

ПОЯСНЕНИЕ к балансу и отчету
о финансовых результатах за 2013 год по ОАО «Жилсервис»
ИНН 5702011556 КПП 570201001 г. Ливны, Орловская область
пер. Октябрьский, д.2 ОГРН 1135743000172

Учредительным документом является Устав общества.

Согласно Устава, собственником имущества является общество.

Общество является коммерческой организацией, основной целью деятельности которой является управление многоквартирными домами.

Предприятие имеет самостоятельный баланс, расчетные счета в банках, печать, штампы, и создано в целях оказания коммунальных услуг населению, содержания и ремонта жилого фонда и внешнего благоустройства.

На обслуживании у предприятия находится 261 дом общей площадью 432,6 тыс. кв.м., численность проживающих - 21447 человек.

Бухгалтерский учет ведется по единой журнально-ордерной форме.

Бухгалтерский отчет и отчет о финансовых результатах составлен в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности.

Материально-производственные ценности, используемые в процессе производства, списывались на себестоимость по средней цене приобретения.

Основные средства в бухгалтерском учете и отчетности отражены по фактическим затратам их приобретения, стоимостью более 40000 рублей это земля, стоимость 24417,7 тыс. руб., производственные и административные здания, транспорт, машины и оборудование и оргтехника на сумму 9084,6 т.руб.

Первоначальная стоимость погашается путем начисления амортизации, линейным способом до достижения полного износа и списывается на издержки производства, исчислена амортизация на сумму 4922,6 т.руб.

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2013 г. не проводилась.

По состоянию на 31 декабря 2013 года проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей, находящихся на складе, а также в подотчете у материально-ответственных лиц.

В результате инвентаризации излишки и недостачи ТМЦ не обнаружены.

Учет доходов и расходов ведется по методу начисления.

Показатели финансовой дисциплины по основной деятельности сложились следующим образом:

Доходы по основному виду деятельности составили – 94124,6 тыс. руб. (2012г. – 85945,8 тыс. руб.), в том числе:

- услуги по ремонту и содержанию жилищного фонда	- 50936,6 тыс. руб.;
- эксплуатация лифтов	- 3912,5 тыс. руб.;
- вывоз жидких нечистот	- 155,6 тыс. руб.;
- коммунальные ресурсы	- 38775,8 тыс. руб.
- прочие доходы от оказания услуг населению	- 344,1 тыс. руб.

Прочие доходы составили (счет 91,1) – 511,5 тыс.руб.

Затраты по основному виду деятельности сложились в сумме – 92815 тыс. руб.
(2012г. – 81989,4 тыс. руб.)

в том числе:

-себестоимость по эксплуатации и ремонту жилого фонда	- 46532,5 тыс.руб.
-по вывозу жидких нечистот	- 605,4 тыс. руб.
-по эксплуатации лифтов	- 5588,6 тыс. руб.
- по коммунальным ресурсам	- 39779,7 тыс.руб.
- прочие расходы по оказанию услуг населению	- 308,8 тыс. руб.

Прочие расходы составили (счет 91,2) – 3870,9 тыс. руб.

- из них расходы уменьшающие прибыль предприятия – 947,8 тыс. руб.
- и расходы не уменьшающие прибыль – 2923,1 тыс. руб.

Себестоимость 1м2 площади составила 17,88руб.

Оплата за жилищно-коммунальные услуги производится по утвержденным Ливенским Советом народных депутатов тарифам в размере полного объема затрат. (Постановление №23/166 ГС от 24.05.13г.)

В течение года тарифы по оплате за ЖКУ повышались с 1 июля 2013г.

Выполнены работы по капитальному ремонту жилфонда в размере 6221,3 тыс. руб. за счет средств населения и бюджетного софинансирования.

Кроме того согласно ФЗ от 21 июля 2007г № 185-ФЗ « О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» выделялись бюджетные средства на проведение капитального ремонта многоквартирных жилых домов в сумме 2621,0 тыс. руб., а также 15% средств населения в сумме – 462,5 тыс.руб. которые были освоены полностью.

Поступили субсидии от фин. управления администрации г.Ливны в сумме 1104,7 тыс.руб., которые полностью освоены согласно программы наказов избирателей.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила – 14128,1 тыс. руб., в том числе:

- по поставщикам и подрядчикам	-8377,8 тыс. руб.
- по налогам и сборам, страховые взносы	- 2800,1 тыс. руб.
- по зарплате персоналу	- 1742,6 тыс. руб.
- прочая задолженность	- 1207,6 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составила - 16980,3 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики	- 1688,4 тыс. руб.
- население за ЖКХ	- 8632,4 тыс. руб.
- население за электроэнергию	- 4572,7 тыс. руб.
- прочие дебиторы	- 2086,8 тыс. руб.

Образован резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

На конец года остаток по неиспользованным отпускам текущего года составил – 122 тыс. руб.

Образован резерв по сомнительным долгам, остаток которого в сумме 865,8 тыс. руб. перенесен на следующий год.

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами на конец отчетного периода образовалась за декабрь 2013г.

По просроченной задолженности по оплате ЖКУ оформлено 96 исковых заявлений на сумму 1790,5 тыс. руб., из них взыскано – 43 исковых заявлений на сумму 758,0 тыс. руб.

Расчетные операции производятся безналичным путем через расчетные счета, открытые в банках.

Расчеты с персоналом по заработной плате производятся два раза в месяц, просроченной задолженности нет.

Среднемесячная заработная плата по предприятию на одного работника составила 10338 руб. АУП – 14079 руб.

Годовой фонд оплаты труда составил 29700,2 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников 239 человек.

Налоговый учет максимально приближен к бухгалтерскому учету. За текущий год образовалось отложенное налоговое обязательство из-за различий в начислении амортизационных отчислений, а также постоянные налоговые обязательства за счет расходов не уменьшающих налогооблагаемую прибыль.

Аудиторская проверка за 2013 год проводилась.

Главный бухгалтер
ОАО «Жилсервис»



Л.А.Никульникова