

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ЛТД» за 2017 год.**

1. Общие сведения

1.1. Описание Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ЛТД», сокращенное название ООО «ЛТД».

Зарегистрировано: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 08.04.2008 года 51 №001586252 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 5 по Мурманской области.

ИНН 5106800937, свидетельство о постановке на налоговый учет: 51 № 001587026 от 08 апреля 2008 года.

Общество зарегистрировано по адресу: 184592 Мурманская область, Ловозерский район, с.Ловозеро, ул.Полевая, д.27.

Почтовый адрес Общества: 184592, Мурманская область, Ловозерский район, с. Ловозеро, ул.Полевая, д.27.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 8 человек. Основным видом деятельности Общества является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Дата начала хозяйственной деятельности Общества - 01 июля 2008г.

1.2. Информация об органах управления

По состоянию на 31 декабря 2017 года высшим органом управления Общества является Единственный участник.

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган - Директор.

2. Доходы и расходы Общества

2.1. Доходы (с.2110 Отчета о финансовых результатах)

Доходы предприятий жилищно-коммунального хозяйства складываются от предоставления населению жилищно-коммунальных услуг.

Общий объем продаж в отчетном 2017 год составил 33 218 тыс.руб.

№ п/п	Показатели	2016 год	2017 год
1	Всего доходов	31 088	33 218
	в том числе:		
	население	31 088	33 218

2.2. Себестоимость (с.2120 Отчета о финансовых результатах)

Себестоимость проданных работ, услуг в 2017 году составила 24 591 тыс.руб.

Структура себестоимости

	2016 год	2017 год
Приобретение ресурса(водоснабжение и водоотведение)	4 763	5 543
Приобретение ресурса (электроэнергии)	5 983	6 190
Приобретение услуг по обслуживанию электроснабжения	960	962
Приобретение услуг по дератизации и дезинсекции	80	77
Приобретение услуг по обслуживанию газовых сетей	241	241
Приобретение услуг по обслуживанию ВДС водоснабжения и водоотведения	4 022	4 048
Приобретение услуг по сбору и вывозу ТБО	661	707
Приобретение услуг по захоронению ТБО	953	1 026
Приобретение услуг по содержанию придомовой территории	967	1 012
Приобретение услуг по техническому обслуживанию, ремонту, содержанию мест общего пользования	1 423	1 451
Приобретение услуг по уборке мест общего пользования	1 099	1 136
Горячая вода, потребляемая при содержании общего имущества МКД	-	2 198
Итого:	21 152	24 591

2.3. Управленческие расходы (с.2220 Отчета о финансовых результатах)

Управленческие расходы в 2017 году составили 4 887 тыс.руб.

Структура управленческих расходов

	2016 год	2017 год
Заработная плата	3 953	3 628
Налоги с ФОТ	751	732
Расходы на проезд в отпуск	156	20
Арендная плата	28	27
Коммунальные услуги для собственных нужд	133	139
Услуги связи	44	45
Подключение и обслуживание программных продуктов	77	79
Информационные услуги правовых систем	128	118
Поверка и промывка водосчетчиков МКД	4	2
Повышение квалификации специалистов	5	5
Командировочные расходы	14	-
Приобретение материалов	89	59
Расходы будущих периодов	23	12
Поверка термометров цифровых	6	3

Ремонт принтера и заправка картриджей	35	9
Почтовые расходы	4	5
Амортизация	-	4
Итого:	5450	4 887

2.4. Прочие доходы (с.2340 Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы в 2017 году составили 87 тыс.руб.

	2016 год	2017 год
Прочие доходы	71	87

Прочие доходы общества включают в себя:

- госпошлина, возмещаемая, должниками за ЖКУ, по направленным мировым судьям исковым заявлениям.

2.5. Прочие расходы (с.2350 Отчета о финансовых результатах)

Прочие расходы в 2017 году составили 605 тыс.руб.

	2016 год	2017 год
Прочие расходы	693	605

К прочим расходам общества относятся:

- госпошлина по делам, рассматриваемым мировыми судьями, на взыскание задолженности по ЖКУ;
- госпошлина, присужденная по решению арбитражного суда МО;
- комиссия за расчетно-банковское обслуживание;
- оплата судебных расходов Администрации муниципального образования сельское поселение Ловозеро, понесенные в связи с рассмотрением дела в арбитражном суде МО;
- пени и неустойки по договорам с ресурсоснабжающими организациями (АО «Атомэнергосбыт»).

2.6. Чистая прибыль (убыток) (с.2400 Отчета о финансовых результатах)

	2016 год	2017 год
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	2 899	1 989

2.7. Расчеты с персоналом по заработной плате

Фонд начисленной заработной платы за 2017 год составил 3 628 тыс.руб.

	2016 год	2017 год
Фонд заработной платы	3 953	3 628

Задолженность по расчетам с персоналом по заработной плате на конец отчетного периода отсутствует.

3. НДФЛ

Начисление налога на доходы физических лиц составило в 2017 году 466 тыс.руб. Задолженность по расчетам с бюджетом по НДФЛ отсутствует.

	2016 год	2017 год
НДФЛ	506	466

3.1. Страховые взносы во внебюджетные фонды.

Начисление страховых взносов во внебюджетные фонды в 2017 году составило 732 тыс.руб. Задолженность по расчетам по страховым взносам во внебюджетные фонды на конец 2017 года отсутствует.

	2016 год	2017 год
Страховые взносы во внебюджетные фонды	751	732

3.2. Расчеты с бюджетом

В 2017 году ООО «ЛТД» полностью оплачены текущие налоги и сборы по всем уровням бюджетов.

3.3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2017 год.

3.3.1. Основные средства

Группа основных средств	Приобретено в течение года	Выбыло в течение года
Здания	0	0
Машины и оборудование	0	0
Другие виды основных средств	44	0

Основные средства, полученные в аренду

№ счета	Наименование	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
001	Арендованные основные средства в том числе:	17,5	17,5
	Принтер Laserjet 1300 A4	4	4
	Принтер HP Laserjet 1200 A4	5.5	5.5
	Копировальный аппарат Canon PS-860	8	8

3.3.2. Материально-производственные запасы

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2017г. выглядит следующим образом:

Группа МПЗ	Приобретено запасов	Израсходовано	Остаток на 31.12.2017г.
Сырьё и материалы	59	59	0
ИТОГО:	59	59	0

3.4. Дебиторская задолженность (с.1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков перед ООО «ЛТД» за оказанные услуги по состоянию на 31.12.2017г. составляет **32 219 тыс.руб.**

Вид задолженности	2016 год	2017 год
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	31 819	31 526
Прочая задолженность	-	-
Налоги и сборы	653	654
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9	9
Авансы выданные	9	7
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	23
ИТОГО:	32 490	32 219

Покупатели и заказчики	Задолженность
Администрация Ловозерского района	15
Администрация муниципального образования сельское поселение Ловозеро Ловозерского района	251
Общество с ограниченной ответственностью "АВИАКОМПАНИЯ "АРКТИКА"	46
АО "АтомЭнергоСбыт"	1
Общество с ограниченной ответственностью Авиакомпания "Вертикаль-Т"	18
ЖКУ населения	30 670
ИП Прудкая Елена Владимировна	4
ИП Соколов Николай Юрьевич	4
ИП Трифанова Раиса Абрамовна	2
Кольское ГОУ ДРСП	8
ООО "ЛидерСтройТранс"	4
Муниципальное бюджетное учреждение "Ловозерская межпоселенческая библиотека"	12
Потребительское общество "Ловозерье"	21
ООО "Луявр"	255
ГБОУЗ ЛЦРБ	51
Муниципальное предприятие "Ловозерский информационный центр"	3
Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада"	1
ООО "Мурманская авиационная компания"	42
Общество с ограниченной ответственностью "Мурманское авиапредприятие"	17

Акционерное общество "Мурманэнергосбыт"	12
Акционерное общество "Мурманэнергосбыт"	3
Новое начало Фонд региональных социальных программ	2
Потребительское общество "Пайщик"	12
ООО "Память"	12
Санкт-Петербургский РФ АО «Россельхозбанк»	4
Сапельников Николай Иванович	1
"СевТехноСервис" ООО	1
ООО «Смайл»	3
ООО «Ловозерстрой»	1
ООО "Теплоэнергоресурс"	48
Централизованная религиозная организация "Церковь христиан веры Евангельской на Мурмане"	2
Итого	31 526

Авансы выданные

Покупатели и заказчики	
ООО «Инфокрафт Северо-Запад»	1
ООО «Кола Дигеста»	6
Итого	7

3.5. Денежные средства (с.1250 Бухгалтерского баланса)

	2016 год	2017 год
Денежные средства	188	167
ИТОГО:	188	167

На начало отчетного года денежные средства составляли 484 тыс.руб.

Поступило в 2017 году денежных средств 34 770 тыс.руб., использовано 34 791 тыс. руб., в том числе:

- поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги - 28 560 тыс.руб.
- оплата труда - 3 551 тыс.руб.
- прочие расходы (комиссии банка, отчисления на социальные нужды, получение наличных из банка на общехозяйственные расходы и т.д.) - 875 тыс.руб.
- перечисление налогов в бюджет - 1 805 тыс.руб.

Остаток денежных средств 166 тыс.руб.

3.6. Уставный капитал (с.1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал сформирован и оплачен полностью и составляет по данным бухгалтерского учета на 31.12.2017г. 10 000 рублей.

3.7.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (с.1370 Бухгалтерского баланса)

Нераспределенная прибыль на конец 2017г. составила 6 849 тыс.руб.

3.8. Кредиторская задолженность (с.1520 Бухгалтерского баланса)

Вид задолженности	2016 год	2017 год
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	338	357
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	24695	21 125
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1	2
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	2 388	3 731
ИТОГО:	27 422	25 215

Поставщики и подрядчики	Задолженность
ФИЛИАЛ "КОЛАТОМЭНЕРГОСБЫТ" АО "АТОМЭНЕРГОСБЫТ"	980
ФИЛИАЛ "КОЛАТОМЭНЕРГОСБЫТ" АО "АТОМЭНЕРГОСБЫТ"	18
ООО «ИНТЕРФЕЙС А»	4
ИП РОЧЕВ ИГОРЬ АЛЕКСЕЕВИЧ	160
ООО "ЛОВОЗЕРО-ЖИЛСЕРВИС"	1 500
ОАО "МУРМАНОВЛГАЗ"	20
МУРМАНСКИЙ ФИЛИАЛ ОАО "РОСТЕЛЕКОМ"	3
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МУРМАНЭНЕРГОСБЫТ"	16 461
ГОУП "ОЛЕНЕГОРСКВОДОКАНАЛ"	967
ООО "ОВК"	1 012
Итого	21 125

Директор ООО «ЛТД»

Т.В.Живица

Главный бухгалтер

Н.Э.Пирогова