

**Пояснительная записка  
к отчету о финансово-хозяйственной деятельности  
ООО «Кудымкарское коммунальное предприятие»**

**1. Сведения о предприятии**

1.1. Полное наименование предприятия - Общество с ограниченной ответственностью «Кудымкарское коммунальное предприятие».

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО «Кудымкарское коммунальное предприятие».

Общество с ограниченной ответственностью «Кудымкарское коммунальное предприятие» создано путем реорганизации в форме преобразования ОАО «Кудымкарское коммунальное предприятие» и является его правопреемником всех его прав и обязанностей, по всем ранее возникшим обязательствам, выданным ранее лицензиям, допускам, разрешениям государственных органов на основании Постановления главы города Кудымкара главы администрации г. Кудымкара Пермского края зарегистрировано 24.11.2014 год.

Учредителем общества является Администрация г. Кудымкара Пермского края

1.2. Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью

1.3. Адрес (место нахождения) юридического лица: 619000, Россия, Пермский край, город Кудымкар, ул. Ленина, дом 27.

1.4. Уставный капитал Общества составляет 5.206 тысяч рублей. Имуществом Общества являются основные фонды, оборотные средства и иные материальные ценности, которые приобретены на законных основаниях и отражены на балансе.

Основной целью Общества является извлечение прибыли при осуществлении деятельности предприятия для обеспечения социально-экономического развития предприятия, удовлетворения потребностей трудового коллектива.

Основными видами уставной деятельности общества в соответствии с учредительными документами является:

- управление эксплуатацией жилищного фонда и не жилыми помещениями;
- взимание платы за жилые и нежилые помещения и коммунальные услуги;
- текущий ремонт жилищного фонда не зависимо от форм собственности;
- ремонт внутренних сетей электроснабжения, водоснабжения и водоотведения, теплоснабжения;
- строительство детских площадок;
- осуществление контроля за техническим состоянием систем водоснабжения, водоотведения, электроснабжения, теплоснабжения находящихся в местах общего пользования жилых домов;
- обеспечение чистоты на придомовых территориях;
- учет граждан, проживающих в муниципальном жилищном фонде;
- предоставление платных услуг;
- иные виды деятельности, не запрещенные законом.

Общество так же занимается устранением аварий и повреждений на инженерных сетях зданий МКД, проведением текущих ремонтов инженерных сетей и сооружений.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества (без учета работающих по договорам подряда и работающих по совместительству) за 2016 год составляет 87 человек.

1.7. Структура органов управления Общества в соответствии с Уставом:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган (директор).

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется исполнительным органом Общества – Директором. Директор назначается общим собранием участников сроком на 3 (три) года.

Единоличный исполнительный орган – директор Зубов Игорь Анатольевич.



### 3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

#### 3.1. Доходы Общества

Доходы от технического обслуживания, текущего ремонта и предоставления платных услуг представлены в Таблице №1 (аналитический учет по группам).

Таблица №1

| Группы                                    |               |
|-------------------------------------------|---------------|
| 1 группа (население) тыс.руб.             | 31.684        |
| 2 группа (прочие потребители ИП) тыс.руб. | 827           |
| Прочие доходы (платные услуги) тыс.руб.   | 739           |
| <b>Итого:</b>                             | <b>33.250</b> |

Общая сумма убытка до налогообложения за 2016 год составила 499 тыс.руб.

Сумма налога при УСН составила 984 тыс.руб.

Финансовый результат 2016 года - убыток в размере 1.483 тыс.руб.

#### 3.2. Структура затрат Общества.

Структура затрат, количественная оценка и анализ деловой активности Общества представлены в Таблице №2.

Таблица № 2

| №<br>№<br>п/п | Показатели                                            | За отчетный<br>период,<br>тыс.руб. | Структура к<br>итогу<br>% |
|---------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 1.            | Материальные затраты                                  | 5.691                              | 19                        |
|               | в т.ч. электроэнергия                                 | 179                                | -                         |
|               | ГСМ                                                   | 1.514                              | 5                         |
|               | теплоэнергия                                          | 1.169                              | 3                         |
| 2.            | Затраты на оплату труда                               | 15.004                             | 50                        |
| 3.            | Отчисления на социальные нужды                        | 3.005                              | 10                        |
| 4.            | Амортизация                                           | 338                                | 1                         |
| 5.            | Прочие затраты                                        | 5.811                              | 20                        |
|               | налоги (транспортный, земельный, сбросы<br>и выбросы) | 2.917                              | 9                         |
|               | резервы на отпуск                                     | 1.655                              | 5                         |
|               | услуги по соц.найму                                   | 456                                | 1                         |
|               | услуги сторонних организации                          | 783                                | 2                         |
|               | <b>ИТОГО</b>                                          | <b>29.849</b>                      | <b>100</b>                |

#### 3.3. Производственный потенциал Общества.

Согласно данным бухгалтерского баланса производственный потенциал Общества представлен в Таблице №3.

Таблица №3

| Показатель                 | На 01 января<br>2016 года |            | На 31 декабря<br>2016 года |            | Изменения  |           |
|----------------------------|---------------------------|------------|----------------------------|------------|------------|-----------|
|                            | (тыс.руб.)                | %          | (тыс.руб.)                 | %          | (тыс.руб.) | %         |
| Основные средства          | 3.032                     | 67         | 2.694                      | 64         | 338        | 3         |
| Производственные<br>запасы | 1.467                     | 32         | 1.523                      | 36         | -56        | -4        |
| <b>Итого:</b>              | <b>4.499</b>              | <b>100</b> | <b>4.217</b>               | <b>100</b> | <b>282</b> | <b>-1</b> |



За отчетный период производственный потенциал уменьшился на 56 тыс.руб. Уменьшение производственного потенциала связано с расходом запасных материалов.

В структуре основных средств изменения связаны со списанием объектов основных средств.

Переоценка основных средств в 2016 году не производилась.

### 3.5. Оценка деловой активности

Деловую активность Общества можно представить как систему качественных и количественных критериев.

Качественные критерии — это широта рынков сбыта, репутация, конкурентоспособность, наличие стабильных поставщиков и потребителей.

Количественные критерии деловой активности определяются абсолютными и относительными показателями. К числу объективных показателей деловой активности и эффективности работы относятся показатели оборачиваемости капитала и рентабельности.

В таблице №4 представлены данные по количественным критериям деловой активности.

Таблица №4

| №№<br>п/п | Показатели                                                     | за отчетный<br>2016 год |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.        | Выручка от реализации                                          | 33.250                  |
| 2.        | Балансовая прибыль (убыток)                                    | -1.665                  |
| 3.        | Производительность труда                                       | 365<br>33.250/91        |
| 4.        | Фондоотдача                                                    | 5,3<br>33.250/6.294     |
| 5.        | Оборачиваемость средств (дебиторской задолженности в оборотах) | 3<br>33.250/11.086      |
| 6.        | Оборачиваемость средств (дебиторской задолженности в днях)     | 121,7<br>365/3          |
| 7.        | Оборачиваемость производственных запасов (в оборотах)          | 21,8<br>33.250/1.523    |
| 8.        | Оборачиваемость производственных запасов (в днях)              | 16,7<br>365/21,8        |
| 9.        | Продолжительность операционного цикла                          | 7,28<br>121,7/16,7      |

### 3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Одним из важнейших показателей, характеризующих финансово-экономическое состояние Общества, является состояние дебиторской и кредиторской задолженности.

Наличие дебиторской задолженности существенно влияет на финансовое положение предприятия, на использование денежных средств в обороте. Общества постоянно испытывает дефицит финансовых ресурсов для планового осуществления текущей деятельности, а именно: приобретение производственных запасов, выплаты заработной платы, уплаты налоговых обязательств. В целях сокращения дебиторской задолженности в Обществе активно ведется претензионная работа по взысканию просроченной задолженности.

За отчетный период дебиторская задолженность повысилась на 6.915 тыс.руб. и составила 11.086 тыс.руб. Удельный вес дебиторской задолженности в структуре баланса, на начало отчетного периода составил 41%, а на конец периода — 51%.

Кредиторская задолженность увеличилась на 1.028 тыс.руб. и составляет на конец 2016 года 5.456 тыс.руб. 23% кредиторской задолженности приходится на поставщиков и



подрядчиков. Удельный вес кредиторской задолженности в структуре баланса на начало отчетного периода составляет 43%, на конец – 25%.

### **Заключение**

По данным бухгалтерского баланса ООО «Кудымкарское коммунальное предприятие» за 2016 год финансовое состояние предприятия улучшилось. Чистые активы предприятия ниже уставного капитала на 1665 тыс.руб.за счет убытка предприятия. Структура баланса отвечает требованиям ликвидности и платежеспособности.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют (п.27 ПБУ 4/99).

Главный бухгалтер  
ООО «Кудымкарское коммунальное предприятие»

О.П.Бурлакова