год выручка от реализации составила 665 052 тыс. руб. без учета НДС.

Себестоимость услуг, работ за отчетный период составила 679 335 тыс. руб.
расходы на управление составили 28 458 тыс. руб.
проценты к получению 3 тыс. руб.
Проценты к уплате 2 746 тыс. руб.

Прочие расходы 149 188 тыс. руб.:

стоимость реализованных материалов	3 992
Стоимость реализованных основных средств	6 660
резервы по сомнительным долгам	25 969
Прочие расходы	112 567

Прочие доходы 149 152 тыс. руб.:

реализация материалов	4 371
реализация основных средств	7 212
восстановление резервов по сомнительным долгам	15 289
Бюджетные субсидии,	23
Прочие доходы	122 257

Прибыль до налогообложения - 8 612 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2017 год составила- 5 485 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о прибылях и убытках)

**Базовая прибыль на акцию составила за 2016 год — 21 тыс.руб.,
за 2017 год — 55 тыс.руб.**

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности не происходило.

Прекращенных операций (видов деятельности) не было.

Государственной помощи компания не получала. В отчетном периоде были получены субсидии из Фонда Социального Страхования на финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

22 марта 2018 г.

Л. Ю. Потапченко

Л. М. Комарова