

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год Общества с Ограниченной Ответственностью «Аварийно-ремонтная служба»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Аварийно-ремонтная служба», юридический и фактический адрес: 400067, г. Волгоград, ул.64 Армии, 85

Дата государственной регистрации: 14.04.2015

ОГРН: 1153443010071

ИНН: 3461056297

КПП: 346101001

Зарегистрировано в Инспекция Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгограда: свидетельство о государственной регистрации серия 34 №004311746

Бухгалтерский учет в ООО «Аварийно-ремонтная служба» организован в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, в соответствии с другими законодательными актами и нормативными документами, регламентирующими организацию и ведение бухгалтерско-го учета в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Среднесписочная численность работающих за проверяемый период составила 0 человек, за 2019 г. – 6 человек.

Основной вид деятельности Общества: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководитель: Маргулис Сергей Аркадьевич

Главный бухгалтер: Кобышева Наталья Васильевна.

Выплаты управленческому персоналу в 2020 году составили – 542 тыс. руб.

В 2020 году изменение Уставного капитала не произошло.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 10 000 рублей.

По состоянию на 31.12.2020 г. участниками Организации являются:

- АО «Инфоком»- 100% (10 000 руб.).

Общество отразило в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам Общество отражает без учета НДС.

Общество в отчетном году осуществляло облагаемые и необлагаемые НДС операции, по которым велся раздельный учет.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2020 году составили **107 522 тыс. руб.** (без НДС), в том числе от Управления эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе - **107 522 тыс.руб** (без НДС).

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

в том числе от Управления эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

• 2019 год- **231 786 тыс. руб.;**

• 2018 год- **262 980 тыс.руб.**

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году, составили **99 454 тыс. руб.** (без НДС), в том числе, тыс.руб.:

Аварийно-восстановительный ремонт	441
Водоотведение	2 407
Горячая вода на содержание общего имущества в МКД	1 912
Горячее водоснабжение	3 875
Информационные услуги	5 716
Комплекс работ по санитарному содержанию мест общего пользования МКД	10 842
Обслуживание и текущий ремонт лифтов (комплексная услуга)	94
Отопление	17 595
Повышающий коэффициент Горячее водоснабжение	2
Повышающий коэффициент по КУ	40
Содержание и ремонт общего имущества в МКД	33 255
Техническое обслуживание общего имущества многоквартирных домов	1 204
Услуги по эксплуатации и обслуживанию общедомовых приборов учета	1 758
Услуги, работы по управлению МКД	11 332
Холодная вода на содержание общего имущества в МКД	167
Холодное водоснабжение	3 086
Электрическая энергия	1 293
Электрическая энергия на содержание общего имущества в МКД	3 588
Электроизмерительные работы	849
ИТОГО	99 454

4. Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Наиболее существенными являются следующие дебиторы:

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме дебиторской задолженности
1.	Население	68 568	86,80 %

Наиболее существенными являются следующие кредиторы:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности, (тыс. руб.)	% к общей сумме кредиторской задолженности	Сумма просроченной кредиторской задолженности не более 3-х лет из суммы общей задолженности, (тыс. руб.)
1.	ПАО «Вогоградэнергообл»	13 512	13,80	5 878
2.	ООО «Концессии водоснабжения»	24 809	25,30	9 129
3.	ООО «Концессии теплоснабжения»	48 279	49,30	17 830

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году, составил **прибыль 807 тыс. руб.**

Для целей налогового учета сумма полученного финансового результата составила **прибыль в сумме 2 084 тыс.руб.**

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила **289 тыс. руб.**, из них:

- штрафы, пени, неустойки к получению – 289 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила **19 904 тыс. руб.**, из них:

- административные штрафы – 6 060 тыс.руб.;
- банковское обслуживание – 690 тыс.руб.;
- штрафы, пени, неустойки к уплате – 7 309 тыс.руб.;
- комиссионное вознаграждение агенту – 503 тыс.руб.;
- штрафные санкции госорганов и госпошлины – 710 тыс.руб.;
- возмещение ущерба – 272 тыс.руб.

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказами № 01/2020 от 01 января 2020 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в три года.

7. Учет МПЗ велся по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении, МПЗ принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, списание производилось по себестоимости первых по времени приобретения.

Резерв на обесценение ТМЦ – не создавался, в связи с отсутствием на балансе предприятия морально устаревших ТМЦ и ТМЦ со сниженной рыночной стоимостью.

8. Целевые поступления в отчетном периоде отсутствуют.

9. Исчисление постоянных и временных разниц осуществлялось в отчетном периоде балансовым методом. Разницы в бухгалтерском и налоговом учете возникли в результате отражения:

-расходов в виде стоимости основных средств в налоговом учете менее 40 тыс.руб.: отложенное налоговое обязательство составило на сумму 3 тыс.руб.

10. Стоимость чистых активов Общества на конец отчетного года составила 7 077,00 тыс. руб.

11. Факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Аварийно-ремонтная служба», которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год (события после отчетной даты), а также чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. Информация об аффилированных физических и юридических лицах, связанных сторонах формируется в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.

12. В настоящих пояснениях содержится исчерпывающая информация, которую с учетом существенности Исполнительный орган ООО «Аварийно-ремонтная служба» считает необходимой, полезной и достаточной для заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности о деятельности, стоимостной оценке активов и обязательств ООО «Аварийно-ремонтная служба» по состоянию на 31.12.2020 г.