

Бухгалтерская отчетность за 2015 год

ИНН 3821014048

Общество с ограниченной ответственностью

«Шелеховская ЭнергоСетевая Компания»

(ООО «ШЭСК»)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Общие сведения о компании

Юридический адрес: 666034, Россия, Иркутская область, г. Шелехов, Култукский тракт, дом 16.

Руководителем является директор Федоров Александр Сергеевич. Среднесписочная численность за отчетный год составила 84 человек.

Предприятие создано в 1972 году как государственное энергопредприятие «Шелеховские электрические сети». В результате реорганизации создано Муниципальное предприятие «Шелеховские электрические сети». Предприятие зарегистрировано Постановлением мэра г. Шелехова от 25.01.1996 г. № 78, учредителем является Управление по распоряжению муниципальным имуществом г. Шелехова.

В 2006 году, следуя требованиям законодательства о реформировании энергетики, предприятие выделило функции по передаче, распределению электроэнергии и обслуживанию электрических сетей вновь созданному (дата регистрации 20 июня 2006 года, запись в единый государственный реестр юридических лиц № 1063848017760) предприятию ООО «Шелеховская ЭнергоСетевая Компания», учредителем которого на сегодняшний является МУП Шелеховского района «Электрические сети».

Предметом основной деятельности ООО «ШЭСК» является эксплуатация электрических сетей : передача и распределение электроэнергии, техническое обслуживание, ремонт, монтаж и наладка электрических сетей, а так же деятельность по оперативно-диспетчерскому управлению технологическими процессами в электрических сетях.



ИФНС Федеральному
по Иркутской области
СТАРШИЙ

ГОСНАЛОГИНСПЕКТОР ОРН
ЗАБЕЛИНА Е.С.
21.03.2016

В рамках своей производственной деятельности предприятие эксплуатирует и выполняет ремонт электросетей протяженностью более 562 км., количество обслуживаемых подстанций более 230шт.

Помимо своей основной деятельности, предприятие осуществляет ремонт и содержание объектов внешнего благоустройства (установка и обслуживание уличного освещения поселений Шелеховского района по договорам с администрациями), испытания и восстановление кабельных и воздушных линий, автотранспортные услуги, проводит работы по замене приборов учета и монтажу электротехнического оборудования.

Анализ имущественного и финансового положения предприятия

Агрегированный баланс ООО «ШЭСК» Таблица 1

Актив	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
1	2	3	4
Денежные средства и прочие, приравненные к ним Активы	0	2086	1
Дебиторская задолженность	35053	39412	31078
Запасы	3237	1900	2493
Прочие текущие Активы	1311	2059	2319
Постоянные Активы	87415	78774	69537
Итого Активов	127016	124231	105428
Пассив	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
1	2	3	4
Краткосрочные займы и кредиты	0	0	0
Краткосрочные обязательства	115360	100224	84393
Прочие текущие обязательства	3567	3409	3267
Долгосрочные заемные средства	0	0	0
Собственные средства	8089	20598	17768
Итого Пассивов	127016	124231	105428

Данный анализ позволяет оценить общее положение предприятия: оценить, какие источники были использованы, и в какие активы предприятия эти средства вложены.

7

В относительном выражении общая величина *активов* выросла на 2785 тыс. руб., основное влияние оказали рост по статье «запасы» - до 70,05% к уровню 2014 года, а так же увеличение «постоянных активов» на 10,97% к уровню 2014 года.

Структуру активов:

Текущие активы: дебиторская задолженность – 27,6%
запасы – 2,55%
прочие – 1,03%

Постоянные активы: основные средства – 24,07 %
прочие – 42,15%

Дебиторская задолженность на конец анализируемого периода составляет 35053 тыс. руб., кредиторская задолженность – 115360 тыс. руб., которая по сравнению с 2014 годом выросла на 15136 тыс. руб., тем роста составил – 15,1%. Основной причиной роста кредиторской задолженности является увеличение по строке 1521 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», а именно увеличение кредиторской задолженности по отношению к основному кредитору ООО «Иркутскэнергосбыт». Рост которой обусловлен увеличением цены покупки потерь электрической энергии, в среднем по году, на 40,25%.

Наблюдается динамика снижения собственного капитала: на конец 2015 года составил 8089 тыс. руб. и соответственно в 2014 году - 20598 тыс. руб., темп снижения составил – 60,73 %. Снижение обусловлено убытком в 2015 году- 12509 тыс. руб., в 2014 – прибыль 2803 тыс.руб.

Структуру пассивов:

Текущие пассивы: кредиторская задолженность – 90,82%
прочие – 2,81%

Постоянные пассивы: собственный капитал – 6,37 %

В целом изменение валюты баланса отмечается ростом по отношению к уровню 2014 года, темп роста составляет 2,24 % или в абсолютном выражение – 2785 тыс. руб..

Таблица 2

3

Показатель	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Изменение валюты баланса, тыс. руб.	2785	18803	22979
Темп роста валюты, %	2,24	17,83	27,87
Темп роста выручки, %	-5,91%	40%	-15,7%
Темп роста прибыли, %	-442,01%	130%	-44,25%

Снижением темпов роста прибыли обусловлены несколькими факторами:

1. Производственные мощности предприятия достигли своего максимума, а тариф на передачу утвержденный СТ Иркутской области уменьшился. «Выручка от услуг по передаче электрической энергии» соответственно в 2015 году- 85159 тыс. руб. и 2014 год – 90213 тыс. руб. или темп роста составляет – -5,6%. Среднемесячная выручка 2015 года составляет 8602,83 тыс. руб., в 2014 г – 9143,67 тыс. руб.

2. Увеличение себестоимости продаж по статье «Эксплуатация электрических сетей» соответственно в 2015 году- 82697 тыс. руб. и 2014 год – 73014 тыс. руб. или темп роста составляет – 13,26%.

Таблица 3

Показатель	31.12. 2015	31.12. 2014	31.12. 2013
Рост (снижение) общей суммы доходов	-6490,00	35051,00	-10863,00
Рост (снижение) общей суммы расходов	10232	10493,00	-5106,00
Величина расходов по основной деятельности на 1 руб. выручки	1,11	0,95	1,25
Доля доходов от основной деятельности в общей сумме доходов	82,49%	82,2%	86,2%

Наблюдается снижение доходов от оказания дополнительных услуг:

Таблица 4

Виды деятельности	2015 год	структура	темп роста	2014 год	структура
Замена счетчиков	-	-	-7,00	7,00	0,4%
Обслуживание ВЛ и ТП	530	2,93	-94,72	624,72	3,2%
Тех.присоединение	15986	88,44	93,05	15892,95	81,46%
Электромонтажные работы	790	4,37	-1226,8	2016,78	10,34%
Прочие	769	4,25	-199,89	968,89	4,9%
Итого	18075	100%	-1435,3	19510,34	100,0%

Основным показателем деятельности предприятия является прибыль.

Таблица 5

	2015	темп роста	2014	темп роста
Прибыль (убыток) от продаж	-10930	-188%	5792	130 %
Прочие доходы	264		4345	
Прочие расходы	4834		7335	
Прибыль (убыток) до налогообложения	-12509	-442%	2803	111,6%

Основные факторы, предопределившие финансовый результат:

- снижение тарифа – увеличение статьи «избыточные доходы подлежащие исключению из тарифа» с 7,46 млн. руб. в 2014 году до 12,8 млн. в 2015г.;
- снижение доходов от оказания дополнительных услуг с 19,51 млн. руб. в 2014 году до 18,07 млн. в 2015г.;
- увеличение себестоимости продаж с 103,93 млн. руб. в 2014 году до 114,16 млн. в 2015г.;

Основные расчетные финансовые показатели деловой активности.

Таблица 6

Наименование показателя	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Коэффициент оборачиваемости активов	0,8128	0,883	0,708
Период оборачиваемости активов (в днях)	449	413	515
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	12,762	5,329	4,203
Период оборачиваемости собственного капитала (в днях)	29	68	86
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	2,945	2,784	2,403
Срок погашения дебиторской задолженности (в днях)	124	131	152
Коэффициент оборачиваемости запасов	35,268	54,701	37,481
Период оборота запасов (срок реализации)	10	7	10

