



**МУП «Коммунальные  
электрические сети  
Краснокамского муниципального  
района»**

Ул. Коммунистическая, 18, г. Краснокамск,  
Пермского края, 617060,  
тел/факс (34273) 473-49 E-mail: [kkges@inbox.ru](mailto:kkges@inbox.ru)  
ОКПО 12024224 ОГРН 1025901844737  
ИНН / КПП 5916000431 / 591601001

**Пояснения к балансу за 2015 год  
по МУП «Коммунальные электрические сети Краснокамского  
муниципального района»**

МУП «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района» (сокращенное наименование МУП «КЭС Краснокамского муниципального района») является юридическим лицом.

**Юридический адрес:** 618060, Пермский край, Краснокамск г., Коммунистическая ул., дом 18.

**Фактическое местонахождение предприятия:** 618060, Пермский край, Краснокамск г., Коммунистическая ул., дом 18.

**Предприятие учреждено** Администрацией Краснокамского муниципального образования.

**Размер уставного капитала** в 2015 году не менялся и составил 3555067 рублей.

**Расчетный счет** № 40702810649510110505 открыт в Западно-Уральском банке ОАО «СБЕРБАНК РОССИИ», г. Пермь.

**Основным видом деятельности является услуга по передаче электрической энергии** (с 01.02.2006 года), кроме того предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- эксплуатация систем электроснабжения;
- ремонтные и строительные работы объектов электроснабжения;
- ремонт, монтаж и наладка электротехнического оборудования;
- оказание услуг гражданам и юридическим лицам;
- выдача технических условий и согласований нового строительства, реконструкции распределительных и наружных сетей, подключенных к сетям предприятия;
- контроль за потреблением и учетом электрической энергии бытовыми потребителями и предприятиями независимо от их ведомственной подчиненности, электроснабжение которых осуществляется предприятием;
- контроль за состоянием технических средств и безопасностью эксплуатируемых электрических сетей, приборов учета и другого электрооборудования, соблюдением установленного режима потребления электроэнергии.

**Среднесписочная численность работников предприятия** в 2015 году составила 68 человек.

Руководителем предприятия являлся Ложкин Сергей Валентинович, с 08 июля 2015 обязанности директора возложены на Иванова Артура Валерьевича.

Главным бухгалтером – Мялкина Татьяна Владимировна.

Главным инженером – Ознобихин Виктор Алексеевич.

Сделок с аффилированными лицами в 2015 году не заключалось.

#### **ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ.**

По состоянию на 31 декабря 2015 года остаток денежных средств на расчетном счете и в кассе предприятия составляет **4342 тыс. рублей.**

**Дебиторская задолженность** (на 31.12.2015 года) – **37072 тыс. рублей**

В том числе:	- покупатели	12450 тыс. руб.
	- поставщики	1905 тыс. руб.
	- прочие	22917 тыс. руб.

**Кредиторская задолженность** (на 31.12.2015) - **63550 тыс. руб.**

В том числе:	- перед поставщиками	61158 тыс. руб.
	- по налогам и сборам	842 тыс. руб.
	- по расчетам перед персоналом	776 тыс. руб.
	- прочие	774 тыс. руб.

#### **Информация по сегментам.**

**Выручка** от услуг по передаче э/энергии за 2015 год составила 62757 тыс. рублей

**Себестоимость** услуг по передаче э/энергии в 2015 году 65180 тыс. руб.

**Убыток** от услуг по передаче э/энергии 2423 тыс. руб.

**Выручка** от услуг прочих (по не основным видам деятельности) 5281 тыс. рублей

**Себестоимость** прочих услуг 2581 тыс. рублей

**Прибыль** от прочих услуг 2700 тыс. руб.

**Внереализационные доходы** 626,1 тыс. руб.

**Внереализационные расходы** в 2015 году составили 23699 тыс. руб.

В состав внереализационных расходов отнесена сумма долга за электрическую энергию по договору № 633 от 01.01.2008 года «Договор купли-продажи электрической энергии в целях компенсации потерь в электрических сетях» в сверх нормативных объемов за январь-март 2013г., сентябрь-октябрь 2013 г., декабрь 2013 г., февраль-май 2014г., август 2014 г., и процентов по ней по решениям Арбитражного суда Пермского края.

**Бухгалтерский убыток** предприятия составил 24221 тыс. рублей

#### **Резервный капитал**

Остатка резервного капитала по состоянию на 31 декабря 2015 года нет.

**Прибыль, подлежащая распределению** отсутствует.

#### **Информация об имуществе предприятия.**

Собственником имущества предприятия является учредитель предприятия Администрация краснокамского муниципального образования.

Данное имущество закреплено за предприятием на праве хозяйственного ведения. Имущество составляют основные средства и оборотные средства предприятия.

### Основные средства.

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2015 руб.	34931 тыс.
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2015 руб.	70507 тыс.
Износ начисленный по основным средствам на 01.01.2015 руб.	25391 тыс.
• Износ начисленный по основным средствам на 31.12.2015 руб.	26353 тыс.

Проведена оценка рыночной стоимости основных средств предприятия по состоянию на 30.11.2015

### Оборудование к установке.

Стоимость на 01.01.2015 руб.	254 тыс.
Стоимость на 31.12.2015 руб.	254 тыс.

### Вложения во внеоборотные активы.

Незавершенное строительство на 01.01.2015	1332 тыс. руб.
Незавершенное строительство на 31.12.2015	1833 тыс. руб.

Способ начисления амортизации линейный.

Согласно учетной политике в БУ и НУ основными средствами признаются объекты сроком службы больше года и стоимостью свыше 40000 рублей.

### Расхождения налогового и бухгалтерского учета.

Выручка от реализации работ, услуг для целей бухгалтерского учета и налогового учета для расчета налога на прибыль определяется по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ)

Расходы предприятия по данным бухгалтерского учета за 2015 год составили 67761 тыс. руб.

Расходы предприятия по данным налогового учета за 2015 год составили 67645 тыс. руб.

Основную часть расхождений составляют постоянные разницы (ПНО): те расходы, которые не принимаются для расчета налогооблагаемой базы по налогу на прибыль (расходы на формирование резерва сомнительной дебиторской задолженности, резерва на отпуска работников предприятия)

Временные разницы между налоговым учетом и бухгалтерским учетом возникают в результате отличия в начислении амортизации основных средств и спецдежды сроком службы более 12 месяцев.

По данным налогового учета прибыль предприятия до налогообложения составила 192 тыс. рублей.

Директор

Иванов А.В.

Главный бухгалтер

Мялкина Т.В.



09.02.2016