



Агентство  
аудита и  
оценки

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Агентство аудита и оценки»**

ОГРН 1076671036617 ИНН 6671247663 КПП 667101001  
620144, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, стр. 104, оф. 404  
Членство в СРО Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006004342  
Телефоны: +7 (343) 295-11-00; + 7 (3466) 45-06-45 e-mail: ooo\_urok@list.ru

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**№10-07-04-21**

**Аудируемое лицо: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЖИЛИЩНЫЙ ТРЕСТ №1»  
(АО «ЖТ №1»)**

**Аудируемый период: 01.01.2020 – 31.12.2020**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру, совету директоров  
Акционерного общества  
«Жилищный трест №1»

### МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Жилищный трест №1» (ОГРН 1108603006115, 628616, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Нижневартовск, улица 9П, дом 47, панель №5), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Жилищный трест №1» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В нарушение пункта 70 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31 декабря 2020 года величина резерва по сомнительным долгам не зарезервирована с учетом надлежащих критериев и допущений оценки просроченной дебиторской задолженности.

Как следствие в бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2020 года показатели строки 1230 «Дебиторская задолженность», строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» завышены, а показатель строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2020 год занижен на 32 950 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к акционерному обществу «Жилищный трест №1» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных

бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

## **ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ**

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Жилищный трест №1» за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен другим аудитором, который выразил модифицированное мнение с оговоркой о данной отчетности 30 июня 2020 года.

Основанием для выражения модифицированного мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год явилось следующее обстоятельство: не применение акционерным обществом «Жилищный трест №1» требований ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, а именно: оценочные обязательства по отпускам работников были сформированы без учета величины страховых взносов.

Нами были проанализированы обстоятельства, повлекшие модифицирование мнения в аудиторском заключении за предыдущий период, а также сведения об их исправлении в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяемого периода.

В результате анализа данных бухгалтерской (финансовой) отчетности текущего периода выявлено, что ситуация, повлекшая модифицирование аудиторского заключения за предыдущий период, устранена. Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности по оценочным обязательствам содержат оценочные значения с учетом величины страховых взносов и сведения об этом раскрыты в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА, СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЖИЛИЩНЫЙ ТРЕСТ №1» ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство акционерного общества «Жилищный трест №1» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности акционерного общества «Жилищный трест №1» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать акционерное общество «Жилищный трест №1», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Жилищный трест №1».

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля акционерного общества «Жилищный трест №1»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством акционерного общества «Жилищный трест №1», и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством акционерного общества «Жилищный трест №1» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности акционерного общества «Жилищный трест №1» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что акционерное общество «Жилищный трест №1» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством акционерного общества «Жилищный трест №1», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

## АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство аудита и оценки»,  
ОГРН 1076671036617,  
620144, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Хохрякова, строение 104, офис 404.  
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 12006004342.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение,  
– Рудик Ольга Вячеславовна, квалификационный аттестат аудитора № К021200 от 23.12.2004  
года, ОРНЗ 22006034785.

Директор  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Агентство аудита и оценки»

Г.В. Маркович

07 апреля 2021 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Дата (число, месяц, год)		31   12   2020
Организация <u>Акционерное общество «Жилищный трест №1»</u>	по ОКПО	78212789
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8603171811
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки</u>	по ОКВЭД 2	81.29.9
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267   14
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <u>628616, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нижневартовск г, д. № 47</u>		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "Агентство аудита и оценки"</u>		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6671247663
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1076671036617

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	104 909	107 536	110 286
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	300	306	307
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	1	49
	Итого по разделу I	1100	105 209	107 843	110 642
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	41 628	51 191	46 081
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	161	177	3
	Дебиторская задолженность	1230	164 741	203 744	241 095
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 688	613	16 634
	Прочие оборотные активы	1260	163	160	886
	Итого по разделу II	1200	208 381	255 886	304 699
	<b>БАЛАНС</b>	1600	313 590	363 728	415 341

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 10-07-04-21

Лист 6

ООО «Агентство аудита и оценки»

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	172 942	172 942	172 942
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 518	4 381	4 246
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	22 080	20 272	22 798
	Итого по разделу III	1300	199 540	197 594	199 986
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	872	1 316	870
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	872	1 316	870
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	7 702	9 116	-
	Кредиторская задолженность	1520	102 846	150 392	202 085
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 630	5 310	8 175
	Прочие обязательства	1550	-	-	4 225
	Итого по разделу V	1500	113 178	164 818	214 485
	<b>БАЛАНС</b>	1700	313 590	363 728	415 341

Руководитель


  
(подпись)

Фаттахова Оксана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

2 апреля 2021 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**№ 10-07-04-21Лист 7

ООО «Агентство аудита и оценки»

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	<u>Акционерное общество «Жилищный трест №1»</u>	ИНН	78212789		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	8603171811		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки</u>	по ОКПОФ / ОКФС	12267	14	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность</u>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	379 093	496 513
	Себестоимость продаж	2120	(333 972)	(439 088)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	45 121	57 425
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(30 361)	(41 447)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 760	15 978
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(698)	(233)
	Прочие доходы	2340	5 679	4 751
	Прочие расходы	2350	(16 555)	(16 470)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 186	4 026
	Налог на прибыль	2410	(1 427)	(1 273)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(977)	(461)
	отложенный налог на прибыль	2412	(450)	(447)
	Прочее	2460	1 985	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 744	2 753

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
№ 10-07-04-21  
Лист 8  
ООО «Агентство аудита и оценки»



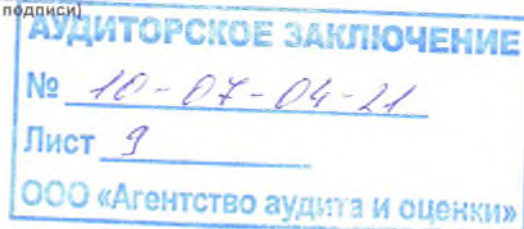
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 744	2 753
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


  
(подпись)
Фаттахова Оксана  
Анатольевна

(расшифровка подписи)

2 апреля 2021 г.



Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
78212789	
8603171811	
81.29.9	
12267	14
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

Вид экономической деятельности

Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная

Непубличные акционерные общества / собственность

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество «Жилищный трест №1»

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная

Непубличные акционерные общества / собственность

по ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	172 942	-	-	4 246	22 798	199 986
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 753	2 753
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 753	2 753
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	3 254	3 254
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	-	-	X	4 199	4 199
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	-	-	X	(945)	(945)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
№ 10-07-04-21  
Лист 10  
ООО «Агентство аудита и оценки»

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	135	(135)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	172 942	-	-	4 381	20 272	197 595
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	3 744	3 744
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 744	3 744
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(130)	(130)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	834	834
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(964)	(964)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	138	(138)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	172 942	-	-	4 518	18 335	195 795

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 10-07-04-11

Лист 11

ООО «Агентство аудита и оценки»

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	199 985	2 753	(5 144)	197 594
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	199 985	2 753	(5 144)	197 594
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	22 798	2 753	(5 279)	20 272
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	22 798	2 753	(5 279)	20 272
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 10-07-04-21

Лист 12

ООО «Агентство аудит и оценки»

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	199 540	197 594	199 986

Руководитель  (подпись) \_\_\_\_\_  
 Фаттахова Оксана  
 Анатольевна  
 (расшифровка подписи)

2 апреля 2021 г. \_\_\_\_\_



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество «Жилищный трест №1»

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2020
78212789		
8603171811		
81.29.9		
12267	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	536 592	797 515
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	535 215	661 033
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 377	136 482
Платежи - всего	4120	(534 536)	(813 535)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(378 788)	(439 306)
в связи с оплатой труда работников	4122	(152 757)	(196 189)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(233)
налога на прибыль организаций	4124	(1 858)	(7)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 133)	(177 800)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 056	(16 020)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 485	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 485	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 485	-

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 10-07-04/14

**ООО «Агентство аудита и оценки»**

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	155 122	66 684
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	155 122	66 684
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(157 588)	(66 685)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(964)	(945)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(156 624)	(65 740)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 466)	(1)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 075	(16 021)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	613	16 634
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 688	613
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Фаттахова Оксана  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**№ 10-07-04-21Лист 15

ООО «Агентство аудита и оценки»

2 апреля 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики**  
**Акционерного общества «Жилищный трест №1»**  
**за 2020 год**

Акционерное общество «Жилищный трест №1» (сокращенное название - АО «ЖТ №1») зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы Российской Федерации №6 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре, регистрационное свидетельство от 05.04.2010 г. серия 86 №0025764437 (далее по тексту - Общество).

АО «ЖТ №1» создано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (с изменениями), учреждено в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001г. №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», а также в соответствии с Постановлением администрации города от 30.11.2009г. №1689 «Об утверждении условий приватизации муниципального унитарного предприятия «Жилищный трест №1» (с изменениями от 01.02.2010г. №80, 14.05.2010г. №603, 09.08.2010г. №941, 21.01.2011г. №15) путем преобразования муниципального унитарного предприятия «Жилищный трест №1», созданного в результате реорганизации муниципального унитарного предприятия «Производственный ремонтно-эксплуатационный трест №1» путем выделения из его состава муниципального унитарного предприятия «Жилищный трест №1», согласно распоряжению Главы города Нижневартовска от 15.07.2005г. №866-р.

Адрес Общества: 628606, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра АО, г.Нижневартовск, ул.9П, д.47, панель №5.

Высшим органом управления является общее собрание акционеров. Совет Директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью АО «ЖТ №1».

Уставный капитал на 31.12.2020 года составляет 172 941 500 рублей.

Общество отвечает по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом.

В своей деятельности Общество руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, решениями органов власти и управления города Нижневартовска, уставом, осуществляющее свою деятельность на основании лицензии № 226 от 02.02.2016г. на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами.

**Структура Общества.**

В состав АО «ЖТ №1» (с функциями управления) входят:

- производственные участки ЖЭУ№1, ЖЭУ№2, ЖЭУ№15, ЖЭУ№16
- объединенная диспетчерская служба,
- участок текущего ремонта,
- цех по текущему ремонту и техническому обслуживанию внутридомовых сантехсистем и оборудования,
- цех по текущему ремонту и техническому обслуживанию внутридомового электрооборудования,
- автотранспортный цех
- аппарат управления
- производственная база, в том числе: вспомогательное производство, участок материально-технического снабжения.

**Цель создания и виды деятельности Общества.**

С 01.09.2017 г. занимается управлением жилыми многоквартирными домами (далее МКД), отдельно стоящими нежилыми зданиями, выполняет работы и услуги по управлению, содержанию и техническому ремонту общего имущества жилых МКД, отдельно стоящих нежилых зданий

Основной целью создания Общества является:

- деятельность, связанная эксплуатацией и текущим ремонтом жилищного фонда города Нижневартовска, объектов внешнего благоустройства,
- контроль за техническим состоянием и использованием жилищного фонда,
- выполнение функций генерального подрядчика,
- эксплуатация электрических и тепловых сетей,
- диспетчерское обслуживание,
- транспортные услуги.

Все виды строительно-монтажных работ осуществляются на основании свидетельства о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №13635 от 13.11.2015г., выданном Саморегулируемой организацией Ассоциацией Строителей «СтройРегион»

Работы выполняются (оказываются услуги), на основании и в соответствии с договорами, заключенными с прочими организациями.

Основным видом экономической деятельности Общества является деятельность по уборке территории и аналогичная деятельность. К дополнительным видам деятельности относятся: Управление эксплуатацией нежилого фонда, Управление эксплуатацией жилого фонда, Производство столярных и плотничных работ, Розничная торговля сувенирами, изделиями народных художественных промыслов, предметами культового и религиозного назначения, похоронными принадлежностями, Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей, Организация похорон и предоставление связанных с ними услуг, Деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта, производство общестроительных работ, Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий, Разборка и снос зданий; производство земляных работ, Производство санитарно-технических работ, Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта, Предоставление услуг по кладке, обработке и содержанию садов, парков и других зеленых насаждений, Производство малярных и стекольных работ, Устройство покрытий полов и облицовка стен, Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей, Оптовая торговля лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием, Производство прочих отделочных и завершающих работ, Производство штукатурных работ, Предоставление прочих услуг, Монтаж прочего инженерного оборудования.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 10-07-04-21

Лист 16

**ООО «Агентство аудита и оценки»**



### Экономические показатели Общества на 31.12.2020 г.

На обслуживании АО «ЖТ №1» находятся 128 жилых дома.

На 31.12.2020 года общая площадь обслуживаемого жилищного фонда составляет 737 181 м.кв., площадь нежилого фонда 29 849 м.кв. На 31.12.2020 г. в управлении АО "ЖТ№1" находится жилые дома, общей площадью жилого и нежилого фонда 767 030 м.кв.

Количество проживающих в жилом фонде 36 892 человека.

На 31.12.2020 года численность работников АО «ЖТ №1» составила 372 человек, из них:

- рабочие - 280 человек,
- руководители, специалисты - 92 человек,

Директор АО "ЖТ №1"

С 21.09.2019 года директором является Фаттахова Оксана Анатольевна, трудовой договор заключен сроком до 20 сентября 2022 г. Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2020 год составляет 6 442 тыс. руб. Все вознаграждения - краткосрочные.

### Информация о связанных сторонах

Субъекты, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность АО «Жилищный трест №1»:

1. Администрация города Нижневартовска, единственный акционер, в уставном капитале - 100% бездокументарных обыкновенных акций. Количество акций - 1729415 шт., номиналом - 100 руб.

2. Директор Фаттахова О.А.- единоличный исполнительный орган.

3. Совет директоров, действующий на основании Устава и положения о Совете директоров, избран годовым собранием и состоит из 9 человек:

Председатель совета директоров - Коротаев М. А.

Члены совета директоров Антонова Н. Ю.

Белова Т. А.

Бояр В. В.

Кошенко Д. А.

Нарижний А. И.

Фаттахова О. А.

Филипенко Е. В.

Фищенко А. М.

### Учетная политика.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется в соответствии с Учетной политикой общества, утвержденной приказом от 31.12.2018г.

Бухгалтерский учет Общества ведется исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Ф3 «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету и федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными МФ РФ.

Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Ф3 от 06.12.2011г. №402-ФЗ и другими нормативными актами РФ, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Способы ведения бухгалтерского учета раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений.

### Финансовая деятельность Общества.

#### 1. Основные средства.

Учет основных средств в АО «ЖТ №1» ведется в соответствии с ПБУ №6/01 (приказ МФ РФ от 24.12.2010г. №142-н). К основным средствам относилось имущество стоимостью более 40 тыс.руб. за единицу и сроком службы более 12 месяцев.

Переоценка основных средств не производится. В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за весь период эксплуатации. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Затраты на проведение ремонтов основных средств включаются в себестоимость по мере производства в полной сумме в том отчетном периоде, когда они имеют место.

### Основные средства

тыс.руб.

На 31.12.2019 г.	Поступило ОС	Выбыло ОС	На 31.12.2020
140 458 986,99	0,00	7 050 566,36	133 408 420,63
140 458 986,99	0,00	7 050 566,36	133 408 420,63

Амортизация основных средств на 31.12.2020 г. составила 31 151,23 тыс.руб., в том числе за 2020 год – 2 627,38 тыс.руб.

### Информация по группам учета основных средств

Основные средства. Группа учета ОС	Остаточная стоимость в тыс.руб.	Накопленная амортизация в тыс.руб.
Здания	11 658,00	6 350,00

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 10-07-04-21

Лист 17

ООО «Агентство аудита и оценки»

Сооружения	8 490,00	2 239,00
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 163,00	3 780,00
Офисное оборудование	1 637,00	1 612,00
Транспортные средства	17 748,00	15 744,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	381,00	361,00
Земельные участки	88 203,00	-
Другие виды основных средств	1 129,00	1 065,00

Информация о неамортизируемом имуществе:

1. Земельный участок, Ленина 21-А, общая площадь 0,0208 м2, стоимость 1 522 428 руб. 96 коп.
2. Земельный участок, Производственная, общая площадь 6 784 м2, стоимость 23 315 649 руб. 00 коп.
3. Земельный участок, Производственная, общая площадь 18 437 м2, стоимость 63 365 314 руб. 02 коп.

## 2. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. Учет выбытия МПЗ производится по стоимости каждой единицы.

На 31.12.2020 г. МПЗ оценены в сумме 41 628 тыс.руб., что составляет 14 % от всех активов баланса и 20 % от оборотных средств.

Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации до 12 месяцев списывается на счета учета затрат в момент передачи ее сотрудникам Общества в эксплуатацию. С целью обеспечения контроля за ее сохранностью, учет спецодежды в эксплуатации осуществляется на забалансовом счете МЦ 02.

Спецодежда со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев списывается на счета учета затрат линейным способом исходя из сроков полезного использования спецодежды.

Малоценные основные средства, а так же приобретенные книги, брошюры и т.п., стоимостью до 40 тыс.руб. отражаются в составе МПЗ.

## 3. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов в учете признаются в соответствии с условиями заключенных договоров, в момент признания доходов, непосредственно связанных с данными расходами. Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Материально- производственные запасы	Остаточная стоимость в тыс.руб.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	39 453,00
Готовая продукция	100,00
Товары для перепродажи	2 075,00

## 4. Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС, уплачиваемого в бюджет, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

По сомнительной задолженности резерв создается на основании экспертной оценки по каждому должнику индивидуально комиссией по сомнительной задолженности.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной (либо признается частично) и резерв по ней не создается(либо создается на часть задолженности). Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

На 31.12.2020 г. остаток по статье "Резерв по сомнительным долгам" составляет 226 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 164 741 тыс.руб.

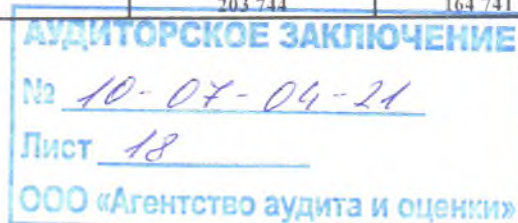
Дебиторская задолженность, по сравнению с прошлым периодом, уменьшилась на 39 тыс.руб.: в основном за счет расчетов с покупателями и заказчиками услуги ЖКУ на 119 тыс.руб.; уменьшение в расчетах по налогам и сборам на 2 тыс.руб. Увеличение дебиторской задолженности произошло 81 тыс.руб. по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами.

### Динамика дебиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Изменение (+,-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 946	5 309	1 363
Расчеты с покупателями и заказчиками	179 566	59 785	-119 781
Расчеты по налогам и сборам	5 472	3 696	-1 776
Расчеты с подотчетными лицами	6	0	-6
Расчеты с персоналом по прочим операциям	10	0	-10
Расчеты с прочими дебиторами	14 744	95 951	81 207
<b>ИТОГО</b>	<b>203 744</b>	<b>164 741</b>	<b>-39 003</b>

## 5. Кредиторская задолженность.



В составе кредиторской задолженности отражаются расчеты с поставщиками и подрядчиками за товары, работы, услуги, задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами, прочая кредиторская задолженность.

На 31.12.2020 г. кредиторская задолженность составляет 102 846 тыс.руб., по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 47 546 тыс.руб.: расчеты с поставщиками и подрядчиками на 34 096 тыс.руб. в основном за счет погашения задолженности РСО; на 1 290 тыс.руб. за счет расчетов по налогам и сборам. Снижение так же произошло по оплате труда - экономия ФОТ составила 4 350 тыс.руб.

#### Динамика кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Изменение (+,-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	110 253,00	76 157,00	-34 096,00
Расчеты с покупателями и заказчиками	909,00	182,00	-727,00
Расчеты по налогам и сборам	18 807,00	17 517,00	-1 290,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	12 374,00	8 024,00	-4 350,00
Расчеты с подотчетными лицами	10,00	6,00	-4,00
Расчеты с персоналом по прочим операциям	63,00	0,00	-63,00
Расчеты с разными Дг и Кт	7 976,00	960,00	-7 016,00
<b>ИТОГО</b>	<b>150 392,00</b>	<b>102 846,00</b>	<b>-47 546,00</b>

#### 6. Оценочные обязательства. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2020 году признавались следующие виды оценочных обязательств: резерв на предстоящую оплату отпусков.

Ожидаемый срок исполнения признанных оценочных обязательств составляет 12 месяцев. Изменение величины оценочных обязательств возможно в связи с изменением среднего заработка.

#### 7. Сведения о движении оценочных обязательств

Оценочные значения за 2020 год сформированы с учетом страховых взносов на резерв по отпускам.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено
Оценочные обязательства	-1 728,68	19 314,20	16 947,20
Резерв по страховым взносам	7 038,68	4 549,80	9 596,80
<b>Всего</b>	<b>5 310,00</b>	<b>23 864,00</b>	<b>26 544,00</b>

Факты, в отношении которых имеется неопределенность (условные факты хозяйственной деятельности) отсутствуют.

#### 8. Незавершенное строительство.

На 31.12.2020 г. остаток по статье «Незавершенное строительство» составляет 2 650 тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено
Объект незавершенного строительства (АБК СБУ) нежилое	2 650,00	0,00	0,00
Транспортное средство ПОГРУЗЧИК малогабаритный LONKING CDM-307 Гос. №5709УР	1,00	0,00	0,00
Транспортное средство ПОГРУЗЧИК малогабаритный LONKING CDM-307 Гос. №5709УР	1,00	0,00	0,00

#### 9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2020 г. денежные средства составляют 1 688 тыс.руб. в том числе: на расчетном счете – 1 688 тыс.руб.

Остаток по кассе отсутствует

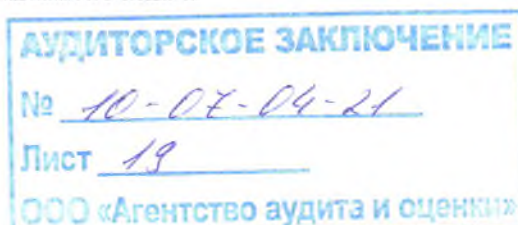
По строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отчета о движении денежных средств по состоянию на 31.12.2020 г. отражаются денежные потоки, направленные на:

- Выплату заработной платы;
- Выплаты удержаний из заработной платы.
- Уплату налога на доходы физических лиц в бюджет;
- Уплату отчислений на социальные нужды во внебюджетные фонды;

Денежный поток по НДС свернуто отражается в ОДДС по строке:

- 4119 «Прочие поступления» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4129 «Прочие платежи» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

#### 10. Заемные средства.



В течение отчетного года для ведения хозяйственной деятельности Общество привлекало заемные средства в виде овердрафта и кредитной линии в АО Банк "Ермак". Овердрафт предоставлен Обществу по Договору залога № 27-20Н от 06.02.2020г. (недвижимое ОС)

Срок действия договора	Вид кредита	Сумма кредита, руб	% ставка
06.07.20-05.07.21	овердрафт	15 000 000,00	10,7

На 31.12.2020 г. года задолженность по заемным средствам составляет 7 702 тыс.руб.

#### 11. Инвентаризация товарно-материальных ценностей, денежных средств, прочих активов и обязательств.

При проведении инвентаризации товарно-материальных ценностей, прочих активов и обязательств Общества в 2020 году излишков не выявлено, недостачи не выявлены.

#### 12. Капитал и резервы

##### 12.1 Уставный капитал

Уставный капитал составляет - 172 942 тыс. руб. и состоит из 1 729 415 шт. акций именных обыкновенных, регистрационный номер выпуска акций 1-01-33463-D. выпуск 1 номинал 100

Держатель реестра акционеров: АО «Сервис-Реестр», ИНН 8605006147, ОГРН 1028601354055, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг №045-13983-000001 от 02.03.2004г. выдана ФКЦБ России. Изменений уставного капитала в 2020 году не приходило.

##### 12.2 Резервный капитал

Общество создает резервный капитал, предназначенный для покрытия убытков Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный капитал создается за счет чистой прибыли путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли Общества. На 31.12.2020 г. резервный капитал Общества составляет 4 518 377,42 руб. или 2,6 % Уставного капитала.

##### 12.3 Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020г. составила 22 080 тыс.руб., в том числе:

нераспределенная прибыль прошлых лет – 18 336 тыс.руб.,

чистая прибыль отчетного года – 3 744 тыс.руб.

#### 13. Признание доходов и расходов

Выручка от оказания услуг (продажи товаров) признается для целей бухгалтерского учета по методу начисления по мере оказания услуг (продажи товаров) покупателям и заказчикам, предъявления им расчетных документов и отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость. Доходов переходных периодов нет, так как предусмотрена поэтапная или ежемесячная сдача расчетных документов.

Доходы Обществам подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

*Доходами от обычных видов деятельности* признается выручка от выполненных работ по управлению, текущему ремонту, техническому обслуживанию и санитарному содержанию жилищного фонда города.

*Прочими доходами* признаются:

-доходы от продажи товарно-материальных ценностей,

-доходы от продажи основных средств,

-излишки при инвентаризации,

-прочие доходы.

*Расходами по обычным видам деятельности* признаются расходы, которые Общество несло при выполнении видов деятельности, являющихся для него основными.

Коммерческих расходов нет, управленческие расходы включаются в состав себестоимости.

В состав *прочих расходов* входят:

- проценты, уплачиваемые банку за предоставление в пользование денежных средств,

- расходы, связанные с прочим списанием основных средств,

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями,

- социальные выплаты работникам Общества,

- налог на имущество,

- налог на землю,

- списание безнадежной задолженности с истекшим сроком исковой давности,

- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году,

- прочие расходы.

#### 14. Объем и виды выручки

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг по управлению, содержанию и техническому обслуживанию	372 769
Выручка от оказания услуг по благоустройству	5 214
Платные услуги	1 110



ИТОГО	379 093
-------	---------

15. Затраты на производство (себестоимость) и управленческие расходы

тыс.руб.

Затраты по управлению, содержанию и техническому обслуживанию жилого фонда	311 424
Затраты на оказание услуг по текущему ремонту	22 446
Затраты платных услуг	102
Затраты на оказание услуг по капитальному ремонту	0
Управленческие расходы	30 361
<b>ИТОГО</b>	<b>364 333</b>

16. Прочие доходы

тыс.руб.

Реализация ТМЦ, ОС	1 994
Прочие	3 685
<b>ИТОГО</b>	<b>5 679</b>

17. Прочие расходы

тыс.руб.

Выплаты социального характера	2 685
Прочие выплаты из прибыли	12 816
Налог на имущество	1048
Земельный налог	6
Проценты за предоставленные кредиты	698
Прочие	0
<b>ИТОГО</b>	<b>17 253</b>

18. Финансовые показатели

тыс.руб.

Наименование показателя	2019 год	2020 год	Изменение (+/-)
Выручка	496 513	379 093	117420
Себестоимость	439 088	333 972	105116
Валовая прибыль	57 425	45 121	12304
Управленческие расходы	41 447	30 361	11086
Прибыль от продаж	15 978	14 760	1218
Рентабельность прибыли от продаж, %	3,2	3,9	-0,68
Прочие доходы	4 751	5 679	-928
Прочие расходы	16 470	16 555	-85
Прибыль до налогообложения	4 026	3 186	840

Распределение себестоимости за 2020 год по статьям затрат:

Наименование статьи	Сумма, тыс.руб.	%
Материальные затраты	26 396,00	7,25
Затраты на оплату труда	147 557,00	40,50
Отчисления на социальные нужды	30 056,00	8,25
Амортизация	2 627,00	0,72
Прочие затраты	157 697,00	43,28
Управленческие расходы	30 361,00	8,33
<b>ВСЕГО</b>	<b>364 333,00</b>	<b>100</b>

19. Расчёты по налогу на прибыль

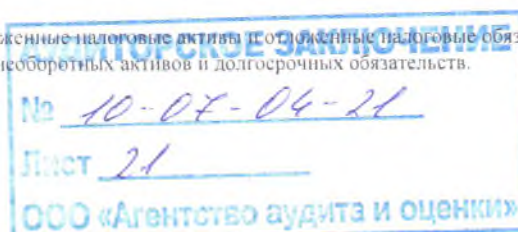
В бухгалтерском учете отражаются временные разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, балансовым методом.

Сумма налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Сумма текущего налога на прибыль в отчете о финансовых результатах взята из налоговой декларации по налогу на прибыль.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.



Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Наименование	ост-ок на начало года	ост-ок на конец года
Отложенные налоговые обязательства	1316	872
Отложенные налоговые активы	306	300

Налог на прибыль составил 1 427 тыс.руб.

20. Чистые активы Общества

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2020	Изменение (+/-)
Чистые активы	197 594	199 540	1 946
Уставный капитал	172 942	172 942	0
Превышение чистых активов над уставным капиталом	24 652	26 598	1 946

Размер чистых активов Общества больше размера Уставного капитала Общества и составляет на 31.12.2020 г. 197 594 тыс.руб., что соответствует требованиям п.4 ст.35 Федерального Закона от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Чистые активы увеличились за 2020 год на 1 946 тыс.руб.

21. Начисление дивидендов

В 2020 году распределены и выплачены дивиденды в размере 964 тыс.руб. за 2019 г.

Дивиденды начисляются в соответствии с Уставом Общества по решению общего собрания акционеров.

22. Расчет прибыли на одну акцию

На 31.12.2020г. базовая прибыль на одну акцию составляет 1,59 коп., исходя из следующего расчета  $2\,753\,361,23 / 1\,729\,415,00$

23. Государственная помощь

Государственная помощь в 2020 году не получалась.

24. Информация по сегментам

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется, так как Общество осуществляет деятельность в одном сегменте- город Нижневартовск.

25. Информация по прекращаемой деятельности

Общество в 2021 году продолжит свою деятельность в полном объеме.

Оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, осуществляется периодически.

26. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

27. Раскрытие неопределенности в деятельности Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества может возникнуть риск неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги. Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленные инфляционными процессами, При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как невысокая.

Функциональной валютой Общества является Российский рубль. Операции в иностранной валюте не осуществляются. Риск неблагоприятного изменения валютных курсов отсутствует.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск: изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, финансовое состояние организации и ее контрагентов. Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как низкий.

28. Сведения об обеспечении обязательств, платежей организации.

В 2020 году Общество не участвовало в обеспечении обязательств и платежей.

Директор

О.А.Фаттахова

02 апреля 2021 г.

