

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах ООО «Смоленская АЭС-Сервис» за 2017 год

1. Общие сведения.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС-Сервис».

Общество с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС-Сервис» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №1 по Смоленской области 17.04.2009г., с присвоением ИНН 6724008661 КПП 672401001.

Свидетельство о регистрации юридического лица от 17.04.2009г. серии 67 № 001592691, ОГРН 1096725000503.

Устав общества утвержден общим Собранием учредителей, протокол №1 от 09 апреля 2009 года, зарегистрирован МИФНС №1 по Смоленской области 17.04.09г.

Юридический адрес: 216400, Смоленская область, г. Десногорск, 3-й микрорайон

Место нахождения ООО «Смоленская АЭС-Сервис»: 216400, Смоленская область, г. Десногорск, 3-й микрорайон.

Уставный капитал составляет 5 494 315 рублей.

Филиалов, дочерних и зависимых обществ ООО «Смоленская АЭС-Сервис» не имеет.

Основными видами деятельности ООО «Смоленская АЭС-Сервис» является:

- по ОКВЭД 81.22 «Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений, прочая».

Дополнительные виды деятельности:

- по ОКВЭД 56.29.2 «Деятельность столовых и буфетов при предприятиях и учреждениях»,

- по ОКВЭД 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе» и прочие.

Руководство текущей деятельностью общества осуществлялось Генеральным директором Сеновозом Эдуардом Николаевичем.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «Смоленская АЭС-Сервис»: ОКОПФ 65 / ОКФС 16 (частная собственность).

2. Основные положения учетной политики .

При ведении бухгалтерского учёта ООО «Смоленская АЭС-Сервис» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими положениями по бухгалтерскому учёту, федеральными и отраслевыми стандартами, рекомендациями в области бухгалтерского учёта. Бухгалтерская (финансовая) отчётность ООО «Смоленская АЭС-Сервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации

POS-система "ШТРИХ-LightPOS WinCE 6.0" 001 R2 в комплектации	84 м-ца
Витрина холодильная "Прага"	120 м-цев
Витрина холодильная "Прага"	120 м-цев
Кофемашинa Saeco Royal Gran Crema	85 м-цев
Лебедка CP-500T	60 м-цев
Лестница KRAUSE STABILO 3x16 с тросом	60 м-цев
Линия анкерная горизонтальная мобильная 3M EZ LINE	60 м-цев
Линия анкерная горизонтальная мобильная 3M EZ LINE	60 м-цев
Линия анкерная горизонтальная мобильная 3M EZ LINE	60 м-цев
Линия анкерная горизонтальная мобильная 3M EZ LINE	60 м-цев
Машина моноблочная холодильная MB 211SF	85 м-цев
Механизм тормозной GRISTOP 25 EVAK	48 м-цев
Стойка барная "Одиссея"	84 м-ца
Стойка д/посетителей "Одиссея"	84 м-ца
Стойка д/посетителей "Одиссея"	84 м-ца
Торговый павильон (кафе "Сервиз")	85 м-цев
Транспортер "КАЮР-М" ATESY	84 м-ца
Туалетный модуль T-52	61 м-ц
Фрезер FESTUL RENOFIX RG 80	60 м-цев
Шкаф холодильный R 700C "Carboma"	20 м-цев
Шкаф холодильный низкотемпературный Polair CB107-G	120 м-цев
Шкаф холодильный среднетемпературный Polair CM107-G	120 м-цев

Ежегодная переоценка основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40000 рублей, отражаются в составе материально-производственных запасов, для целей бухгалтерского и налогового учета списываются на затраты текущего периода в состав материальных расходов в полной сумме по мере отпуска их в эксплуатацию. Имущество от 40 000 до 100 000 рублей и сроком полезного использования более года в налоговом учете в соответствии с подпунктом 3 п.1 ст.254 НК РФ списывается равномерно в течение срока полезного использования с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

2.5-2.6. Материальные и нематериальные поисковые активы. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Материальные и нематериальные поисковые активы в бухгалтерском балансе отсутствуют. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы за 2017 год не осуществлялись.

2.7. Запасы.

При отпуске в производство и ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.8. Незавершенное производство.

Общество не формирует незавершенного производства.

2.9.-2.10. Финансовые вложения. Производные финансовые инструменты.

Производные финансовые инструменты в бухгалтерском балансе на 31.12.2017г. отсутствуют.

Финансовые вложения отражаются на счете 58 «Финансовые вложения» и на 31.12.2017г. составляют 2 433 рубля 11 копеек- это покупка доли в уставном капитале ООО "Волгодонская АЭС-Сервис" в соответствии с договором №14-16/Д от 14.03.2016г. купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Волгодонская АЭС-Сервис», сумма в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета отражена по счету 58.01.1 «Паи (доли)».

Кроме того, в 2017г. общество осуществляло финансовые вложения в части предоставления процентного займа в общей сумме 30 000 000 рублей обществу ООО Энергоатоминвест» в соответствии с договором займа №81/14 от 17.11.2014г. Полученные проценты составили 1 120 645 рублей 20 копеек.

По строке бухгалтерского баланса 1240 сумма 19 500 000 рублей – это предоставленный заем 15 000 000 руб. и 4 500 000 руб. депозит Сбербанка

2.11. Займы и кредиты.

Займами и кредитами общество в 2017 году не пользовалось.

2.12. Отложенные налоги.

При исчислении налога на прибыль счета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» не используются. В бухгалтерской отчетности отражается сумма налога на прибыль, исчисленная в соответствии с гл.25 НК РФ и указанная в Декларации по налогу на прибыль.

2.13.-2.14. Финансово-хозяйственная деятельность ООО «Смоленская АЭС-Сервис». Выручка, прочие доходы. Себестоимость проданных товаров (продукции, работ, услуг), коммерческие расходы, управленческие и прочие расходы.

Деятельность ООО «Смоленская АЭС-Сервис» в 2017 году состояла из:

- оказания услуг по предоставлению персонала Филиалу АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция», по чистке и уборке производственных, включая внутренние служебные, и жилых помещений, оборудования и транспортных средств;
- оказания услуг по организации и обеспечению лечебно-профилактическим питанием (ЛПП) по рациону №1 и выдаче молока работникам Филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция» и других предприятий, по заключенным с ними договорам аутсорсинга, и прочих услуг, в том числе за наличный расчет;
- оказания услуг по управлению эксплуатацией жилого фонда (включая оказание коммунальных услуг).

Оказание услуг осуществлялось на основании заключенных договоров и дополнительных соглашений к ним с оформлением актов сдачи-приемки оказанных услуг.

Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг покупателям, в отчетности отражена за минусом налога на добавленную стоимость (18%).

Выручка ООО «Смоленская АЭС-Сервис» по всем видам деятельности за 2017 год без НДС составила 557 522 тыс.руб., прочие доходы без НДС – 1276 тыс.руб., (в том числе финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний работников 234 тыс.руб.) проценты к получению - 1246 тыс.руб.

Фактические затраты всего – 538 136 тыс.руб., в том числе себестоимость продаж – 513 562 тыс.руб., управленческие расходы – 24 574 тыс.руб.; прочие расходы составили 8 002 тыс.руб., в том числе налог на имущество- 531 тыс.руб..

Аналитический учет доходов ведется в разрезе видов услуг по производственным участкам на балансовом счете 90 «Продажи». Аналитический учет расходов ведется в разрезе мест возникновения затрат по элементам, видам затрат на балансовых счетах 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы». Доходы и расходы учитываются методом начисления.

Стоимость лечебно-профилактического питания на одного человека в день для персонала Филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция», а также персонала Филиала АО «Атомэнергоремонт» «Смоленскатомэнергоремонт» и АО «Консист» составляет с НДС (18%) 263,47 руб. и стоимость выдачи молока с НДС (18%) составляет 26,93 руб. Стоимость лечебно-профилактического питания на одного человека в день по заключенным договорам с другими юридическими лицами составляет с НДС (18%) 312,70 руб., стоимость выдачи молока составляет с НДС (18%) 26,93руб.

Учет количества оказанных услуг по ЛПП осуществляется по талонам согласованного с заказчиками образца. По договорам на предоставление услуг ЛПП всего предъявлено талонов ЛПП – 557 492 шт, талонов на молоко - 4739 шт., из них для Филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция» талонов ЛПП – 400798 шт, талонов на молоко – 4180 шт.

Анализ изменения структуры активов и пассивов общества за отчетный период.

Наимен. строки ф.№1	№ строки ф.№1	Изменения в натур. выражении				Изменение уд. веса в активах/пассивах		
		на нач. периода	На конец периода	Изменение +увеличение -умен.	Измен. в % относ. начал. периода	уд. вес в активах/пассивах на нач. периода	уд. вес в актив/пассив на кон. периода	Изм. уд. веса
Основные средства	1150	34440	36291	+1851	105,4	31,3	25,2	-6,1
Финансовые вложения	1170	2	2	-	-	0,002	0,001	-001
Запасы	1210	14156	11144	-3012	78,7	12,9	7,7	-5,2

Дебиторская задолженность	1230	60443	76472	+16029	126,5	54,9	53,0	-1,9
Финансовые вложения	1240		19500	+19500	-	-	13,5	+13,5
Денежные средства и денежн. эквиваленты	1250	375	136	-239	36,3	0,3	0,1	-0,2
Прочие оборотн. активы	1260	639	766	+127	119,9	0,6	0,5	-0,1
Уставный капитал	1310	5494	5494	-	-	5,0	3,8	-1,2
Добавочный капитал	1350	687	687	-	-	0,6	0,5	-0,1
Нераспределенная прибыль	1370	53035	59748	+6713	112,7	48,2	41,4	-6,8
Кредиторская задолженность	1520	42871	49712	+6841	116,0	39,0	34,4	-4,6
Оценочные резервы	1540	7967	28671	+20704	359,9	7,2	19,9	+12,7

Итого баланса 2016г.- 110 055 тыс.руб., 2017г.-144 312 тыс.руб.

Анализ изменения показателей отчета о прибылях и убытках общества за отчетный период, тыс. руб.

Наименование строки формы №2	Номер строки ф. №2 (код)	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года	Изменение +увеличение -уменьшение	Изменение в % относительно прошлого года
выручка	2110	557522	528425	+29097	105,5
Себестоимость продаж	2120	513562	493812	+19750	104,0

Валовая прибыль	2100	43960	34613	+9347	127,00
Управленческие расходы	2220	24574	22497	+2077	109,2
Прибыль от продаж	2200	19386	12116	+7270	160
Проценты к получению	2320	1246	899	+347	138,6
Прочие доходы	2340	1276	12464	-11188	10,2
Прочие расходы	2350	8002	7095	+907	112,8
Прибыль до налогообложения	2300	13906	18384	-4478	75,6
Текущий налог на прибыль	2410	4193	4885	-692	85,8
Чистая прибыль	2400	9713	13499	-3786	72,0
Совокупный финансовый результат	2500	9713	13499	-3786	72,0

За 2017 год получена чистая прибыль в сумме 9 713 тысяч рублей. **Справочно:** выручка без НДС от услуг по управлению эксплуатацией жилого фонда за период январь-декабрь 2017г.составляет 46 965,9 тыс.руб., расходы за этот же период – 47 944,6 тыс.руб. Убыток составил - 978,7 тыс.руб..

2.15.Расходы будущих периодов.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение срока использования (но не более чем пять лет).Компьютерные программы, срок службы которых договорами купли-продажи не определён, относятся на расходы в течение 12 месяцев как в бухгалтерском так и в налоговом учёте. Расходы будущих периодов, относящиеся к следующим отчётным периодам, отражены в отчётности в составе оборотных активов, по статье баланса «Прочие оборотные активы».

3-4.Изменения учётной политики в 2017 году.

В связи с вступлением в силу федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», внесены изменения в название отчетности ее состав и наименование а также начиная с бухгалтерской (финансовой)отчётности за 2013 год и далее ,изменены следующие положения учётной политики: список форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учёта, перечень обязательных реквизитов регистров бухгалтерского учёта .Начиная с годовой бухгалтерской (финансовой)отчетности за 2012 год и далее бухгалтерская (финансовая)отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и другие приложения).

5.Корректировки и прочие изменения в учёте, относящиеся к предыдущим периодам.

За 2017 год общество исправлений существенных ошибок не осуществляло по причине их отсутствия.

6.Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Заёмный капитал за 2017 год не привлекался, в связи с этим, рисков связанных с привлечением заемных средств нет.

Экспортно-импортные операции общество не осуществляет, в связи с этим не имеет рисков, связанных с изменением валютных курсов.

В связи с отсутствием валютных операций общество не подвержено рискам применения и изменения законодательства о валютном регулировании и контроле.

Экспортно-импортные операции общество не осуществляет, в связи с этим не подвержено рискам применения и изменения таможенного законодательства.

Ограничений на распоряжение имуществом и деятельность общества не имеется.

Риски, связанные с инфляцией, могут оказать существенное негативное влияние на финансово-экономические показатели деятельности в обозримом будущем.

7.Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

7.1.-7.2.Нематериальные активы. НИОКР.

Нематериальные активы и расходы на НИОКР в балансе отсутствуют.

7.3. Основные средства по первоначальной стоимости(тыс.руб).

На начало года	Поступило за 2017г.	Выбыло	На 31 декабря 2017г.
49550	5090		54 640

По состоянию на отчетную дату у общества имеются полученные в аренду объекты основных средств, числящиеся за балансом, на сумму 6 578 тыс.руб..

7.4-7.5.Материальные и нематериальные поисковые активы. Прочие внеоборотные активы.

Материальные и нематериальные поисковые активы и прочие внеоборотные активы в балансе отсутствуют.

7.6.Запасы (тыс.руб).

На начало года	Поступило за 2017г.	Выбыло	На 31 декабря 2017г.

14156	83291	86303	11144
-------	-------	-------	-------

Запасов, находящихся в залоге, нет.

7.7.-7.8. Финансовые вложения. Производные финансовые инструменты.

Финансовые вложения на 31.12.2017г. составляют :

- По строке бухгалтерского баланса 1170 сумма 2 433 рубля 11 копеек- это покупка доли в уставном капитале ООО "Волгодонская АЭС-Сервис" в соответствии с договором №14-16/Д от 14.03.2016г. купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Волгодонская АЭС-Сервис»;
- По строке бухгалтерского баланса 1240 сумма 19 500 000 рублей – это предоставленный займ 15 000 000 руб. и 4 500 000 руб. депозит Сбербанка.

В 2017г. общество осуществляло финансовые вложения в части предоставления процентного займа в общей сумме 30 000 000 рублей обществу ООО «Энергоатоминвест» в соответствии с договором займа №81/14 от 17.11.2014г. Полученные проценты составили 1 120 645 рублей 20 копеек. Проценты по депозиту составили 52 002 руб.74 копейки.

В течение 2017г. общество не заключало договора, являющиеся производными финансовыми инструментами.

7.9. Денежные средства.

Остатки денежных средств по состоянию на 31 декабря 2017 года в кассе и на расчётном счете составляют 136 тыс.руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. В течение отчетного периода общество направило денежные средства в размере 533 253 тыс.руб. на поддержание деятельности на уровне существующих объемов производства и 4661 тыс.руб. – на расширение масштабов этой деятельности.

7.10. Дебиторская задолженность(тыс.руб.)

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

№ п/п	Показатель	На начало отчетного года	На конец отчетного года
	Покупатели и заказчики	59 323	63 528
	В том числе		
	Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» « Смоленская атомная станция»	43365,8	46942
	СУ ЭЦМ ОАО	1201,3	1268
	ОАО «Электроцентроналадка»	292,5	322
	СМАТЭ ОАО	21,1	-
	АО САЭР	5398,2	7703
	ООО «Доктор Мебель»	10,4	14

	ЗАО «ИКАО»	49,2	54
	Население за ЖКУ		6156
	ПАО Вымпелком	6432,4	11,0
	ООО СФПСК «ЩИТ»	21,0	-
	ООО «Калининская АЭС-Сервис»	254,9	-
	Курская АЭС	1206,6	-
	ООО «Ленинградская АЭС-Авто»	917,2	-
	МУП ЖКХ «Екимовичи»	13,2	66
	ИП Симонян	22,6	12
	ИП Захарова	34,2	3,0
	ООО «Вариант»	11,2	582,00
	ООО «Смоленскэнергоремонт»		125
	Прочие покупатели и заказчики (менее 10 тыс.руб.)	71,2	270
2	Прочие дебиторы	1335	13048
3	Общая сумма дебиторской задолженности (стр.1+2), в том числе просроченная дебиторская задолженность	60658 ,в т.ч. просроченная дебиторская задолженность составляет 225 тыс.руб (на сумму 215 тыс. руб. создан резерв по сомнительным долгам)	76576, в т.ч. просроченная дебиторская задолженность составляет 688 тыс.руб (на сумму 104 тыс. руб. создан резерв по сомнительным долгам)

7.11.-7.12.Государственная помощь. Целевое финансирование.

Во исполнение приказа Министерства труда и социальной защиты РФ от 10 декабря 2012 года №580н «Об утверждении Правил финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний и санаторно-курортного лечения работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами» приказом ГУ-Смоленского регионального отделения Фонда социального страхования РФ № № 285 от 26.04.2017г. ООО «Смоленская АЭС-Сервис» были выделены денежные средства в размере 234 280,00 руб.на финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в счет уплаты в 2017 году страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний согласно представленному плану финансового обеспечения.

Бухгалтерский учет указанных средств велся с использованием счета 86 «Целевое финансирование».

7.13.Кредиторская задолженность общества , тыс.руб.

№п/п	Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	Задолженность перед персоналом	10630	9054
2	Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	134,2	6597
3	Задолженность перед бюджетом	23161	23516
4	Авансы полученные	151	76
5	Поставщики и подрядчики	7224,5	9472
	В том числе		
	Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция»	956,6	997,0
	ООО «Торгсервис-Плюс»	462,5	1778,0
	ООО «Десна-Хлеб»	41,7	27,0
	ОВО по г.Десногорску	-	1,0
	ООО «Профкадры»	-	6,0
	ИП Рустапов С.Т.	-	99,0
	МУП «ККП»МО»г.Десногорск» Смоленской области	2274,1	2260,0
	ООО «Ростелеком»	21,6	29,0
	ОАО «Газэнергобанк»	36,1	39,0
	ЭкоС ООО	-	6,0
	АО «ЭлС»	-	42,0
	Гринатом	13,4	41,0
	ИП Галков С.Н.	-	13,0
	ООО «Евростиль»	82,8	
	ИП Плешкова О.А.	-	10,0
	ЧОП Ястреб-С	-	8,00
	АО «Консист»	40,0	
	Снытко А.Г.	-	
	ФГБУЗ МСЧ №135 ФМБА России	11,4	13,0
	ООО «Транстелеком»	-	4,00
	МТС	-	4,0
	ОАО «Смоленскэнерго МРСК Центра»	160,2	-
	ОАО «Смоленскатомэнергосбыт»	1158,6	1037,0
	ООО «Смоленская городская типография»	-	260,0
	ООО «Торгсервис»	-	26,0
	ИП Бекмамбетова С.А.	-	42,0
	ООО ТД «Виконт»	-	187,0
	ИП Володин М.А.	-	8,0
	ООО МП «Высота»	-	62,0

	ООО «Лидер»	206,9	
	ИП Лукьянова Д.О.	18,7	
	ИП Маслова И.А.	-	
	ООО «МясТорг»	132,2	
	ООО НПК	-	
	ООО «Общепитоборудторг»	-	
	ООО «Пегас»	25,7	
	ИП Плешкова О.А.	-	
	ООО «Продинвест»	-	
	ЗАО «Рославльская ДСПМК»	-	
	ООО «Ростехкомплект»	-	
	ООО «Текстильная фабрика САПА»		557,0
	ОАО «Сафоновомясопродукт»	482,2	1615,0
	ИП Северинов В.Г.	-	
	ФГБУЗ ЦГ И Э №135 ФМБА России	-	
	ООО «Экоинвест»	22,7	26,0
	ООО «Эталон»	-	
	ООО "Абстерго Восток"	102,4	
	ООО "Азимут"	356,1	
	ООО ПКФ "АРИС"	106,6	
	Акционерное общество "Атомный энергопромышленный комплекс"		222,0
	ООО "Брянская жилищная лифтовая компания"	120,6	
	ООО "Калининская АЭС-Сервис"	107,5	
	ООО "Мегапрод"	45,4	52
	ООО "Сигма-СИ"	138,0	
	ООО «ЛантаСервис»	64,7	1,00
	ИП Мирмов Е.Г.		
	Прочие поставщики	35,8	
6	Прочие кредиторы	1570	997
7	Общая сумма кредиторской задолженности(стр.1+2+3+4+5+6) в том числе просроченная задолженность	42871 В том числе просроченная 160,2 тыс.руб.	49712, В том числе просроченная 0,00 тыс.руб

7.14.Обеспечение обязательств.

Имущества, переданного и полученного в залог, нет.

Полученные и выданные поручительства :

№ Договор	Дата	Срок действия договора	Наименование	Предмет договора	Сумма
-----------	------	------------------------	--------------	------------------	-------

а внешни й	закл юч. дог ово ра	начало	окончан ие	контраге нта		поручитель ства
5/8320- Д от 14.04.2 017	14.0 4.17	14.04.1 7	01.03.1 8	АО "Атомэне ргопром"	Предоставлене поручительства перед Кредитором по договору от 27.03.2017 №221/P4111/083/17 (Приведение помещений двигателей главных циркуляционных насосов первой очереди, машинного зала, бокса теплосети второй очереди и фасада соединительной эстакады блока вспомогательной системы реакторного отделения второй очереди в соответствие с требованиями радиационной, технической и пожарной безопасности)	9 673 946,8 0
5/8445- Д от 15.05.2 017	15.0 5.17	15.05.1 7	01.03.1 8	АО "Атомэне ргопром"	Предоставлене поручительства перед Кредитором по договору от 25.04.2017 №322/4140/138/17 (предоставление персонала для участия в административно- хозяйственной деятельности САЭС)	611 629,33
5/9734- Д	21.1 1.17	21.11.2 017	01.03.2 021	АО "Атомэне ргопром"	Предоставление поручительства перед Кредитором по договору от 07.11.2017 №9/42588-Д оказание услуг по организации лечебно- профилактического питания для работников Смоленской АЭС)	19 150 000,00

7.15.Налоги и сборы. Сведения о задолженности по расчетам с бюджетом, начисленных и уплаченных налогах и иных платежах и сборах за отчетный год, тыс.руб.

№ п/п	Показатель	Остаток зadolженности на начало года- (- в	Начислено за год	Уплачено за год (погашено)	Задолженность по уплате (- в пользу бюджета; + в
----------	------------	-----------------------------------------------------	---------------------	-------------------------------	-----------------------------------------------------------

		пользу бюджета;+ в пользу общества)			пользу организации)
1	Налог на добавленную стоимость	-19935,6	-100 013	+99 267,6	-20 681
2	Налог на имущество	-156,0	-540	+572	-124
3	Налог на прибыль	-426,3	-4193,7	+10158	+5538
4	Налог на доходы физических лиц	-2626,00	-34823	+34750	-2699,0
5	Транспортный налог	-7,9	-32	+31,9	-8,00
6	Страховые взносы (счёт 69)	-134,2 +1176,7	-89 526	+ 82 438,50	+552,00 -6 597,00
7	Охрана окружающей среды	-9,4	-16	-25,4	0,00
8	Госпошлина	0,00	-261	+261	0,00
9	Земельный налог	0,00	-16,0	+12,0	-4,0
10	НДС в качестве налогового агента	0,00	-1021	+1021	0,00
	Всего	-23295,2 +1176,7	-230 441,7	+228 537,4	-30 113 +6 090

7.16.-7.17. Кредиты и займы. Отраслевые резервы.

За 2017 год общество кредитами и займами не пользовалось. Отраслевые резервы не начислялись.

7.18.Оценочные обязательства (тыс. руб).

На начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31 декабря 2017г.
7967	62487	40813	971	28671

7.19.Отложенные налоги.

Отложенные налоги отсутствуют. При исчислении налога на прибыль счета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» не используются. В бухгалтерской отчетности отражается сумма налога на прибыль, исчисленная в соответствии с гл.25 НК РФ и указанная в Декларации по налогу на прибыль.

7.20.Выручка и себестоимость продаж (Тыс.руб.)

Выручка составляет: 2017г.-557 522 тыс.руб., 2016г.-528 425 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
1.	Материальные затраты	99 769	101516
2.	Расходы на оплату труда	295 087	256984
3.	Отчисления на социальные нужды	75 457	82767
4.	Амортизация	4 601	4604
5.	Прочие затраты	63 222	70438
	ИТОГО	538 136	516309

В том числе управленческие расходы составили за 2017 год – 24 574 тыс.руб., за 2016 год-22 497 тыс.руб..

7.21.Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы без НДС составляют 1276 тыс.руб. (в том числе финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний работников 234 тыс.руб.) , проценты к получению - 1246 тыс.руб.

Прочие расходы составили 8 002 тыс.руб., в том числе налог на имущество- 531 тыс.руб..

7.22.Информация о связанных сторонах.

I. Полное фирменное название: Общество с ограниченной ответственностью «Энергоатоминвест» в лице генерального директора Будько И.В., сокращенное фирменное наименование: ООО «Энергоатоминвест»;

ИНН налогоплательщика: 4027055893

Юридический адрес: 109507, г.Москва, ул. Ферганская, дом 25;

ОГРН 1024001175516

Доля в уставном капитале : 99,9636 процентов.

В 2016 году в соответствии с договором займа №81/14 от 17.11.2014г. общество предоставляло обществу ООО «Энергоатоминвест» процентный займ в общей

сумме 30 000 000 рублей. Полученные проценты составили 1 120 645 рублей 20 копеек.

2. Полное фирменное название: Общество с ограниченной ответственностью «Волгодонская АЭС-Сервис» в лице генерального директора Ткачева С.Н., сокращенное фирменное наименование: ООО «Волгодонская АЭС-Сервис»;

ИНН налогоплательщика: 6143072318

Юридический адрес: 347371, РФ, Ростовская область, г. Волгодонск, ул. Весенняя, дом 40;

ОГРН 1096174001373

В 2016 году в соответствии с договором №50 от 14.03.2016 г. купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Смоленская АЭС-Сервис», ООО «Волгодонская АЭС-Сервис» приобрело долю в уставном капитале ООО «Смоленская АЭС-Сервис» в размере 0,0364 процентов.

В соответствии с договором №14-16/Д от 14.03.2016 г. купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Волгодонская АЭС-Сервис», ООО «Смоленская АЭС-Сервис» приобрело долю в уставном капитале ООО «Волгодонская АЭС-Сервис» в размере 0,0012 процентов.

Согласно протоколу №5 очередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС-Сервис» от 28.04.2017 г. обществу с ограниченной ответственностью «Волгодонская АЭС-Сервис» начислены дивиденды 1092 руб., с которых в бюджет уплачен налог с доходов 13% 142 руб.

Согласно протоколу №102 очередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Волгодонская АЭС-Сервис» от 24.04.2017 г. обществу с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС-Сервис» начислены дивиденды 35 руб., с которых в бюджет уплачен налог с доходов 13% 5 руб.

7.23. Условные факты хозяйственной деятельности.

На 31.12.2017 года ООО «Смоленская АЭС-Сервис» не имеет незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает ответчиком или истцом, и решения по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды.

Генеральный директор
ООО «Смоленская АЭС-Сервис»



Э.Н.Сеновоз

Главный бухгалтер



Н.А.Никитенкова

М.П.

Бухгалтерия, Никитенкова Н.А.,
8(48153)34012 добавочный 47

23 января 2018г.