Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год ОАО «Подшипник»

Сведения об организации

Адрес: 160028, г. Вологда, 1 МКР ГПЗ-23, дом 5

Предприятие ОАО «Подшипник» является правопреемником в отношении всех прав и обязанностей преобразованного муниципального унитарного жилищно-эксплуатационного предприятия «Подшипник», зарегистрировано в государственном реестре юридических лиц 02.07.2010.

Основной государственный регистрационный номер 1103525009170.

Муниципальное образование «Город Вологда» в лице Администрации города Вологды является единственным владельцем акций открытого акционерного общества «Подшипник».

Уставной капитал общества сформирован на основании передаточного акта от 02.07.2010 и составляет 16104000 руб.

Согласно Уставу предприятие выполняет следующие виды работ:

- выполнение работ и оказание услуг, связанных с управлением многоквартирных домов;
- предоставление коммунальных услуг;
- содержание и уборка придомовых территорий, уборка лестничных клеток, аварийно-диспетчерское и техническое обслуживание жилого фонда, текущий ремонт и подготовка к сезонной эксплуатации жилищного фонда;
- капитальный ремонт внутренних инженерных систем и конструктивных элементов жилых зданий;
- оказание услуг населению по ремонту жилищного фонда и санитарно-технического оборудования.

Код основного вида деятельности предприятия по ОКЭВД 68.32.1 (Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе).

На 31 декабря 2020 года площадь обслуживаемого жилого фонда составила 348,9 тыс. м2, в управлении ОАО «Подшипник» находится 171 многоквартирный дом. В отчетном периоде расторгнуты договора по 2 МКД общей площадью 0,3 тыс. м2, заключены договора на обслуживание трех МКД общей площадью 2,1 м2.

Среднесписочная численность работников составляет 22 чел.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с российскими стандартами по ведению бухгалтерского учета (РСПБУ).

Сведения об учетной политике

Учетная политика предприятия утверждена Приказом «Об утверждении учетной политики» № 67 от 10.12.2019 года, приказами № 43 от 30.06.2020 года, № 74 от 05.10.2020 года внесены дополнения.

Основные положения Учетной политики предприятия:

- объекты сроком службы, превышающим 12 месяцев, включаются в состав МПЗ, если их первоначальная стоимость не превышает 40000 руб. и списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию;
- амортизация основных средств начисляется линейным методом;
- срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом Классификации основных

средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1. Если основное средство не указано в классификации, срок полезного использования определяется по технической документации или устанавливается комиссией исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования;

- учет приобретения материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется на счете 10 «Материалы» с оценкой по фактической себестоимости;

- в бухгалтерском учете материально-производственные запасы списываются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО);

- специальная одежда учитывается в составе средств в обороте. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, погашается единовременно в момент передачи сотрудникам предприятия;

- основные производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство»:

на субсчете 01 отражаются затраты на работы, услуги, выполненные подрядными организациями в разрезе многоквартирных домов;

на субсчете 03 отражаются затраты на работы, услуги, выполненные собственными силами в разрезе многоквартирных домов;

на субсчете 04 отражаются затраты на услуги управления в разрезе многоквартирных домов;

на субсчете 05 отражаются затраты на обслуживание многоквартирных домов, находящихся в непосредственном управлении в разрезе многоквартирных домов;

на субсчете 06 отражаются затраты на выполнение заказов населения, на услуги сторонним организациям (прочие услуги);

- расходы на услуги управления, которые нельзя отнести на конкретный дом учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по подразделению «Услуги управления».

- расходы на деятельность управляющей компании, не связанные непосредственно с производственным процессом, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по подразделению «АУП».

- расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по подразделению «АУП», списываются на счет 20 субсчет 03 и субсчет 05 и распределяются по домам пропорционально общей площади дома;

- расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по подразделению «Услуги управления», списываются на счет 20 субсчет 04 и распределяются по домам пропорционально общей площади дома;

- доходы и расходы по текущему ремонту и содержанию жилищного фонда относятся к основному виду деятельности предприятия;

- предъявленные в счетах-квитанциях суммы взносов на капитальный ремонт являются целевыми средствами, не включаются в выручку и отражаются в балансе в составе прочей кредиторской задолженности;

- сборы за обслуживание антенн и домофонов отражаются в зависимости от условий договора и при заключении агентских договоров (выплата вознаграждения подрядной организации) не являются выручкой предприятия и учитываются на счете 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами»;

- поступившие на капитальный ремонт многоквартирных домов средства собственников, начисление которых производилось до июля 2013 года, учитываются в качестве авансовых платежей и отражаются как задолженность управляющей компании по осуществлению капитального ремонта в составе прочей кредиторской задолженности;

- предприятие формирует резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется в размере 10%, 50 % или 100 % отдельно по каждому сомнительному долгу

в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в конце года на основании проведенной инвентаризации

- уровень существенности в бухгалтерском учете определен в размере 5 %.

Общество находится на общей системе налогообложения, применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.

Предприятие использует освобождение от налогообложения НДС операций по реализации товаров (работ, услуг), предусмотренное п.п. 29, 30 пункта 3 статьи 149 Налогового кодекса (в ред. Федерального закона от 28.11.2009 № 287-ФЗ):

- реализация предоставляемых предприятием коммунальных услуг, приобретенных у организаций коммунального комплекса, поставщиков электрической энергии, организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и водоотведение, региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами;

- реализация работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме, при приобретении работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме у организаций и индивидуальных предпринимателей, непосредственно выполняющих (оказывающих) данные работы (услуги).

С 01.01.2021 года предприятие переходит на упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ.

Основные показатели деятельности

За 2020 год предприятием получена выручка в сумме 97 130 тыс.руб., в том числе:
- содержание и ремонт жилого фонда – 92 241 тыс.руб.
- начисленные коммунальные платежи населению – 1 230 тыс.руб.
- доходы от прочих услуг – 3 659 тыс.руб.

Себестоимость выполненных работ, услуг за 2020 год составила 94 980 тыс.руб., в том числе управленческие расходы 13 730 тыс. руб.

Прочие доходы за 2020 год составили 3086 тыс.руб., в том числе получены проценты за размещение средств в виде неснижаемого остатка на расчетном счете 22 тыс. руб.

Прочие расходы составили 3014 тыс. руб.

Сумма резерва по сомнительным долгам, сформированная в 2020 году и восстановленная в связи с погашением дебиторской задолженности в отчетном периоде, указана в составе прочих расходов «свернуто» в сумме 879 тыс. руб.

В целом по предприятию по результатам 2020 года до налогообложения получена прибыль в сумме 2222 тыс.руб.

Чистая прибыль составила 1476 тыс.руб.

По результатам деятельности предприятия за 2020 год произведены отчисления в соответствии с Уставом в Резервный фонд в размере 10 % чистой прибыли, что составило 147 611,85 руб.

Основные показатели деятельности предприятия:

показатель	норматив	значение на конец 2020 года	значение на конец 2019 года	значение на конец 2018 года
Коэффициент текущей ликвидности*	не менее 2	2,41	2,04	1,37
Рентабельность продаж		2,2	0,7	0,6
Рентабельность общая		2,3	0,5	0,3

*Расчет показателя произведен с учетом уменьшения показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на сумму денежных средств, содержащихся на спецсчетах, открытых на основании ст. ст. 170, 175 Жилищного кодекса.

Пояснения по строкам бухгалтерской отчетности

На основании ст. ст. 170, 175 Жилищного кодекса, решений собраний собственников помещений многоквартирных домов на 31 декабря 2020 года ОАО «Подшипник» является владельцем спецсчетов, открытых для перечисления взносов на капитальный ремонт в целях формирования фонда капитального ремонта, по 53 многоквартирным домам. Поступившие на спецсчета средства отражены по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса и составили на конец отчетного периода 42 906 тыс. руб., задолженность собственников по взносам отражена по строке 1260 «Прочие оборотные активы» и составила на конец отчетного периода 6 034 тыс. руб., начисленные взносы отражаются на счете 86 «Целевое финансирование» и отражены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса и составила на конец отчетного периода 48 940 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах суммы сформированного резерва по сомнительным долгам и суммы восстановленного резерва в связи с погашением задолженности покупателями и заказчиками свернуты.

По строке 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» отражен свернутый оборот в сумме 1542 тыс. руб. по закрытию остатков по счетам 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» в связи с переходом с 2021 года на упрощенную систему налогообложения и, соответственно, закрытием расчетов по ПБУ 18/02.

В Отчете о финансовых результатах не отражен показатель «Базовая прибыль (убыток) на одну акцию» в связи с малозначительностью показателя. Базовая прибыль на акцию составила 91 руб. 66 коп. при общем количестве акций 16104 шт.

В Отчете о движении денежных средств величина денежного потока от продажи продукции, товаров, работ и услуг по строке 4111 уменьшена на сумму НДС, исчисленную по доле НДС в выручке – 0,0538:

- начислен НДС в составе выручки – 5 524 002,03 руб.
- выручка – 102 671 697,43 руб.

Величина денежного потока, связанного с оплатой поставщикам и подрядчикам товаров, сырья, материалов, работ и услуг по строке 4121 уменьшена на сумму НДС, содержащегося в произведенных платежах -2 306 501,19 руб.

Величина денежного потока, связанного с оплатой работ по капитальному ремонту, перечисленного со спецсчетов, владельцем которых является ОАО «Подшипник», на расчетный счет ОАО «Подшипник» указана развернуто как оплата, поступившая от покупателей (строка 4111) и как оплата, перечисленная за выполненные работы (строка 4121) и составила 10 908 тыс.руб.

Свернутая величина денежных потоков по НДС отражена по строке 4125 в сумме 1786 тыс. руб.

Раздел 2.4. «Иное использование основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Предприятие арендует помещение, находящееся в муниципальной собственности, расположенное по адресу: 1 мкр. ГПЗ-23, дом 5. Рыночная стоимость данного помещения составляет 7109 тыс. руб.

Раздел 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В графе «резерв по сомнительным долгам» отражен резерв по сомнительной задолженности, поступившей в связи с переуступкой долга по договору цессии.

Раздел 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В графе «резерв по сомнительным долгам» за отчетный период и предшествующий отчетному указано свернуто движение по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам».

В разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений в качестве прочей долгосрочной кредиторской задолженности отражена информация о фондах капитального ремонта, формируемых собственниками помещений многоквартирных домов на специальных счетах, владельцем которых является ОАО «Подшипник».

Информация о применении ПБУ 18/02

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил 444 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства составили 339 тыс. руб., постоянные налоговые активы – 38 тыс. руб.

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие за собой корректировку условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

- отложенные налоговые активы – минус 206 тыс. руб.
- отложенные налоговые обязательства – 3 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2020 года отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отсутствуют, так как в связи с переходом с 2021 года на упрощенную систему налогообложения и, соответственно, закрытием расчетов по ПБУ 18/02 остатки по счетам 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» закрыты путем отнесения на счет 84 «Нераспределенная прибыль (убыток)»

Риски хозяйственной деятельности

Финансовые риски деятельности предприятия связаны с тарифной политикой в сфере жилищно-коммунальных услуг: в силу требований Жилищного кодекса размер

платы за содержание жилого помещения в многоквартирном доме устанавливается на срок не менее чем один год, вместе с тем, поставщики материалов, работ, услуг устанавливают цены в соответствии с текущей конъюнктурой рынка. Независимо от поступления денежных средств от потребителей, управляющая компания обязана выполнять весь перечень работ и услуг, связанных с содержанием общего имущества МКД в соответствии с требованиями законодательства.

По специфике своей деятельности, управляющая компания не имеет возможности выбирать покупателей по платежеспособности и оказывает услуги всем потребителям, являющимся собственниками жилых (нежилых) помещений многоквартирных домов, находящихся в управлении. Снижение общего уровня жизни населения напрямую влияет на платежеспособность контрагентов-покупателей.

Политические риски связаны с возможностью возникновения расходов и сокращению размера прибыли в связи с необходимостью выполнения новых дополнительных требований по содержанию общего имущества МКД, вносимых в нормативные и законодательные акты, регулирующие деятельность управляющих компаний; вероятностью получения административных взысканий. Усложнили работу и привели к увеличению расходов по взысканию задолженности изменения, внесенные в ГПК РФ Федеральными законами № 451-ФЗ от 28.11.2018 и № 191-ФЗ от 18.07.2019, вступающие в действие в 2020 году, в связи с необходимостью предоставления доказательств направления документов всем сторонам процесса, что ранее являлось обязанностью суда. Сокращает доходы управляющих организаций мораторий на начисление пени за несвоевременную оплату жилищно-коммунальных услуг, введенный Постановлением Правительства РФ № 424 от 02 апреля 2020 года, который действует в отношении неустоек (пеней, штрафов), подлежавших начислению за период просрочки с 6 апреля 2020 г. до 1 января 2021 г.

Производственные риски в деятельности предприятия связаны с повышением износа жилищного фонда, возможностью убытков или дополнительных расходов в связи с возникновением аварий на сетях водоснабжения и теплоснабжения, конструктивных элементов зданий.

Экологические риски связаны с вероятностью возникновения изменений в погодных условиях и их неблагоприятными последствиями.

Репутационные риски, связанные с угрозой деловой репутации, обусловлены распространением и поддержанием в средствах массовой информации отрицательного имиджа управляющих компаний в целом, увеличением количества информационных ресурсов, позволяющих распространять мнения о работе УК независимо от объективности.

ОАО «Подшипник» не имеет возможности оказывать влияние и управлять всеми рисками, способными влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности предприятия, однако принимает определенные меры, направленные на снижение влияния и вероятности наступления негативных действий, факторов или событий. Одним из главных направлений является усиление взаимного сотрудничества с потребителями, открытость деятельности.

Прочая информация, подлежащая отражению

Информация о событиях после отчетной даты, подлежащих отражению в данной отчетности, отсутствует.

Предприятие не является участником договора о совместной деятельности.

На момент формирования бухгалтерской отчетности за 2020 год не установлены события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применении допущения непрерывности деятельности предприятия.

Предприятие не имеет никаких планов и намерений в отношении прекращения деятельности, сокращения либо продажи части бизнеса. К апрелю 2020 года собственники всех многоквартирных домов приняли решение о переходе на прямые договора с ресурсоснабжающими организациями, что привело к значительному снижение выручки от оказания коммунальных услуг (услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, обращения с твердыми коммунальными отходами) по сравнению с предшествующим годом.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности предприятия не имели места.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности на отчетную дату отсутствует.

В 2020 году обществом выплачены дивиденды в размере 100 тыс. руб. согласно Решению единственного акционера ОАО «Подшипник» № 80 от 29 мая 2020 года, утвержденного распоряжением начальника Департамента экономического развития Администрации города Вологды № 8 от 06.07.2020.

В 2020 году предприятие получало из областного бюджета субсидии на возмещение расходов на частичную оплату труда при организации общественных работ в рамках реализации дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда. Общая сумма помощи составила 64 тыс. руб.

В целях Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами общества являются аффилированные лица и Администрация города Вологды, как владелец 100 % акций общества.

Аффилированными лицами общества являются:
Горячева Анна Сергеевна (председатель Совета директоров)
Назарьева Надежда Анатольевна (член Совета директоров)
Гольдберг Константин Владимирович (член Совета директоров)
Табунова Екатерина Сергеевна (член Совета директоров)
Ефименко Ольга Геннадъевна (член Совета директоров)
Уханов Вадим Николаевич (член Совета директоров)
Гажинов Сергей Владимирович (генеральный директор - единоличный исполнительный орган).

Перечень операций со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	Основание	Данные за 2019 год	Данные за 2020 год
Администрация города Вологды	Аренда помещений	Договор аренды № 19/2 от 25.05.2011	956 тыс. руб.	958 тыс. руб.
Администрация города Вологды	Аренда земли	Договор № 24/701гс от 23.03.2015	12 тыс. руб.	10 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ОАО «Подшипник» в 2020 г. (за исключением выплат по итогам 2019 г.) составило 1124 тыс. руб., начисленные страховые взносы – 331 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2021 г. по результатам 2020 г. – от 38 тыс. руб. до 57 тыс. руб.

Договора добровольного страхования, в том числе негосударственного пенсионного обеспечения, в пользу основного управленческого персонала отсутствуют.

Информация о затратах предприятия на энергетические ресурсы:
- затраты на приобретение тепловой энергии составили:
за 2019 год - 494 тыс. руб. (260,09 Гкал)
за 2020 год – 484 тыс. руб. (253,62 Гкал)
- затраты на электроэнергию составили:
за 2019 год - 323 тыс. руб. (35,939 тыс. кВт)
за 2020 год – 343 тыс. руб. (37,800 тыс.кВт)

Приложения к Пояснениям:

1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР
1.1 Наличие и движение нематериальных активов
1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией
1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью
1.4 Наличие и движение результатов НИОКР
1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов
2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств
2.2 Незавершенные капитальные вложения
2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации
2.4 Иное использование основных средств
3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений
3.2 Иное использование финансовых вложений
4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов
4.2 Запасы в залоге
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности
5.2 Просроченная дебиторская задолженность
5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности
5.4 Просроченная кредиторская задолженность
6. Затраты на производство
7. Оценочные обязательства
8. Обеспечения обязательств
9. Государственная помощь.

Руководитель Гажинов С.В.

Главный бухгалтер Немеш О.А.

25 февраля 2021 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
	5110	за 2019г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
в том числе: Сайт УК-Подшипник.рф	5101	за 2020г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
	5111	за 2019г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	25 000	25 000	25 000
в том числе: Сайт УК-Подшипник.рф	5131	25 000	25 000	25 000

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гажинов Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Немеш Ольга Александровна (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	11 112	(3 547)	-	(23)	23	(388)	-	-	11 088	(3 912)
	5210	за 2019г.	10 938	(3 550)	559	(385)	385	(382)	-	-	11 112	(3 547)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	2 649	(1 578)	-	-	-	(237)	-	-	2 649	(1 815)
	5211	за 2019г.	2 475	(1 736)	559	(385)	385	(227)	-	-	2 649	(1 578)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	383	(380)	-	-	-	(3)	-	-	383	(383)
	5212	за 2019г.	383	(374)	-	-	-	(6)	-	-	383	(380)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	127	(127)	-	(23)	23	-	-	-	104	(104)
	5213	за 2019г.	127	(126)	-	-	-	(1)	-	-	127	(127)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5205	за 2020г.	49	(44)	-	-	-	(5)	-	-	49	(49)
	5215	за 2019г.	49	(40)	-	-	-	(4)	-	-	49	(44)
Здания	5206	за 2020г.	4 193	(1 418)	-	-	-	(143)	-	-	4 193	(1 561)
	5216	за 2019г.	4 193	(1 274)	-	-	-	(144)	-	-	4 193	(1 418)
Земельные участки	5207	за 2020г.	3 711	-	-	-	-	-	-	-	3 711	-
	5217	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 711	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	559	-	559	-
в том числе: Автомобиль УАЗ-374195-525	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	559	-	559	-

2.3. 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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. 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	3 940	3 940	1 772
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	7 109	7 109	7 109
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	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Гажинов Сергей Владимирович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Немеш Ольга Александровна** (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Резерв по сомнительным долгам	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: вклад в уставный капитал ООО	5302	за 2020г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	317	(311)	-	317	-	-	311	-	-
в том числе: дебиторская задолженность по договору цессии	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	317	(311)	-	317	-	-	311	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	5310	за 2019г.	317	(311)	-	317	-	-	311	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гажинов Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Немеш Ольга Александровна (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	260	-	95 868	(95 970)	-	-	X	158	-
	5420	за 2019г.	86	-	194 298	(194 124)	-	-	X	260	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	239	-	843	(968)	-	-	-	114	-
	5421	за 2019г.	68	-	1 487	(1 316)	-	-	-	239	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	21	-	95 025	(95 002)	-	-	-	44	-
	5425	за 2019г.	18	-	192 811	(192 808)	-	-	-	21	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гажинов Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Немеш Ольга Александровна (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	резерв по сомнительным долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	33 919	(9 214)	137 213	1 855	(140 284)	(206)	(85)	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	59 369	(8 091)	249 847	1 918	(277 105)	(110)	(1 123)	-	-	-	32 498	(9 300)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	31 767	(8 628)	107 871	1 855	(109 812)	(206)	(87)	-	-	-	33 919	(9 214)
	5531	за 2019г.	57 788	(7 801)	205 864	1 900	(233 675)	(110)	(827)	-	-	-	31 475	(8 715)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	733	-	26 879	-	(27 508)	-	-	-	-	-	31 767	(8 628)
	5532	за 2019г.	14	-	41 291	-	(40 572)	-	-	-	-	-	104	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 419	(586)	2 463	-	(2 964)	-	3	-	-	-	733	-
	5533	за 2019г.	1 567	(290)	2 692	18	(2 858)	-	(296)	-	-	-	919	(584)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 419	(586)
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	33 919	(9 214)	137 213	1 855	(140 284)	(206)	(85)	X	X	X	-	-
	5520	за 2019г.	59 369	(8 091)	249 847	1 918	(277 105)	(110)	(1 123)	X	X	X	32 498	(9 300)
													33 919	(9 214)

5.2. 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	5540	24 263	14 969	24 009	14 793	26 721	18 630
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	23 673	14 958	23 403	14 774	26 721	18 630
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	590	11	606	19	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	30 768	40 799	-	(22 627)	-	-	-	-	48 940
	5571	за 2019г.	20 860	22 923	-	(13 016)	-	-	-	-	30 768
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
фонды на капитальный ремонт многоквартирных домов, формируемые на специальных счетах	5555	за 2020г.	30 768	40 799	-	(22 627)	-	-	X	X	48 940
	5575	за 2019г.	20 860	22 923	-	(13 016)	-	-	X	X	30 768
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	15 645	108 679	-	(109 718)	(97)	-	-	-	14 509
	5580	за 2019г.	41 224	213 554	-	(238 574)	(559)	-	-	-	15 645
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11 504	83 420	-	(84 190)	(97)	-	-	-	10 637
	5581	за 2019г.	36 991	184 126	-	(209 054)	(559)	-	-	-	11 504
авансы полученные	5562	за 2020г.	433	5 407	-	(5 579)	-	-	-	-	261
	5582	за 2019г.	535	4 965	-	(5 067)	-	-	-	-	433
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 176	9 992	-	(9 518)	-	-	-	-	1 650
	5583	за 2019г.	1 300	11 055	-	(11 179)	-	-	-	-	1 176
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 000	9 860	-	(9 940)	-	-	-	-	920
	5586	за 2019г.	550	13 408	-	(12 958)	-	-	-	-	1 000
расчеты по капитальному ремонту (до июля 2013 года)	5567	за 2020г.	1 532	-	-	(491)	-	-	X	X	1 041
	5587	за 2019г.	1 848	-	-	(316)	-	-	X	X	1 532
Итого	5550	за 2020г.	46 413	149 478	-	(132 345)	(97)	X	X	X	63 449
	5570	за 2019г.	62 084	236 477	-	(251 590)	(559)	X	X	X	46 413

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	4 795	8 607	9 814
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4 400	8 607	9 814
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	395	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гажинов Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Немеш Ольга Александровна (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	80 165	177 535
Расходы на оплату труда	5620	7 780	7 878
Отчисления на социальные нужды	5630	2 308	2 372
Амортизация	5640	388	382
Прочие затраты	5650	4 362	4 644
Итого по элементам	5660	95 003	192 811
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(23)	(3)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	94 980	192 808

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) **Гажинов Сергей Владимирович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Немеш Ольга Александровна** (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

96

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе: на оплату отпусков	5701	554	900	(793)	-	661

Руководитель _____ (подпись) Гажинов Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Немеш Ольга Александровна (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ (подпись) Гажинов Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Немеш Ольга Александровна (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	64		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	64		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гажинов Сергей Владимирович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Немеш Ольга Александровна (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.