

1. Сведения о предприятии:

Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Таймырбыт»
Юридический адрес: Красноярский край, Таймырский (Долгано-Ненецкий) автономный округ, г.Дудинка, ул. Матросова, дом 14

Дата государственной регистрации: 30 июня 2005 года, основной регистрационный номер № 1058484016645, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр № 000039726;

В связи с изменениями положений в Гражданский кодекс РФ, внесенными в Федеральный закон № 99-ФЗ от 05.05.2014 Открытое акционерное общество «Таймырбыт» переименовано в Акционерное общество «Таймырбыт» (АО «Таймырбыт»), осуществлена государственная регистрация общества, о чем внесены изменения в основной государственный регистрационный номер № 1058484016645 от 03.07.2015г., свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр № 005984715

Уставный капитал предприятия составляет 182 784 тыс. руб.;

Дочерних, зависимых обществ предприятие не имеет.

Предприятие подлежит обязательному аудиту во исполнение Федерального Закона от 30 декабря 2008 года № 307 «Об аудиторской деятельности».

2. Принцип формирования бухгалтерской отчетности и непрерывность деятельности предприятия.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена исходя из предположения, что предприятие способно продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным. Вместе с тем, чистые активы Общества на 31.12.2016 год, составили отрицательную величину в размере 139 550 тыс. руб..

Предприятие планирует в следующем году предпринять для уменьшения отрицательного результата финансовой деятельности и поддержания ликвидности АО в 2017 г. следующие меры:

1. В соответствии с Постановлением Правительства от 19.11.2016 года № 246-р с 01 июля 2017 года будут увеличены тарифы:

- электроэнергия на 20,1 %;
- холодная вода на 52%;
- водоотведение на 41,1%;
- горячая вода (тепло) на 7,1%;
- компоненты на теплоносители на 3,6 %.

2. Планируется обращение в Министерство ЖКХ Красноярского края по вопросу проведения мероприятий по увеличению нормативов потребления коммунальных услуг в жилых помещениях, нормативов потребления коммунальных услуг на общедомовые нужды с применением метода аналогов на основе выборочного наблюдения потребления коммунальных услуг в многоквартирных домах.

3. Для определения нормативов потребления коммунальных услуг в жилых помещениях, нормативов потребления коммунальных услуг на общедомовые нужды продолжить работу по установке индивидуальных приборов учета с непрерывным периодом работы в течение всего срока снятия показаний, используемых для расчета нормативов потребления коммунальных услуг.

4. Увеличение уставного капитала путем дополнительного выпуска акций в количестве 25 862 (Двадцать пять тысяч восемьсот шестьдесят два) штук,

номинальной стоимостью 347 руб., на общую сумму 8 973 767 (Восемь миллионов девятьсот семьдесят три тысячи семьсот шестьдесят семь) руб..

5. Так же рассматривается вопрос, о необходимости учредителями выступить инициаторами проведения переговоров с основной кредитной организацией, а именно руководством ОАО «НТЭК» для решения вопроса о возможности частичного списания долга, в связи с имеющейся дебиторской задолженностью безнадежной к взысканию, по причинам:

- истечение срока исковой давности (ст. 196; 197 ГК РФ);
- смерть гражданина-должника (ст. 418 ГК РФ);
- невозможность исполнения обязательств (когда это вызвано обстоятельством, за которое ни одна из сторон не отвечает) (ст. 416 ГК РФ);
- принятие акта государственного органа о признании задолженности нереальной к взысканию (ст. 417 ГК РФ);
- прочее.

3. Сведения о состоянии основных статей баланса:

№№ п/п	Наименование статей	Сумма (тыс. руб.)		Отклонения (тыс.руб.) +, -	%%
		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода		
1.	Уставный капитал	182 784	182 784	-	-
2.	Основные средства	72 596	79 191	+6 595	9,08
3.	запасы	86 212	103 644	+17 432	20,22
4.	Дебиторская задолженность	503 583	577 432	+73 849	14,66
5.	Кредиторская задолженность	746 600	928 061	+181 461	24,30
6.	Чистые активы	-71 955	-139 550	-67 595	*

Общее количество акций на 31.12.2016 составляет 526 754 штуки.

4. Основные принципы ведения бухгалтерского учета

Предприятие ведет бухгалтерский учет в соответствии с общепринятыми допущениями и бухгалтерскими принципами:

- активы и обязательства предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников предприятия и активов и обязательств других организаций;

- предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации;

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования, не начисляется амортизация по земельным участкам. Срок амортизации, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете применяется по правилам, установленным п.9 ст.258 Налогового Кодекса РФ и Классификатору основных средств.

Принятые сроки полезного использования по основным группам основных средств:

- здания и сооружения – 40 лет;

- транспортные средства – 5-7 лет;
- производственный и хозяйственный инвентарь – 3 года;

Материально-производственные запасы отражаются по фактической стоимости, включая стоимость приобретения, транспортные расходы, стоимость невозвратной тары, таможенные платежи, оплата за хранение на складах перевалки, страховые платежи, невозмещаемые налоги, прочие расходы, связанные с приобретением и доставкой.

Материально-производственные запасы при отпуске в производство оцениваются по средней себестоимости, рассчитанной на конец отчетного месяца по каждому номенклатурному номеру в пределах группы.

Руководствуясь статьями 272, 273 НК РФ общество использует метод начисления при признании доходов и расходов. Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается при наличии следующих условий:

- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод предприятия;
- право собственности (владения, пользования, распоряжения) на продукцию (товар) перешло от общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если доходы относятся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, распределяются между периодами равномерно.

Бюджетные средства в виде выпадающих доходов при регулировании тарифов признаются по мере фактического поступления ресурсов.

Дополнительные расходы по займам и кредитам списываются единовременно в том периоде, к которому они относятся. Дополнительные расходы представлены в виде комиссии за предоставление кредита и ежемесячная комиссия по обслуживанию ссудного счета.

Заемные средства, срок погашения которых превышает 12 месяцев, включаются в состав долгосрочной задолженности. В тот момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную.

Управленческие расходы относятся к косвенным производственным расходам и учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце отчетного периода списываются на себестоимость пропорционально фонду оплаты труда.

Объектов принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации – нет.

Переоценки объектов основных средств не производилось.

Начисление резерва по сомнительным долгам производится ежеквартально из-за большого физического объема потребителей. На 31.12.2016 г. резерв сформирован в сумме 25 623 тыс.руб.

Из общей суммы резерва по сомнительным долгам резерв по задолженности юридических лиц и индивидуальных предпринимателей – 19 830 тыс. руб., резерв по сомнительной задолженности населения 5 792 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам по расчетам за жилищно-коммунальные услуги создается по задолженности с истекшим сроком исковой давности, по которой не предъявлены иски. Резерв по задолженности юридических лиц и

ИП создается по задолженности, в отношении которой имеются вступившие в законную силу судебные решения или истек срок исковой давности

Существенных изменений в учетной политике в отчетном периоде не было.

Генеральный директор в отчетном периоде – Купреенко Константин Васильевич (Приказ № 1-к от 09.01.2014);

Главный бухгалтер – Кумова Татьяна Юрьевна (приказ № 745-к от 24.10.2016).

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В бухгалтерском учете Общества признаются оценочные обязательства виде резерва на оплату заработанных отпусков. На 31.12.2016 г. оценочное обязательство сформировано в сумме 62 610 тыс. руб., проведена инвентаризация резерва.

Пени, начисленные за просрочку оплаты за жилищно-коммунальные услуги, признаются в составе доходов с момента вступления в законную силу решения суда, или подтвержденные должником.

Обществом на отчетную дату признаны условные обязательства:

Условное обязательство возникшее в виде неначисленной в учете пени в размере 1/130 ставки рефинансирования по задолженности перед АО «НТЭК» за оказанные услуги.

Условное обязательство по декларированию за размещение отходов производства и потребления, определяемой в качестве индивидуально-возмездного платежа на основе дифференцированных нормативов допустимого воздействия.

Бюджетная субсидия в сумме 13 192 тыс. руб. предоставленная в целях возмещения недополученных доходов (выпадающих), возникших в результате установления для населения нормативов потребления отражена в выручке от продаж (услуги по наружным сетям (ТВСиК)).

6. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, существенным образом влияющих на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации за 2016 год на 14.03.2016 год не произошло.

7. Состав ревизионной комиссии.

В соответствии с Распоряжением Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района (Приказ № 491 от 11.03.2015), назначена в ревизионная комиссия общества:

- Кононова Ольга Александровна – ведущий экономист МКУ «Центр по обеспечению деятельности Администрации муниципального района и органов Администрации муниципального района»;

- Габдрахимова Гульнара Мидхатовна – директор МКУ «Центр по обеспечению деятельности Администрации муниципального района и органов Администрации муниципального района»;

- Устинова Альбина Григорьевна – главный специалист по распоряжению имуществом Управления имущественных отношений Таймырского-Ненецкого муниципального района.

Информация, связанная с расчетами по налогу на прибыль.

Показатель	Сумма тыс.руб.	
	2016 год	2015 год
Бухгалтерский убыток	- 86 366	- 47 680
Условный доход по налогу на прибыль	17 273	9 536
Постоянные разницы, повлекшие корректировку условного дохода в целях определения текущего налога на прибыль	-8 805	6 974
Постоянные налоговые обязательства	-1761	1 395
Временные разницы, повлекшие корректировку условного дохода в целях определения текущего налога на прибыль	9 061	3 416
в том числе разницы в порядке признания		
ТМЦ до 100 тыс.	-1 439	
Реализация и ликвидация ОС	30	
амортизации	1 277	955
расходов на страхование	-95	-20
убытка от реализации амортизируемого имущества	-228	-243
оценочных обязательства по оплате отпускных	1 369	2 724
Временная разница, связанная с признанием доходов прошлых лет (задолженность по пени за просрочку оплаты жилищно-коммунальных услуг, подтвержденная решениями суда, вступившими в законную силу до 01.01.2015 г.)	3 853	-19 173
Отложенный налоговый актив, признанный (+) погашенный (-) в связи с уменьшением налоговых убытков прошлых лет	771	-3 835
Налоговый убыток	-77 305	- 56 463
Отложенный налоговый актив, признанный в связи с налоговым убытком текущего года	15 461	11 293
Отложенные налоговые активы признанные (+) и погашенные (-), списанные в связи с выбытием активов и по результатам инвентаризации отложенных налоговых активов и обязательств.	-1	-41

Сопутствующая информация к раскрытию информации по отчетности за 2016 год

Связанными сторонами для общества является Совет директоров и генеральный директор

Состав по состоянию на 31.12.2016

№№	Фамилия, имя,	Место работы	Занимаемая должность

п/п	отчество		
1	2	3	4
1.	Ткаченко Сергей Александрович	Администрация Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района	Руководитель Администрации Председатель совета директоров
2.	Гаврилова Галина Валерьевна	Администрация Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района	Первый заместитель Руководителя Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района
3.	Квасова Янина Иосифовна	Администрация города Дудинка	Заместитель Руководителя Администрации города
4.	Сизоненко Сергей Анатольевич	Депутат Таймырского Долгано-Ненецкого районного Совета депутатов	Заместитель Председателя Таймырского Долгано-Ненецкого района Совета депутатов-председатель постоянной комиссии по вопросам Севера, недропользования и экологии, коренных малочисленных народов Таймыра
5.	Рубан Нина Алексеевна	Депутат Таймырского Долгано-Ненецкого районного Совета депутатов	
6.	Купреенко Константин Васильевич	АО «Таймырбыт»	Генеральный директор

Общая сумма выплат в 2016 году руководящему аппарату АО «Таймырбыт» составила 9 487 тыс. руб. Все выплаты носят текущий характер и являются выплатами по заработной плате. В состав руководящего аппарата входят:

- Генеральный директор;
- Первый заместитель генерального директора по производству;
- Заместитель директора по производству;
- Заместитель генерального директора по общим вопросам;
- Главный бухгалтер.

Среднесписочная численность работающих в 2016 году составила 663 человек.

Основная деятельность АО «Таймырбыт»:

- Содержание и эксплуатация жилого фонда;
- Содержание объектов инженерной инфраструктуры и очистных сооружений;

- Санитарная очистка, вывоз бытовых отходов;
- Услуги автотранспорта.

Подразделениями основной деятельности являются:

- Жилищно-эксплуатационное управление.
- Предприятие тепловых и электрических сетей.
- Автотранспортное предприятие.
- Кроме того, в состав предприятия входит гостиница.

Фактические расходы за 2016 год по всем видам деятельности 1 118 402 тыс.руб. при плане 1 109 875 тыс.руб..

Источниками покрытия расходов являются:

- 1) доходы от населения за полученные жилищно-коммунальные услуги.
- 2) доходы от прочих потребителей за полученные жилищно-коммунальные услуги.
- 3) выпадающие доходы по оказанным ЖКУ населению.

За 2016 год начислены доходы по всем видам деятельности 1 032 111 тыс. руб., при плане 1 050 160 тыс.руб..

По итогам года по всем видам деятельности сложились убытки 93 983 тыс.руб. Прочие доходы составили 78 059 тыс.руб.; прочие расходы 70 367 тыс.руб. В целом по акционерному обществу «Таймырбыт» финансовый результат по итогам года – убытки 67 595 тыс.руб.

Убытки образовавшиеся в 2016 году связаны:

- с недополучением доходов в результате непредъявленных объемов потребителям на услуги связанные с предоставлением горячего и холодного водоснабжения, регулируемые в соответствии с внесенными изменениями в жилищный кодекс РФ ст. 154 п. 4.;

- с включением в состав прочих расходов пени, присужденных судом в пользу АО «НТЭК» в сумме 23 696 тыс. руб..

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Начальник ПЭО



К. В. Купреенко

Т. Ю. Кумова

Т. Е. Гончаренко

14.03.2017 г.

Faint, mirrored text from the reverse side of the page, appearing as bleed-through.



Пронумеровано и
пронумеровано
32 листов

(Тридцать два)

С

ДИРЕКТОР
ООО «ФИНЭКС»
Е. М. СМ

С

