

к

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Жилищный трест №1»
за 2019 год

Исх. № 14 от 30.06.2020 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Единственному акционеру Акционерного общества «Жилищный трест № 1»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Жилищный трест №1» (ОГРН 1108603006115, место нахождения: 628616, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Нижневартовск, улица 9П, д. 47, панель №5), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 АО «Жилищный трест № 1» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Обязательства организации в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством РФ, подлежащие признанию в соответствии с Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (ред. от 06.04.2015) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)", по состоянию на отчетную дату сформированы на основании инвентаризации без учета соответствующей величины страховых взносов и с учетом отрицательных сумм, возникших в связи с предоставлением дней отпуска авансом за неотработанный период, в результате чего:

- строка 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года занижена и строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года завышена на 2077 тыс. рублей;
- строка 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за 2019 год занижена и строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» завышена на 2077 тыс. рублей.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Жилищный трест № 1» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ (СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ), ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Жилищный трест № 1».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске 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 отчетности.

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

- 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 основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения 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;
- 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»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Акционерного общества «Жилищный трест № 1»;
- 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;
- 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление (Советом директоров), доводя до их 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Действует на основании доверенности от 01.04.2019



Ж.П. Безбородова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Югра-аудит»,
ОГРН 1048600517173,
628602, г. Нижневартовск, ХМАО, ул. Мусы Джалиля, д. 18, офис 1002,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 10506020635

30 июня 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество «Жилищный трест №1»	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД	0710001		
Вид экономической деятельности Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки	по ОКПО	31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	78212789		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС	8603171811		
Местонахождение (адрес)	по ОКЕИ	81.29.9		
628616, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нижневартовск г, ул.9П, дом № 47, Панель №5		12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Югра-аудит"				

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	8603117282
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1048600517173

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Табл.2.1.-2.4. п.1 Поясн.	Основные средства	1150	107 536	110 286	108 723
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п.18 Поясн.	Отложенные налоговые активы	1180	306	307	376
п.5 Поясн.	Прочие внеоборотные активы	1190	1	49	98
	Итого по разделу I	1100	107 843	110 642	109 197
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Табл.4.1.-4.2. п.2 Поясн.	Запасы	1210	51 191	46 081	47 585
	в том числе:				
	Материалы	12101	48 567	43 680	45 274
	Товары	12102	2 230	2 224	2 191
	Готовая продукция	12103	395	177	120
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	177	3	-
Табл.5.1.-5.2. п.3 Поясн.	Дебиторская задолженность	1230	203 744	241 095	122 938
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.8 Поясн.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	613	16 634	6 047
п.5 Поясн.	Прочие оборотные активы	1260	160	886	239
	Итого по разделу II	1200	255 886	304 699	176 809
	БАЛАНС	1600	363 728	415 341	286 006

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.11.1 Поясн.	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	-	-	-
п.11.2 Поясн.	Резервный капитал	1360	4 381	4 246	4 008
п.11.3 Поясн.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 272	22 798	21 991
	Итого по разделу III	1300	197 594	199 986	198 941
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п.18 Поясн.	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 316	870	320
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 316	870	320
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Табл.5.3, п.9 Поясн.	Заемные средства	1510	9 116	-	6 179
Табл.5.3.-5.4. п.4 Поясн.	Кредиторская задолженность	1520	150 392	202 085	71 705
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Табл.7, п.6 Поясн.	Оценочные обязательства	1540	5 310	8 175	8 861
	Прочие обязательства	1550	-	4 225	-
	Итого по разделу V	1500	164 818	214 485	86 745
	БАЛАНС	1700	363 728	415 341	286 006

Руководитель



(подпись)

Фаттахова Оксана

Анатольевна

(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 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 / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
78212789		
8603171811		
81.29.9		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
п.12, п.13, п.17 Поясн.	Выручка	2110	496 513	481 466
табл.6, п.14, п.17 Поясн.	Себестоимость продаж	2120	(439 088)	(431 295)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	57 425	50 171
	Коммерческие расходы	2210	-	-
табл.6, п.14, п.17 Поясн.	Управленческие расходы	2220	(41 447)	(31 571)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 978	18 600
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(233)	(183)
п.15 Поясн.	Прочие доходы	2340	4 751	974
п.16 Поясн.	Прочие расходы	2350	(16 470)	(15 210)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 026	4 181
п.18 Поясн.	Текущий налог на прибыль	2410	(826)	(862)
п.18 Поясн.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(461)	(628)
п.18 Поясн.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(446)	(550)
п.18 Поясн.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1)	(69)
	Прочее	2460	-	-
п.17 Поясн.	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 753	2 700

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 753	2 700
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Фаттахова Оксана**Анатолевна**

(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 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 / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
78212789		
8603171811		
81.29.9		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	484 419	830 942
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	478 707	826 867
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	5 713	4 075
Платежи - всего	4120	(509 298)	(812 608)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(249 004)	(587 152)
в связи с оплатой труда работников	4122	(244 437)	(213 460)
процентов по долговым обязательствам	4123	(233)	(269)
налога на прибыль организаций	4124	(7)	(948)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(15 617)	(10 779)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(24 879)	18 334
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	688	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	688	-
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	688	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	66 684	17 456
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	66 684	17 456
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	(58 513)	(25 205)
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	4322	(945)	(1 655)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(57 568)	(23 550)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8171	(7 749)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 020)	10 587
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16 634	6 047
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	613	16 634
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Фаттахова Оксана
Анатольевна

(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
78212789		
8603171811		
81.29.9		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

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 / Частная собственность

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 2017 г.	3100	172 942			4 008	21 991	198 941
Увеличение капитала - всего:	3210					2 700	2 700
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		2 700
переоценка имущества	3212	X	X		X		2 700
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215				X		
Уменьшение капитала - всего:	3220					(1 655)	(1 655)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		
переоценка имущества	3222	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226				X		
дивиденды	3227	X	X	X		(1 655)	(1 655)

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	238	(238)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	172 942	-	-	4 246	22 798	199 986
Увеличение капитала - всего: За 2019 г.	3310	-	-	-	-	2 753	2 753
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 753	2 753
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5 144)	(5 144)
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	(4 199)	(4 199)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(945)	(945)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	135	(135)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	172 942	-	-	4 381	20 272	197 594

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.			На 31 декабря 2018 г.
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	198 941	2 700	(1 655)	199 986
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	198 941	2 700	(1 655)	199 986
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	21 991	2 700	(1 893)	22 798
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	21 991	2 700	(1 893)	22 798
по другим статьям капитала по которым осуществлены корректировки (уставный капитал)					
до корректировок	3402	172 942	-	-	172 942
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	172 942	-	-	172 942
по другим статьям капитала по которым					
до корректировок	3402	4 008	238	-	4 246
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	4 008	238	-	4 246

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	197 594	199 986	198 941

Руководитель

О.Р.

(подпись)

**Фаттахова Оксана
Анатольевна**

(расшифровка подписи)



29 января 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество «Жилищный трест №1»

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	107 536	110 286	108 723
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	306	307	376
Прочие внеоборотные активы	1190	1	49	98
Запасы	1210	51 191	46 081	47 585
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	177	3	-
Дебиторская задолженность*	1230	203 744	241 095	122 938
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	613	16 634	6 047
Прочие оборотные активы	1260	160	886	239
ИТОГО активы	-	363 728	415 341	286 006
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 316	870	320
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	9 116	-	6 179
Кредиторская задолженность	1520	150 392	202 085	71 705
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 310	8 175	8 861
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	4 225	-
ИТОГО пассивы	-	166 134	215 355	87 066
Стоимость чистых активов	-	197 594	199 986	198 941

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	* за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего							
в том числе:							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	
	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	



Руководитель
**Фаттахова Оксана
 Анатольевна**

(подпись) _____
 (расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

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 2019г.	2 650	2	-	-	2 651
	5250	за 2018г.	2 650	4 701	-	(4 701)	2 650
в том числе:							
Объект незавершенного строительства (АБК СБУ) нежилое	5241	за 2019г.	2 650	-	-	-	2 650
	5251	за 2018г.	2 650	-	-	-	2 650
Транспортное средство ПОГРУЗЧИК малогабаритный LONKING CDM-307 Гос №5709УР	5242	за 2019г.	-	1	-	-	1
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство ПОГРУЗЧИК малогабаритный LONKING CDM-307 Гос №5708УР	5243	за 2019г.	-	1	-	-	1
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство Погрузчик малогабаритный LONKING CDM307 (S17111031)	5244	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2018г.	-	1 897	-	-	1 897
Транспортное средство Погрузчик малогабаритный LONKING CDM307 (S1803014)	5245	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2018г.	-	1 897	-	-	1 897
Транспортное средство ГА3-2752	5246	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2018г.	-	906	-	-	906

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	40429
	5287	-	-	-



Руководитель _____
Фатахова Оксана
Анатольевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2020 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	46 081	-	34 623	(29 512)	-	-	X	51 191	-
	5420	за 2018г.	47 585	-	24 745	(26 249)	-	-	X	46 081	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	43 680	-	33 469	(28 582)	-	-		78 204	-
	5421	за 2018г.	45 274	-	23 033	(25 828)	-	-		1 201	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	177	-	1 098	(881)	-	-		530	-
	5422	за 2018г.	120	-	1 565	(309)	-	-		(1 199)	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	2 224	-	55	(50)	-	-		3	-
	5423	за 2018г.	2 191	-	147	(112)	-	-		(2)	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
Фатахова Оксана
Анатольевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)		поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	241 321	(226)	1 406 984	-	(2015166)	-	-	-	-	-	-	-	-	203 970	(226)
	5530	за 2018г.	122 938	-	1 122 410	-	(1003441)	-	-	-	-	-	-	-	-	241 321	(226)
в том числе:	5511	за 2019г.	221 906	(226)	571403	-	(613517)	-	-	-	-	-	-	-	-	179 792	(226)
	5531	за 2018г.	115 462	-	1 014 422	-	(908589)	-	-	-	-	-	-	-	-	221 906	(226)
заказчиками	5512	за 2019г.	2 558	-	14 502	-	(13114)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 946	-
	5532	за 2018г.	1 180	-	28 226	-	(26848)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 558	-
Авансы выданные	5513	за 2019г.	16 857	-	1 391 910	-	(1388535)	-	-	-	-	-	-	-	-	20 232	-
	5533	за 2018г.	6 296	-	79 762	-	(68004)	-	-	-	-	-	-	-	-	16 857	-
Прочая	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	241 321	(226)	1 406 984	-	(2015166)	-	-	-	-	-	-	-	-	203 970	(226)
	5520	за 2018г.	122 938	-	1 122 410	-	(1003441)	-	-	-	-	-	-	-	-	241 321	(226)

*Справочно в строку 5513 за 2019 год входят строки из бухгалтерского баланса (12303) - 911т.р., (12304) -2163т.р., (12308) - 17158т.р

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	57240	57014	63328	63102	45715	45715
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	202 085	1 575 410	-	(1 737 372)	-	-	-	-	159 508
	5580	за 2018г.	77 884	1 168 641	-	(1 040 223)	-	-	-	-	202 085
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	163 198	397 725	-	(354 648)	-	-	-	-	120 121
	5581	за 2018г.	40 636	790 682	-	(668 120)	-	-	-	-	163 198
авансы полученные	5562	за 2019г.	7	1 709	-	(2 611)	-	-	-	-	909
	5582	за 2018г.	0	7	-	-	-	-	-	-	7
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	14 994	119 982	-	(116 311)	-	-	-	-	11 325
	5583	за 2018г.	15 167	110122	-	(110 296)	-	-	-	-	14 994
расчеты по внебюджетным фондам	5564	за 2019г.	3988	51 565	-	(50 470)	-	-	-	-	5 083
	5584	за 2018г.	4 089	57 480	-	(57 581)	-	-	-	-	3988
расчеты с персоналом	5565	за 2019г.	11898	197849	-	(197 316)	-	-	-	-	12431
	5585	за 2018г.	9379	174255	-	(171 736)	-	-	-	-	11898
прочая	5566	за 2019г.	12 310	1 004 230	-	(1 016 016)	-	-	-	-	524
	5586	за 2018г.	2 434	18 548	-	(8 672)	-	-	-	-	12 310
кредиты	5567	за 2019г.	0	66 684	-	(57 568)	-	-	X	X	9116
	5587	за 2018г.	6179	17639	-	(23 818)	-	-	X	X	0
Итого	5550	за 2019г.	202 085	1 575 410	-	(1 737 372)	-	X	X	X	159 508
	5570	за 2018г.	77 884	1 168 641	-	(1 040 223)	-	X	X	X	202 085

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	-	-	40 429
в том числе:				
5811		-	-	-



Руководитель Фаттахова Оксана Анатольевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
за 2019г.	5910	-	-	-
за 2018г.	5920	-	-	-
за 2019г.	5911	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
				На конец года



Руководитель Фаттахова Оксана Анатольевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество «Жилищный трест №1»

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	107 536	110 286	108 723
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	306	307	376
Прочие внеоборотные активы	1190	1	49	98
Запасы	1210	51 191	46 081	47 585
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	177	3	-
Дебиторская задолженность*	1230	215 345	241 095	122 938
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	613	16 634	6 047
Прочие оборотные активы	1260	478	886	239
ИТОГО активы	-	375 647	415 341	286 006
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 316	870	320
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	9 116	-	6 179
Кредиторская задолженность	1520	160 259	202 085	71 705
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 039	8 175	8 861
Прочие обязательства краткосрочные	1550	317	4 225	-
ИТОГО пассивы	-	178 047	215 355	87 066
Стоимость чистых активов	-	197 600	199 986	198 941

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Жилищный трест №1»
за 2019 год

Акционерное общество «Жилищный трест №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.

Переименование Публичного акционерного общества «Жилищный трест №1» в Акционерное общество «Жилищный трест №1» произведено на основании решения единственного акционера АО «ЖТ №1» от 12.12.2018 года №4, в соответствии с которым утвержден Устав Общества в новой редакции, о чем 21.12.2018 года внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц.

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: 628616, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра АО, г.Нижневартовск, ул.9П, д.47, панель №5.

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

Уставный капитал на 31.12.2019 года составляет 172 941 500 рублей.

Общество является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, круглую печать со своим полным фирменным наименованием на русском языке и указанием на место нахождения Общества, штампы, бланки со своим фирменным наименованием, может от своего имени приобретать имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, выступать истцом и ответчиком в суде, арбитражном и третейском суде.

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. Согласно лицензии № 226 от 02.02.2016г. на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами.

В отчетном периоде аудитором предприятия является ООО «Югра-аудит», генеральный директор Сюткина М.Г.

Структура Общества.

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

- производственные участки №№ ЖЭУ№1, ЖЭУ№2, ЖЭУ№15, ЖЭУ№16
- объединенная диспетчерская служба,
- 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, 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 являются 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 31.12.2019 г.

На обслуживании АО «ЖТ №1» находятся 130 жилых дома.

На 31.12.2019 года общая площадь обслуживаемого жилищного фонда составляет 1200,0 тыс.м.кв., в том числе площадь нежилого фонда – 41 461 м.кв. На 31.12.2019 г. в управлении АО "ЖТ№1" находится жилых дома, общей площадью жилого и нежилого фонда 324 418,64 м.кв.

Количество проживающих в жилом фонде – 18 285 человек.

На 31.12.2019 года численность работников АО «ЖТ №1» составила 371 человек, из них:

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

Директор АО "ЖТ №1"

С 21.12.2017 г. исполняющим обязанности директора назначена Фаттахова Оксана Анатольевна согласно протокола заседания совета директоров ПАО "ЖТ №1" № 4/17 от 20.12.2017 г. приказ № 76-П от 21.12.2017 г., трудовой договор № 222 от 21.12.2017 г., с 21.09.2018 г. назначена директором согласно протокола заседания совета директоров ПАО "ЖТ №1" №2 от 20.09.2018 г., приказ №293/1-К от 21.09.2018 г., трудовой договор № 100 от 21.09.2018 г.

Вознаграждения управленческому персоналу АО "ЖТ №1"

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в отчетном периоде составили - 10 199 тыс.руб., кроме того страховые взносы 3080 тыс. руб., в сравнительном периоде 7029 тыс. руб., кроме того страховые взносы 2122 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения не начислялись.

Информация о связанных сторонах

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

Администрация города Нижневартовска в лице департамента муниципальной собственности и земельных ресурсов, г. Нижневартовск, ул.Гаежная, д.24, Учредитель Общества, единственный акционер, документ подтверждающий характер отношений - Устав АО «ЖТ №1», % акций (долей) в уставном капитале - 100, виды операций - выплата дивидендов, объем операций в 2019г.- 945 тыс.руб. (дивиденды за 2018г.)

Субъекты, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и АО «Жилищный трест №1», к примеру АО "Управляющая компания № 1"; АО "Управляющая компания № 2". Субъекты, на которых АО "ЖТ №1" оказывает влияние, отсутствуют.

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.

Совет директоров за 2019 год провел заседания.

В течении года рассматривались следующие вопросы:

21.02.2019г. проведено заседание Совета директоров (протокол 1) повестка дня: об утверждении «Положения о директоре АО «ЖТ №1»», об утверждении «Положения о совете директоров АО «ЖТ №1»», об утверждении «Положения о закупке товаров, работ и услуг АО «ЖТ №1»», об участии АО «ЖТ №1» в союзе Саморегулируемой организации «Организация профессиональных участников строительного рынка», об утверждении «Порядка организации и проведения конкурентных процедур при реализации имущества АО «ЖТ №1»».

23.05.2019г. проведено заседание Совета директоров (протокол 2) повестка дня: о рассмотрении и представлении на утверждение единственному акционеру АО «ЖТ №1» годового отчета и годовой бухгалтерской отчетности АО «ЖТ №1» за 2018 год, в том числе отчета о финансовых результатах, о рассмотрении аудиторского заключения и заключения ревизора за 2018 год, о распределении чистой прибыли АО «ЖТ №1» за 2018 год, в том числе рекомендации о выплате дивидендов в размере 35% по итогам финансово-хозяйственной деятельности АО «ЖТ №1» за 2018 год единственному акционеру, о представлении единственному акционеру АО «ЖТ №1» на утверждение аудитора АО «ЖТ №1» на 2019 год, об определении размера оплаты услуг аудитора на 2019 год, о рассмотрении ходатайства АО «ЖТ №1» о выплате директору АО «ЖТ №1» Фаттаховой Оксане Анатольевне вознаграждения за результаты финансово-хозяйственной деятельности АО «ЖТ №1» за 2018 год за период работы с 01.01.2018 по 31.12.2018 в соответствии с условиями трудового договора и «Положения об условиях оплаты труда директору АО «ЖТ №1»», о представлении на утверждение единственному акционеру АО «ЖТ №1» количественного и персонального состава Совета директоров АО «ЖТ №1» на 2019 год, об утверждении повестки дня для принятия годового решения единственным акционером (учредителем) АО «ЖТ №1», о состоянии чистых активов АО «ЖТ №1».

02.08.2019 проведено заседание Совета директоров (протокол 3) повестка дня: об избрании Председателя Совета директоров АО «ЖТ №1», о наделении председателя Совета директоров АО «ЖТ №1» единоличным полномочием по согласованию выплат ежеквартальных и единовременных премий и определение их размера директору АО «ЖТ №1», о наделении председателя Совета директоров полномочием по единоличному согласованию отсутствия и время использования отпуска, а также согласование кандидатуры лица, исполняющего его обязанности в период отсутствия директора АО «ЖТ №1», о направлении части нераспределенной прибыли АО «ЖТ №1» в сумме 7 719 459 (семь миллионов семьсот девятнадцать тысяч четыреста пятьдесят девять) рублей 84 копейки, об избрании секретаря Совета директоров АО «ЖТ №1».

03.09.2019 проведено заседание Совета директоров (протокол 4) повестка дня: о продлении срока действия трудового договора от 21.09.2018 №100 с директором акционерного общества «Жилищный трест №1» Фаттаховой Оксаной Анатольевной путем заключения дополнительного соглашения, о внесении изменения в пункт 6.3.2 раздела 6 «Прекращение действия договора» трудового договора от 21.09.2018 №100 дополнив его абзацем следующего содержания: «- несоблюдение установленного предельного уровня соотношения среднемесячной заработной платы заместителя руководителя и (или) главного бухгалтера и среднемесячной заработной платы работников данного предприятия в соответствии со статьей 278 Трудового кодекса Российской Федерации».

Учетная политика.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется в соответствии с Учетной политикой общества, утвержденной приказом №583 от 30.12.2015г.

Бухгалтерский учет Общества ведется исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных ФЗ «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 ФЗ 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 31.12.2018 г.	Поступило ОС	Выбыло ОС	На 31.12.2019
137 777,35	4 700,93	2 019,30	140 458,98

4 700,93	0,00	4 700,93	
0,00	2 019,30	2 019,30	
142 478,28	6 720,23	8 739,53	140 458,98

Амортизация основных средств на 31.12.2019 г. составила 35 574,42 тыс.руб., в том числе за 2019 год – 732,49 тыс.руб.

Информация по группам учета основных средств

Основные средства.Группа учета ОС	Срок полезного использования
Здания	от 3 лет до 30 лет и выше
Сооружения	от 1 года до 25 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 1 года до 20 лет
Офисное оборудование	от 1 года до 7 лет
Транспортные средства	от 2 лет до 20 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 2 лет до 10 лет
Земельные участки	неамортизируемое имущество
Другие виды основных средств	от 2 лет до 10 лет

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 31.12.2019 г. МПЗ оценены в сумме 51 191 тыс.руб., что составляет 13,63 % от всех активов баланса и 19,12 % 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 40 000,00 рублей, отражаются в составе МПЗ.

3. 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 31.12.2019 г. остаток по статье "Резерв по сомнительным долгам" составляет 226 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 203 744 тыс.руб., что составляет 56,02 % всех активов и 79,62 % от оборотных средств.

Дебиторская задолженность, по сравнению с прошлым периодом, уменьшилась на 37,35 тыс.руб.: в основном за счет расчетов с населением за услуги ЖКУ на 42,11 тыс.руб.; расчеты по налогам и сборам в размере 0,798 тыс.руб. Увеличение дебиторской задолженности произошло на 1 388 тыс.руб. по расчетам с поставщиками; на 125,00 тыс.руб. и расчетов с внебюджетными фондами; на 4 068 тыс.руб. по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами.

Динамика дебиторской задолженности

Наименование показателя	тыс.руб.		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	Изменение (+,-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	221 680	179 566	-42 114
Расчеты по налогам и сборам	1 709	911	-798
Расчеты с внебюджетными фондами	2 038	2 163	125
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 558	3 946	1 388
Расчеты с прочими дебиторами	13 090	17 158	4 068
ИТОГО	241 075	203 744	-37 331

4. 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 31.12.2019 г. кредиторская задолженность составляет 150 392 тыс.руб., по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 51 693 тыс.руб.: за счет расчетов с поставщиками и подрядчиками на 43 077 тыс.руб. в основном за счет задолженности РСО; на 3 669 тыс.руб. за счет расчетов по налогам и сборам. Увеличилась кредиторская задолженность за счет расчетов с покупателями и заказчиками на 0,902 тыс.руб.; за счет расчетов по взносам на 1 095 тыс.руб.; на 0,561 тыс.руб. за счет расчетов с персоналом по оплате труда.

Динамика кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2019	Изменение (+,-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	163 198	120 121	-43077
Расчеты с покупателями и заказчиками	7	909	902
Расчеты по налогам и сборам	14994	11325	-3669
Расчеты с внебюджетными фондами	3988	5083	1095
Расчеты с персоналом	11813	12374	561
Расчеты с подотчетными лицами	23	4	-19
Расчеты с персоналом по прочим операциям	62	53	-9
Расчеты с разными Дт и Кт	8000	524	-7476
ИТОГО	202085	150 392	-51693

5. 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.

6. Оценочные обязательства. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2019 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.

Сведения о движении оценочных обязательств раскрыты в Таблице 7 Пояснений в табличной форме.

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

7. Незавершенное строительство.

На 31.12.2019 г. остаток по статье «Незавершенное строительство» составляет 2 650 тыс.руб.

8. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2019 г. денежные средства составляют 613 тыс.руб. в том числе:

на расчетном счете – 613 тыс.руб.

в кассе - 0

По строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» 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 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.

Депозиты, размещаемые на срок до 3-х месяцев являются денежными эквивалентами.

9. Заемные средства.

В течение отчетного года для ведения хозяйственной деятельности Общество привлекало заемные средства в виде овердрафта и кредитной линии в АО Банк "Ермак".

Срок действия договора	Вид кредита	Сумма кредита, руб	% ставка
22.04.2019-22.04.2020	овердрафт	15 000 000,00	13,4

На 31.12.2019 г. года задолженность по заемным средствам составляет 9 116 тыс.руб.

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

При проведении инвентаризации товарно-материальных ценностей, прочих активов и обязательств Общества в 2019 году излишков не выявлено, выявлено недочет в сумме 12,474 тыс.руб., недочета возмещена подотчетными лицами, списано дебиторской задолженности на счет 91.02 «Прочие расходы» в сумме 30,00 тыс.руб.

11. Капитал и резервы

11.1 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 2019 году не происходило.

11.2 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 31.12.2019 г. резервный капитал Общества составляет 4 380,71 тыс.руб. или 2,3 % Уставного капитала.

11.3 Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль на 31.12.2019г. составила 20 272 тыс.руб., в том числе:

нераспределенная прибыль прошлых лет – 17 519 тыс.руб.,

нераспределенная прибыль отчетного года – 2 753 тыс.руб.

12. 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.

13. Объем и виды выручки

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг по управлению, содержанию и техническому обслуживанию	315 305
Выручка от оказания услуг по текущему ремонту	59 435
Выручка от оказания услуг по благоустройству	119 605
Платные услуги	2 168
ИТОГО	496 513

14. Затраты на производство (себестоимость) и управленческие расходы

тыс.руб.

Затраты по управлению, содержанию и техническому обслуживанию жилого фонда	401 464
Затраты на оказание услуг по текущему ремонту	37 317
Затраты платных услуг	307
Управленческие расходы	41 447

ИТОГО	480 535
--------------	----------------

15. Прочие доходы

тыс.руб.

Реализация ТМЦ, ОС	2 019
Прочие	2 732
ИТОГО	4 751

16. Прочие расходы

тыс.руб.

Выплаты социального характера	3 653
Прочие выплаты из прибыли	11 752
Налог на имущество	1059
Земельный налог	6
Проценты за предоставленные кредиты	233
Прочие	0
ИТОГО	16 703

17. Финансовые показатели

тыс.руб.

Наименование показателя	2018 год	2019 год	Изменение (+/-)
Выручка	481 466	496 513	-15047
Себестоимость	431 295	439 088	-7793
Валовая прибыль	50 171	57 425	-7254
Управленческие расходы	31 571	41 447	-9876
Прибыль от продаж	18 600	15 978	2622
Рентабельность прибыли от продаж, %	3,9	3,2	0,65
Прочие доходы	974	4 751	-3777
Прочие расходы	15 210	16 703	-1493
Прибыль до налогообложения	4 181	4 026	155

Распределение себестоимости и управленческих расходов за 2019 год по статьям затрат:

Наименование статьи	Сумма, тыс.руб.	%
Материальные затраты	28 228,00	5,87
Затраты на оплату труда	189 037,00	39,34
Отчисления на социальные нужды	50 032,00	10,41
Амортизация	2 694,00	0,56
Прочие затраты	210 544,00	43,81
ВСЕГО	480 535,00	100

18. Расчёты по налогу на прибыль

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные различия между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные различия, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

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

Допускается отражение суммы текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль и отражение отложенных налоговых активов и обязательств в бухгалтерском учете в корреспонденции со счетом учета прибылей и убытков. При этом, постоянные налоговые активы и обязательства рассчитываются в специальных регистрах без отражения в бухгалтерском учете.

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. Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Наименование	ост-ок на начало года	ост-ок на конец года
Отложенные налоговые обязательства	870	1 315
Отложенные налоговые активы	307	306

Информация о временных разнице, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль

Наименование	остаток на начало года	ост-ок на конец года
Налогооблагаемые временные разницы	4350	6575
Вычитаемые временные разницы	1535	1530

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета.

Показатель	на 31.12.2019 г.	Пояснение
Текущий налог на прибыль	826	
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	461	Доходы и расходы, которые влияют на формирование бухгалтерской прибыли, но не учитываются при определении налоговой базы по налогу на прибыль
Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО)	446	Признание и погашение ОНО по материалам и расходам будущих периодов
Изменение отложенных налоговых активов (ОНА)	1	Списание ОНА по оценочным обязательствам, расходам будущих периодов, основным средствам, проданным с убытком

Условный доход по налогу на прибыль составил 10 323 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль составил 11 128 тыс.руб.

19. Чистые активы Общества

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2019	Изменение (+/-)
Чистые активы	199 986	197 594	-2 392
Уставный капитал	172 942	172 942	0
Превышение чистых активов над уставным капиталом	27 044	24 652	-2 392

Размер чистых активов Общества больше размера Уставного капитала Общества и составляет на 31.12.2019 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 уменьшились за 2019 год на 2 392 тыс.руб.

20. Начисление дивидендов

За 2019 год начислены и выплачены дивиденды в размере 945 тыс.руб., что составляет 35% чистой прибыли за 2018 г.

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

21. Расчет прибыли на одну акцию

Стоимость одной акции на 01 января 2020 года составляет 1,59 коп., исходя из следующего расчета 2 753 361,23 / 1 729 415,00

22. Распределение и использование чистой прибыли

Чистая прибыль за 2019 год составляет 2 753 тыс.руб. Распределение и использование чистой прибыли осуществляется в соответствии с решением общего собрания акционеров.

Общему собранию акционеров предлагается следующее распределение и использование чистой прибыли за 2019 год:

20% - фонд накопления	550,60 тыс.руб.
40% - фонд потребления	1 101,20 тыс.руб.
35% - дивиденды	963,55 тыс.руб.
5% - резервный фонд	137,65 тыс.руб.

23. Государственная помощь

Государственная помощь в 2019 году не получалась.

24. Информация по сегментам

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется, так как Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

25. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде и периоде, предыдущем отчетному, отсутствует.

26. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

27. Изменение сравнительных данных

В отчете о движении денежных средств исправлены показатели за сравнительный 2018 год в связи с выявлением ошибки. По строке 4111 "Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг" и по строке 4129 "Прочие платежи" сторнирована сумма НДС, полученная от покупателей 134109 тыс.руб.

28. 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 имеющимися место факторами и событиями как низкий.

29. Сведения об обеспечении обязательств, платежей организации, о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

В 2019 году Общество не участвовало в обеспечении обязательств и платежей.

В 2019 году не существовало чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

30. Вопросы защиты окружающей среды

Общество полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств

Директор

О.А.Фаттахова

Исполнитель:

И. о. главного бухгалтера

В.В. Бояр

29 января 2020 г.

