

Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Неболчское межмуниципальное предприятие жилищного хозяйства» (ООО «НМПЖХ») создано 2 апреля 2007 года на основании решения Администрации Любытинского муниципального района.

Уставной капитал составляет 10000 рублей и внесен учредителями полностью. Учредителями общества являются Администрация Любытинского муниципального района и Администрация Неболчского сельского поселения. Уставной капитал составляет по 5000 рублей у каждого учредителя.

Свою деятельность ООО «НМПЖХ» осуществляет на основании Устава. Руководит обществом директор, выбранный учредителями.

ООО «НМПЖХ» предприятие многоотраслевое. Виды деятельности прописаны в выписке из ЕГРЮЛ.

ООО «НМПЖХ» осуществляет следующие виды работ: водоснабжение, благоустройство, ритуальные услуги, услуги бани и прочие виды услуг, не противоречащих деятельности общества,

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 15 человек, в том числе штатных работников 7 человек и 8 человек работники по договорам подряда.

ООО «НМПЖХ» осуществлял свою деятельность по упрощенной системе налогообложения (доходы - расходы). Основным видом деятельности организации является водоснабжение. Данный вид деятельности осуществляется по концессионному соглашению между ООО «НМПЖХ» и Администрацией Неболчского сельского поселения. На основании решения комитета по тарифной политике Новгородской области и ст.174.1 НК РФ этот вид деятельности подлежит налогообложению НДС, но согласно постановления № 68 от 28.10.2021 года с 12.11.2021 года этот вид деятельности освобожден от налогообложения НДС.

Амортизация начислялась линейным способом. Материалы в производство списываются по методу ФИФО.

В организации утверждена «Учетная политика».

Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности, утвержден список лиц имеющих, право подписи первичных документов и список лиц, имеющих право получения наличных денег в подотчет.

ООО «НМПЖХ» осуществляет прием наличных денег по ККМ за услуги, выполняемые организацией.

На предприятии установлен лимит остатка кассы и заключены договора о полной материальной ответственности за сохранность денежных средств и тмц.

Все затраты с 25 счета «общепроизводственные расходы» в конце месяца списываются на «основное производство» счет 20 по статьям затрат и относятся на себестоимость. Расходы по счету 26 «общехозяйственные расходы» на себестоимость не относятся и списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» На конец месяца эти счета остатка не имеют.

Стоимость товарно-материальных ценностей до 100 тыс.руб. но сроком использования более 12 месяцев списывается единовременно в момент поступления. Эти материальные ценности находятся на количественном учете.

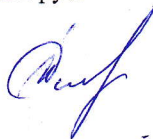
В конце каждого месяца выводиться финансовый результат.

Счета 90 и 91 в разрезе субсчетов закрываются в конце года.

За 2021 год ООО «НМПЖХ» получило доходов от основной деятельности на 5534 тыс. руб. (за прошлый год доходы составили 5519 тыс.рублей) и внереализационных доходов на сумму 789 тыс. руб., (за прошлый год 800,0), расходы за 2021 год составили 6216 тыс.руб., за 2020 год 6338,0 тыс.руб)

За 2021 год ООО «НМПЖХ» получило убыток в сумме 46 тыс.руб. и следовательно собственный капитал организации составил 748,0 тыс. руб.

Главный бухгалтер



Сёмина Г.Н.