

**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 Ассоциации 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 закладке, 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.

## 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 Кощенко Д.А.

Николаенко Е. В.

Воликовская И. О.

Фаттахова О. А.

Нарижний А. И.

Белова Т. А.

Сычева М. И.

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                           |

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| 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          |
| ИТОГО                                    | 203 744       | 164 741       | -39 003         |

### 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

| 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 Дт 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

| Наименование показателя        | Остаток на начало года | Признано  | Погашено  |
|--------------------------------|------------------------|-----------|-----------|
| Оценочные обязательства- всего | 5 310,00               | 23 864,00 | 26 544,00 |

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 I-01-33463-D. выпуск I 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          |
| <b>Итого</b>  | <b>379 093</b> |

### 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

| 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 обусловленное 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

19 марта 2021 г.

