

ПОЯСНЕНИЕ к бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2019 год по ОАО «Жилсервис»
ИНН 5702011556 КПП 570201001 г. Ливны, Орловская область
пер. Октябрьский, д.2 ОГРН 1135743000172

Учредительным документом является Устав общества.

Согласно Устава, собственником имущества является общество.

Общество является коммерческой организацией, основной деятельностью которой является управление многоквартирными домами.

Предприятие имеет самостоятельный баланс, расчетные счета в банках, печать, штампы, и создано в целях оказания коммунальных услуг населению, содержания и ремонта жилого фонда и внешнего благоустройства.

На обслуживании у предприятия находится 238 домов общей площадью 559,2 тыс. кв.м., численность проживающих - 18768 человек.

Бухгалтерский учет ведется по единой журнально-ордерной форме.

Бухгалтерский отчет и отчет о финансовых результатах составлен в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности.

Материально-производственные ценности, используемые в процессе производства, списывались на себестоимость по средней цене приобретения.

Основные средства в бухгалтерском учете и отчетности отражены по фактическим затратам их приобретения, стоимостью более 40000 рублей. Основные средства отраженные в отчете: земля, стоимость 20417,7 тыс.руб, производственные и административное здания, транспорт, машины и оборудование и оргтехника на сумму 9440,6 т.руб.

Первоначальная стоимость погашается путем начисления амортизации, линейным способом до достижения полного износа и списывается на издержки производства, исчислена амортизация на сумму 5713,7 т.руб.

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 г. не проводилась.

По состоянию на 31 декабря 2019 года проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей, находящихся на складе, а также в подотчете у материально-ответственных лиц.

В результате инвентаризации излишки и недостачи ТМЦ не обнаружены.

Учет доходов и расходов ведется по методу начисления.

Предприятие работает на общем режиме налогообложения.

Показатели финансовой дисциплины по основной деятельности сложились следующим образом:

Доходы по основному виду деятельности составили – 79042,0 тыс. руб. в том числе:

- | | |
|--|----------------------|
| - услуги по ремонту и содержанию жилищного фонда | - 65735,3 тыс. руб.; |
| - эксплуатация лифтов | - 3887,6 тыс. руб.; |
| - вывоз жидких нечистот | - 194,3 тыс. руб.; |
| - коммунальные ресурсы | - 8136,2 тыс. руб. |
| - доходы от оказания услуг населению | - 1088,6 тыс. руб. |

Прочие доходы составили (счет 91,1) – 611,5 тыс.руб.

Затраты по основному виду деятельности сложились в сумме – 71873,1 тыс. руб.

в том числе:

- | | |
|--|--------------------|
| - себестоимость по эксплуатации и ремонту жилого фонда | - 58819,1 тыс.руб. |
| - по вывозу жидких нечистот | - 1102,9 тыс. руб. |
| - по эксплуатации лифтов | - 3801,2 тыс. руб. |
| - по коммунальным ресурсам | - 7909,1 тыс.руб. |
| - прочие расходы по оказанию услуг населению | - 240,8 тыс. руб. |

- Прочие расходы составили (счет 91,2) – 7051,3 тыс. руб.
- из них расходы уменьшающие прибыль предприятия – 5941,6 тыс. руб.
- и расходы не уменьшающие прибыль – 1109,7 тыс. руб.

Оплата за жилищно-коммунальные услуги производится по тарифам утвержденным Ливенским городским Советом народных депутатов. (Решение № 35/385 ГС от 30.05.19г.)

В течение года тарифы по оплате за ЖКУ повышались с 1 июля 2019г.

Выполнены работы по капитальному ремонту жилфонда в размере 1982,5 тыс. руб. за счет средств населения, накопленных на кап. ремонт по МКД.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила – 12093,2 тыс. руб., в том числе:

- | | |
|--------------------------------|--------------------|
| - по поставщикам и подрядчикам | - 4758,6 тыс. руб. |
| - по налогам и сборам | - 3338,5 тыс. руб. |
| - по страховым взносам | - 932,5 тыс. руб. |
| - по зарплате персоналу | - 1891,8 тыс. руб. |
| - прочая задолженность | - 1171,8 тыс. руб. |

Дебиторская задолженность составила - 25985,7 тыс. руб., в том числе:

- | | |
|--------------------------|---------------------|
| - покупатели и заказчики | - 9359,6 тыс. руб. |
| - население за ЖКХ | - 12969,0 тыс. руб. |
| - прочие дебиторы | - 3657,1 тыс. руб. |

Образован резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

На конец года остаток по неиспользованным отпускам текущего года составил – 2277,3 тыс. руб.

Образован резерв по сомнительным долгам, остаток которого равен 604,3 тыс. руб.

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами на конец отчетного периода образовалась за декабрь 2019г.

По просроченной задолженности за оплату ЖКУ оформлено 267 исковых заявлений на сумму 9,1 млн. руб., из них исполнено – 129 исковых заявлений на сумму 3,4 млн. руб.

Расчетные операции производятся безналичным путем через расчетные счета, открытые в банках.

Расчеты с персоналом по заработной плате производятся два раза в месяц, просроченной задолженности нет.

Среднемесячная заработная плата по предприятию составила 14738 руб.

Годовой фонд оплаты труда составил 37797,1 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников 203 человека.

Налоговый учет максимально приближен к бухгалтерскому учету. За текущий год образовалось отложенное налоговое обязательство из-за различий в начислении амортизационных отчислений, а также постоянные налоговые обязательства за счет расходов не уменьшающих налогооблагаемую прибыль.

Аудиторская проверка за 2019 год проводилась.

Руководитель

С.В. Михайленко

Главный бухгалтер
ОАО «Жилсервис»

С.В. Быкова

