

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
АО «Ярославльлифт» за 2020 год.

1. Общие сведения о деятельности предприятия.

1.1 Общая информация

Полное наименование предприятия: Акционерное Общество «Ярославльлифт»

Юридический: 150003, г. Ярославль, ул. Войнова, д.14

В соответствии с Постановлением Мэра г. Ярославля № 2087 от 28.05.2010 МУП «Ярославльлифт» г. Ярославля реорганизовано путем преобразования с 04.08.2010 г. в ОАО «Ярославльлифт».

Государственная регистрация: 04.08.2010 г. 76 №002602465 ИФНС по Ленинскому району г. Ярославля.

Основной государственный регистрационный № (ОГРН) 1107606003449

АО «Ярославльлифт» является полным правопреемником по всем правам и обязательствам МУП «Ярославльлифт» г. Ярославля.

Учредителем АО «Ярославльлифт» является Комитет по управлению муниципальным имуществом г. Ярославля, владеющее 100% акций.

В соответствии с Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля №6/1828 от 22.12.2011г. АО «Ярославльлифт» реорганизовано путем присоединения к нему ОАО «РЭУ №7»

С 02.04.2012 г. все права и обязанности ОАО «РЭУ №7» переходят к ОАО «Ярославльлифт».

Уставный фонд предприятия на 01.01.2021 года – 107 459 тыс. руб.

Списочная численность на 01.01.2021 г. - 375 чел.

АО «Ярославльлифт» состоит из следующих структурных подразделений и служб:

Заволжский участок – 47 чел.

Дзержинский участок - 62 чел.

Ярославский участок – 25 чел.

Суздальский участок — 59 чел.

Участок ЛДСС – 8 чел.

Монтажный участок – 3 чел.

Тутаевский участок – 31 чел.

Участок по ремонту и эксплуатации МКД – 29 чел.

Участок подготовки производства и аварийно-транспортная - 40 чел.

Участок ОАДС – 7 чел.

АУП – 64 чел.

Предприятие имеет 24 зарегистрированных обособленных подразделения по месту нахождения диспетчерских служб в разных районах г. Ярославля, Тутаеве, и Переславль-Залесском.

Налог на доходы рассчитывается и перечисляется по обособленным подразделениям. Бухгалтерская и налоговая отчетность предоставляется головным предприятием.

Предприятие имеет в собственности административное здание, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14., 41 помещение диспетчерских пунктов, расположенных во всех районах города, а также помещение диспетчерского пункта в г. Тутаеве.

Основными видами деятельности предприятия является:

1. Предоставление услуг по содержанию и ремонту лифтов – 82% в выручке предприятия.
2. Предоставление услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем противопожарной защиты – 4 % в выручке предприятия.
3. Управление многоквартирными домами – 6% в выручке предприятия
4. Прочие виды деятельности – 8%

1.2 Органы управления

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров и Директор.

Высшим органом Управления Общества является общее собрание акционеров, решающее вопросы избрания Совета Директоров, ревизионной комиссии, аудитора Общества и другие вопросы в соответствии с действующим законодательством и требованиями Устава.

Совет директоров Общества избирает председателя Совета Директоров, Директора, решает наиболее важные вопросы текущей деятельности Общества в рамках действующего Устава, принимает решения о датах проведения общего и внеочередного собраний акционеров и представляет ему для утверждения годовой отчет Общества.

Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, контролирует выполнение принятых Советом директоров решений, а также осуществляет другие полномочия в соответствии с Уставом и решениями Общего собрания акционеров.

Совет директоров утвержден Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 1963 от 15.06.2020

В состав Совета директоров входят:

№п/п	Ф.И.О.	Должность, место работы
Председатель Совета Директоров		
1.	Леженко Виталий Юрьевич	Заместитель мэра города Ярославля по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства
Заместитель Председателя Совета Директоров		
2.	Мусатова Валерия Александровна	Председатель КУМИ г. Ярославля
Члены совета директоров:		
3.	Белогова Надежда Леонидовна	Начальник управления муниципальной экономики департамента социально-экономического развития города мэрии г. Ярославля
4.	Горохов Илья Владимирович	Депутат муниципалитета г. Ярославля
5.	Канашкин Вадим Юрьевич	Депутат муниципалитета г. Ярославля
6.	Галагаев Роман Владимирович	Депутат муниципалитета г. Ярославля

Функции единоличного исполнительного органа Общества выполнялись директором АО «Ярославльлифт» Ермолина Таисия Николаевна.

Ревизионная комиссия утверждена Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 851 от 09.03.2021 в следующем составе:

1. Смирнов Алексей Иванович – председатель комиссии, начальник общего отдела аудита ООО Глобал Консалтинг
2. Иванов Дмитрий Валерьевич- член комиссии, финансовый директор ООО «Медицинский центр Альтаир»
3. Набока Роман Николаевич – член комиссии, консультант отдела контрольно-ревизионного управления департамента территориальной безопасности мэрии города Ярославля

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №52-ОД от 31.12.2019 г.

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 16.02.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, Утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н и иными нормативными актами в области бухгалтерского учета.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства Общества отражены в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3 Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету « Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001г. №26н.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением правительства № 1 от 01.01.2002 г.

При начислении амортизации применяется линейный способ.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам

-полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы от реализации основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

2.4 Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости приобретения. Списание материалов производится по средней себестоимости.

При передаче в эксплуатацию спецодежды и спецоснастки, срок эксплуатации которой меньше 12 месяцев, производится единовременное списание их стоимости на затраты с организацией количественного учета на забалансовом счете.

Стоимость спец. одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования, предусмотренных в отраслевых нормах бесплатной выдачи спец. одежды (п. 24 Приказ МФ РФ №135Н от 26.12.2003 г.) и в Коллективном договоре.

2.5 Расходы будущих периодов

По статье «Расходы будущих периодов» учтены следующие расходы:

- Лицензии (срочные)
- расходы на страхование;
- иные произведенные расходы, относящиеся к будущим периодам.

Расходы будущих периодов списываются на счета учета затрат по мере признания в учете доходов, в связи с которыми они были осуществлены, либо равномерно в течение срока действия соответствующего документа.

В отчетности расходы будущих периодов отражаются в составе дебиторской задолженности.

2.6 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) за минусом резерва по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в срок, установленный договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв создается ежеквартально на основании проведенной инвентаризации расчетов. Величина резерва определяется согласно учетной политики предприятия.

2.7 Уставный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в номинальной стоимости обыкновенных акций.

В соответствии с уставом Общества начисляется резервный фонд в размере 5 % от чистой прибыли за текущий год.

2.8 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и /или последующих отчетных периодах.

2.9 Оценочные обязательства

Общество создает резерв на выплату вознаграждения по итогам года и резерв по сомнительным долгам.

2.10. Учет целевых средств.

В соответствии с договорами на ремонт и содержание лифтов, заключенными с собственниками жилых помещений г. Ярославля, г. Тутаев, Переславль и ТСЖ, на предприятии формируется целевой накопительный фонд на капитальный ремонт лифтов.

Учет поступления и использования целевых денежных средств собственников помещений на капитальный ремонт лифтов МКД и ТСЖ, в том числе бюджетных средств на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту лифтов МКД в части помещений, находящихся в муниципальной собственности, ведется Обществом на счете бухгалтерского учета 86 «Целевое финансирование» в целом по обслуживаемому жилищному фонду, с выделением бюджетных средств. Целевые средства на капитальный ремонт лифтов принимаются к бухгалтерскому учету по мере их фактического поступления на расчетный счет Общества. Оплата за капитальный ремонт лифтов в части муниципального жилищного фонда осуществляется по факту выполненных работ.

По Кредиту счета 86 отражаются поступления на капитальный ремонт от собственников жилых помещений в многоквартирных домах и ТСЖ. По дебету счета 86 отражаются суммы выполненного капитального ремонта.

Аналитический учет начисленной и поступившей платы на капитальный ремонт лифтов от собственников многоквартирных домов жилищного фонда г. Ярославля, г. Тутаева, Переславля и ТСЖ, производится на забалансовом счете «Накопительный фонд» в разрезе каждого дома.

Суммы задолженности собственников помещений и ТСЖ за фактически выполненные работы по капитальному ремонту лифтов отражаются в отчетности по строке «Прочие активы».

Остаток неиспользованных средств, перечисленных собственниками помещений и ТСЖ на капитальный ремонт лифтов отражаются в отчетности по строке «Прочие обязательства».

Задолженность собственников помещений и ТСЖ по оплате ежемесячных начислений по договорам на содержание и ремонт лифтов МКД, в части капитального ремонта лифтов отражаются в пояснительной записке «Справочно».

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

Основные фонды организации представлены 3-мя земельными участками (под административными зданиями, зданием участка по ремонту и эксплуатации МКД), объектами систем диспетчерской связи «Обь», административным зданием, помещениями диспетчерских пунктов в количестве 42 единиц, автопарком из 18 единицы, оргтехникой, производственным инструментом, мебелью. Все они находятся в эксплуатации.

Основные фонды изношены на 34,4%, в том числе:

- здания - на 24,7%
- транспортные средства – на 63%
- сооружения и передаточные устройства – на 60%
- машины и оборудование – на 51%
- производственный инструмент – 100%
- земельные участки -0%

За 2020 г. стоимость основных средств увеличена на 3042 тыс. руб. в том числе:

- за счет модернизации объектов системы «Обь» на сумму 2936 тыс. руб.,
- за счет приобретения оборудования – 106 тыс. руб.

Источники финансирования инвестиций:

- амортизационные отчисления на сумму 3042 тыс. руб.

В отчетном году было произведено выбытие основных средств на сумму 12033 тыс. руб. в связи с продажей автомобилей и оборудования на сумму 1022 тыс. руб., списанием компьютерной техники и оборудования на сумму 48 тыс. руб., частичной ликвидации ОС и модернизации системы Обь – 10963 тыс. руб.

Остаточная стоимость списанного имущества составила — 0 тыс. руб.

Основные средства

[illegible]

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	1 333	3 129	-	(3 042)	1 420
	5250	за 2019г.	1 430	7 664	-	(7 661)	1 333
в том числе:							
Система ОБЪ - Фрунз района -Фрунзе 41	5241	за 2020г.	-	173	-	(130)	43
Система ОБЪ - Строителей 5 к. 4	5251	за 2019г.	97	111	-	(207)	-
	5242	за 2020г.	-	306	-	(262)	44
	5252	за 2019г.	-	782	-	(782)	-
	5243	за 2020г.	1 333	-	-	-	1 333
Мансарда	5253	за 2019г.	1 333	-	-	-	1 333
	5244	за 2020г.	-	98	-	(98)	-
Система ОБЪ -Московский пр.155	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2020г.	-	690	-	(690)	-
Система ОБЪ - Космонавтов 24(Объединение ОС)	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2020г.	-	1 061	-	(1 061)	-
Система ОБЪ - Московский 155 (Объединение ОС)	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2020г.	-	39	-	(39)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2020г.	-	78	-	(78)	-
Система "ОБЪ"-Космонавтов 24	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2020г.	-	6	-	(6)	-
Система "ОБЪ"-Машиностроителей 54	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	26	-	(26)	-
Система ОБЪ -Орджоникидзе 12		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	47	-	(47)	-
Система "ОБЪ" -Московский пр. 155		за 2019г.	-	57	-	(57)	-
		за 2020г.	-	59	-	(59)	-
Система ОБЪ - Труфанова 25 к. 2		за 2019г.	-	1 573	-	(1 573)	-
		за 2020г.	-	7	-	(7)	-
Система "ОБЪ" -Гагарина 51		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	17	-	(17)	-
Система "ОБЪ" - Клубная 42		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	194	-	(194)	-
Система "ОБЪ"-Толбухина 2		за 2019г.	-	427	-	(427)	-
		за 2020г.	-	144	-	(144)	-
Система "ОБЪ"-Ленина 52		за 2019г.	-	33	-	(33)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Система ОБЬ - Гоголя д.13, к.2	за 2020г.	-	19	(19)	-
Система ОБЬ - Калинина д.35, к.3	за 2019г.	-	147	(147)	-
Система "ОБЬ" - Светлая 3	за 2020г.	-	7	(7)	-
Ноутбук MSI GF63 Thin 9RCX-683XRU 9S7-16R312-683 (черный)	за 2019г.	-	37	(37)	-
Ноутбук G7 i5-1035G1 1000 MГц 15.6 1920x1080 8Гб SSD 256Гб темно-серебристый	за 2020г.	-	53	(53)	-
Система "ОБЬ" - Ленинградский пр 76	за 2019г.	-	-	-	-
Система сигнализации	за 2020г.	-	54	(54)	-
Отвал коммун. для ТУМ-180 с кранами	за 2019г.	-	51	(51)	-
Трактор Беларус 82,1	за 2020г.	-	136	(136)	-
Ковш челюстной на ПКУ-0,8	за 2019г.	-	103	(103)	-
Системный блок ZM ATX Ryzen 5 2600 B450/DDR4 16Gb/SSD	за 2020г.	-	51	(51)	-
А/машина ВИС- 234610	за 2019г.	-	1 153	(1 153)	-
Погрузчик- копновоз	за 2020г.	-	44	(44)	-
Машина коммун. щетка с поливом (на трактор)	за 2019г.	-	47	(47)	-
Прицеп тракторный	за 2020г.	-	664	(664)	-
Автомобиль HYUNDAI SONATA	за 2019г.	-	81	(81)	-
Электролебедка проходная Тіrak ТМ Х1033Р	за 2020г.	-	88	(88)	-
	за 2019г.	-	294	(294)	-
	за 2020г.	-	1 257	(1 257)	-
	за 2019г.	-	579	(579)	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 936	3 399
в том числе:			
СИСТЕМА " ОБЬ " -ГОГОЛЯ 13 на 86 лифтов	5261	19	147

СИСТЕМА "ОБЪ" - СТРОИТЕЛЕЙ 5	5262	262	782
СИСТЕМА "ОБЪ" - ЛЕНИНА 52В	5263	144	33
СИСТЕМА "ОБЪ" - КАЛИНИНА 35	5264	7	37
СИСТЕМА "ОБЪ" - ТОЛБУХИНА 2	5265	194	427
СИСТЕМА "ОБЪ" - МАШИНОСТРОИТЕЛЕЙ 54	5266	6	-
СИСТЕМА "ОБЪ" - ГАГАРИНА 51	5267	7	-
СИСТЕМА "ОБЪ" - ТРУФАНОВА 25 к.2	5268	59	1 573
СИСТЕМА "ОБЪ" - МОСКОВСКИЙ 155	5269	1 206	57
СИСТЕМА "ОБЪ" - ФРУНЗЕ 41		169	207
СИСТЕМА "ОБЪ" - КЛУБНАЯ 42		17	-
СИСТЕМА "ОБЪ" - ОРДЖОНИКИДЗЕ 12		26	-
СИСТЕМА "ОБЪ" - КОСМОНАВТОВ 24		768	-
СИСТЕМА "ОБЪ" - СВЕТЛАЯ д.3		53	-
СИСТЕМА "ОБЪ" - ЛЕНИНГРАДСКИЙ 76		-	136
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.3. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величины резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток в от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величины резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	13 877	-	294 704	(293 238)	-	X	15 343	-	
	5420	за 2019г.	12 797	-	260 705	(259 625)	-	X	13 877	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	13 874	-	20 251	(18 784)	-		15 340	-	
	5421	за 2019г.	12 792	-	15 959	(14 878)	-		13 874	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	3	-	15 167	(15 167)	-		-	-	
	5423	за 2019г.	5	-	3 112	(3 114)	-		3	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-		3	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	259 287	(259 286)	-		-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	241 633	(241 633)	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	

3.4 Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Изменение за период														На конец периода		
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			выбыло			перевод из краткосрочной задолженности в долгосрочную	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредитной дебиторской задолженности			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2020г.	519	(519)	6 163	-	(96)	-	(96)	-	-	-	6 586	(6 586)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5521	за 2019г.	1 136	(1 136)	-	-	(617)	-	(617)	-	-	-	519	(519)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	519	(519)	4 046	-	(96)	-	(96)	-	-	-	4 469	(4 469)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5522	за 2019г.	1 136	(1 136)	-	-	(617)	-	(617)	-	-	-	519	(519)		
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2020г.	-	-	2 117	-	-	-	-	-	-	-	2 117	(2 117)		
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5510	за 2020г.	116 096	(3 493)	126 336	-	115 921	(482)	-	(6 163)	-	-	119 866	-		
	5530	за 2019г.	105 897	(5 719)	118 322	-	105 897	-	(2 226)	-	-	-	116 096	(3 493)		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5511	за 2020г.	109 175	(3 493)	118 144	-	109 175	(482)	-	(4046)	-	-	113 616	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5531	за 2019г.	99 183	(5 719)	111 401	-	(99 913)	-	(2 226)	-	-	-	109 175	(3 493)		
	5512	за 2020г.	972	-	1 885	-	(797)	-	-	-	-	-	2060	-		
	5532	за 2019г.	888	-	972	-	(888)	-	-	-	-	-	972	-		
	5513	за 2020г.	3 920	-	3 675	-	(3 920)	-	-	(2117)	-	-	1 558	-		
Прочая	5533	за 2019г.	4 193	-	3 920	-	(4 193)	-	-	-	-	-	3 920	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5514	за 2020г.	1 380	-	2 014	-	(1 380)	-	-	-	-	-	2 014	-		
Расчеты по налогам	5534	за 2019г.	1 045	-	1 380	-	(1 045)	-	-	-	-	-	1 380	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5515	за 2020г.	649	-	618	-	(649)	-	-	-	-	-	618	-		
	5535	за 2019г.	588	-	649	-	(588)	-	-	-	-	-	649	-		
Расчеты будущих периодов	5500	за 2020г.	116 615	(4 012)	132 499	-	116 017	(482)	-	(6 163)	X	X	126 452	(6 586)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5520	за 2019г.	107 033	(6 855)	118 322	-	105 897	-	(2 843)	-	X	X	116 615	(4 012)		

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	67 690	67 690	59 804	59 804	51 936	51 936
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	65 573	65 573	57 667	57 667	49 819	49 819
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	2 117	2 117	2 117	2 117	2 117	2 117
	5544	-	-	-	-	-	-

С отчетности за 2015 год Расходы будущих периодов отражаются в составе Дебиторской задолженности Общества.

Справочно:

Задолженность собственников помещений и ТСЖ по оплате ежемесячных начислений по договорам на содержание и ремонт лифтов МКД, в части капитального ремонта лифтов по состоянию на 31.12.2020г. составляет -2153 тыс. руб. т.ч.:

- собственники г. Ярославля 1904 тыс. руб.

- собственники г. Тутаева – 144 тыс. руб.

-ТСЖ– 105 тыс.руб.

3.5 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2020 г. отражены:

- стоимость похищенных ТМЦ, по которым ведется расследование, на сумму 61 тыс. руб.

суммы задолженности собственников помещений и ТСЖ за фактически выполненные работы по капитальному ремонту лифтов (стоимость выполненных работ больше суммы поступивших средств от собственников или ТСЖ) в сумме 5968 тыс. руб., в т.ч.:

- собственники г. Ярославля – 5311 тыс. руб.
- задолженность ДГХ (в части муниципальных квартир) – 169 тыс. руб.
- собственники г. Тутаева – 442 тыс. руб.
- Департамент ЖКХ и строительства администрации ТМР (в части муниципальных квартир г. Тутаева) – 15 тыс. руб.
- ТСЖ – 31 тыс. руб

-суммы задолженности собственников помещений и ТСЖ за фактически выполненные работы по капитальному ремонту лифтов (стоимость выполненных работ больше суммы поступивших средств от собственников или ТСЖ) на 31.12.2019 г. в сумме 5475 тыс. руб., в т.ч.:

- собственники г. Ярославля – 4532 тыс. руб.
- задолженность ДГХ (в части муниципальных квартир) – 295 тыс. руб.
- собственники г. Тутаева – 582 тыс. руб.
- Департамент ЖКХ и строительства администрации ТМР (в части муниципальных квартир г. Тутаева) – 15 тыс. руб.
- ТСЖ – 51 тыс. руб

-Сумма задолженности собственников помещений и ТСЖ за фактически выполненные работы по капитальному ремонту лифтов на 31.12.2018г в сумме 5428 тыс. руб., в т.ч.:

- собственники г. Ярославля – 4705 тыс. руб.
- задолженность ДГХ (в части муниципальных квартир) – 295 тыс. руб.
- собственники г. Тутаева – 385 тыс. руб.
- Департамент ЖКХ и строительства администрации ТМР (в части муниципальных квартир г. Тутаева) – 15 тыс. руб.
- ТСЖ – 28 тыс. руб.

3.6 Капиталы и резервы.

Уставный капитал Общества на 31.12.2020г. составляет 107 458,6 тыс. рублей (по состоянию на 01.01.2019г. -107 458,6 тыс. рублей) и состоит из 1 060 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 101 376 рублей. По состоянию на 31.12.2020г. уставный капитал полностью оплачен.

Сумма резервного капитала на 31.12.2019г. составляет 4700 тыс. рублей.

3.7 Займы и кредиты

Задолженность по кредитам и займам на 31.12.20 г. отсутствует .

3.8 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щиеся проценты , штрафы и иные начислен ия	погаше- ние								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	33 597	32 286	-	(33 597)	-	-	-	-	-	-	-	32 286
	5580	за 2019г.	33 486	33 597	-	(33 486)	-	-	-	-	-	-	-	33 597
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 611	2 089	-	2 611	-	-	-	-	-	-	-	2 089
	5581	за 2019г.	6 367	2 611	-	(6 367)	-	-	-	-	-	-	-	2 611
авансы полученные	5562	за 2020г.	582	1509	-	(582)	-	-	-	-	-	-	-	1509
	5582	за 2019г.	811	582	-	(811)	-	-	-	-	-	-	-	582
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	20 400	19 128	-	(20 400)	-	-	-	-	-	-	-	19 128
	5583	за 2019г.	16 592	20 400	-	16 592	-	-	-	-	-	-	-	20 400
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	3 917	3 370	-	3 917	-	-	-	-	-	-	-	3 370
	5586	за 2019г.	3 357	2 974	-	383	-	-	-	-	-	-	-	3 917
задолженность по оплате труда	5567	за 2020г.	6 087	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	6 190
	5587	за 2019г.	6 358	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	6 087
Итого	5550	за 2020г.	33 597	32286	-	(33 597)	-	-	X	X	X	X	X	32 286
	5570	за 2019г.	33 486	33 597	-	(33 486)	-	-	X	X	X	X	X	33 597

3.9 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	12 318	(12 318)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

3.10. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	777	1 315	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	128	93	-
в том числе:	5811	-	-	-

3.11 Прочие обязательства

Остаток неиспользованных средств, перечисленных собственниками помещений и ТСЖ на капитальный ремонт лифтов по состоянию на 31.12.2020 составляет 30119 тыс. руб., в т.ч.:

- собственники г. Ярославля – 23573 тыс. руб.
- ТСЖ – 6546 тыс. руб.

4. Доходы и расходы.

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам и расходам.

4.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи, выполнения работ и оказания услуг признавалась по мере отгрузки. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Наименование показателя	тыс. руб.			
	За 2020 год	За 2019 год	Отклонение: (+) увеличение, (-) уменьшение	% отклоне ния
Выручка всего, в том числе:	289642	263114	26528	10%
Содержание и ремонт лифтов в том числе:	238710	233514	5196	2,2%
в г. Ярославле	213523	207985	5538	2,7%
в г. Тутаеве	18825	19424	-599	-3,1%
в г. Переславль-Залесский	6362	6105	257	4,2%
Содержание и ремонт систем противопожарной защиты	10881	10998	-117	-1,1%
Монтаж лифтов и систем диспетчеризации лифтов «Обь»	4210	4039	171	4,2%
Обслуживание домофонов	1083	1015	68	6,7%
Управление МКД	16373	8725	7648	87,7%
Капитальный ремонт лифтов в домах ТСЖ и г. Переславля	1786	1049	737	70,3%
Оптовая торговля	16044	3449	12595	365%
Прочая реализация	555	325	230	70,8%

Объем выручки в 2020 году увеличился на 10 % по сравнению с 2019 годом за счет увеличения выручки по управлению МКД.

4.2 Расходы по обычным видам деятельности по статьям затрат:

Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год	Отклонение: (+) увеличение, (-) уменьшение	% отклонения
Расходы всего:	270653	241518	29135	10,8%
Материальные расходы В т.ч.	36648	37635	-987	2,7%
<i>Сырье и материалы</i>	<i>10344</i>	<i>20147</i>	<i>-9803</i>	<i>94,8%</i>
<i>Приобретение воды и энергетических ресурсов (для нужд предприятия)</i>	<i>2237</i>	<i>3079</i>	<i>-842</i>	<i>37,6%</i>
<i>Приобретение воды и энергетических ресурсов (для оказания коммунальных услуг в МКД)</i>	<i>2120</i>		<i>2120</i>	<i>100%</i>
<i>Приобретение работ и услуг производственного характера</i>	<i>21945</i>	<i>14409</i>	<i>7536</i>	<i>34,3%</i>
Расходы на оплату труда	157975	146826	11149	7,1%
Отчисления в социальные фонды	47702	44554	3148	6,6%
Амортизация	4684	5208	-524	11,2%
Прочие затраты	8477	4184	4293	50,6%
Себестоимость, реализованных товаров	15167	3111	12056	79,5%

Общепроизводственные и Общехозяйственные расходы списываются на счет 20 «Основное производство» и участвуют в формировании себестоимости оказанных услуг.

Увеличение расходов по обычным видам деятельности в 2020 году составило 10,8%. В структуре себестоимости значительную долю представляют расходы на оплату труда (58% в 2020 г. и 60,8% в 2018 году). Увеличение связано с изменением структуры расходов-увеличением затрат по коммунальным услугам для МКД и себестоимостью реализованных товаров

4.3 Прочие доходы

Наименование показателя	За 2020 год	В %%	За 2019 год	В %%
Прочие доходы всего, в том числе	3086	100	7112	100
Восстановление резерва по сомнительным долгам.	8	0,3	3997	56,2
Госпошлина за рассмотрение иска в арбитражном суде, признанная контрагентами	36	1,1	14	0,2
Доходы от реализации основных средств	350	11,3	54	0,8
Доходы от сдачи имущества в аренду	2017	65,5	2415	34
Прочие доходы	259	8,4	266	3,7
Реализация прочего имущества (материалы)	27	0,9		
Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	123	3,9	66	0,9
Излишки, выявленные при инвентаризации	40	1,3	120	1,7
Штрафные санкции по договорам с подрядчиками за нарушение условий договоров	149	4,8	180	2,5
Стоимость материалов, полученных от демонтажа	77	2,5		

4.4 Прочие расходы

Наименование показателя	За 2020 год	В %%	За 2019 год	В %%
Прочие расходы всего, в том числе	10511	100	9277	100
Перечисление средств, связанных с благотворительностью	390	3,7	730	7,9
выплаты по коллективному договору (материальная помощь, оплата дополнит. отпусков, путевок в санатории и т.п)	3712	35,3	3825	41,2
Возмещение убытков к уплате по решениям суда			86	0,9
Госпошлина по иску	96	0,9	89	0,9
Комиссия банка по перечислению коммунальных платежей	1048	10	927	10
Минимальный взнос на капитальный ремонт (по помещениям диспетчерских пунктов расположенных в МКД)	345	3,3	316	3,4
Налог на имущество	679	6,4	738	8
Убытки прошлых лет	123	1,2		
Реализация прочего имущества (материалов)	150	1,4	78	0,8
Резерв по сомнительным долгам	2670	25,4	1547	16,6
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	500	4,8	5	0,05
Списание основных средств (физический и моральный износ)	18	0,2	113	1,2
Страхование ответственности (по кредит мун. контрактам, товаропроизв)	12	0,1	12	0,1
Услуги банков	322	3,0	192	2
Членские взносы в СРО	185	1,8	149	1,6
Прочие расходы	261	2,5	470	0,05

5. Налогообложение.

5.1 Налог на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности АО «Ярославльлифт» в Отчете о финансовых результатах отразило финансовый результат до налогообложения в размере 11563 тыс. руб. (стр.2300 формы №2). При этом налоговая база для исчисления налога на прибыль составила 19654 тыс. рублей. Налог на прибыль составил 3931 тыс. рублей (стр. 2410 формы №2).

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль приведены в справке по применению ПБУ 18/2.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма	20%	Примечание
Прибыль до налогообложения	11563	2313	Условный доход
Расходы, не принимаемые для налогообложения	7521	1503	ПНР
Временные разницы	570	114	ВР
Налогооблагаемая прибыль	19654	3930	

6. Связанные стороны.

В 2020 и 2019 годах вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

Основной управленческий персонал, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над финансово-хозяйственной деятельностью предприятия составляет 5 человек.

Сумма вознаграждения и взносов в социальные фонды по основному управленческому персоналу за 2020 год составила:

Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	Сумма, тыс. руб.
- оплата труда	3715
-ежегодный оплачиваемый отпуск	579
-иные вознаграждения	1493
-отчисления в социальные фонды	1759
ИТОГО:	7546

7. Информация о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов для производственных целей

тыс. рублей

№п/п	Наименование ресурсов	Затраты	
		2020 год	2019 год
1	Электрическая энергия (освещение)	2757	2156
2	Тепловая энергия	1110	1458

8. Влияние на бухгалтерскую отчетность вспышки вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

В течение 2020 года на деятельность Общества вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказало значительного влияния. Общество вело свою деятельность в штатном режиме без приостановления деятельности, так как деятельность Общества относится к сфере ЖКХ. Тем самым на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказало влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Директор
АО «Ярославльлифт»

Главный бухгалтер



Т.Н. Ермолина

Т.В. Махалева