

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ОАО «ЖКП» ЗА 2010г.

На основании Постановлений главы администрации г.Кудымкара от 21.06.2010. № 633 и № 634 Открытое акционерное общество «Жилищно-коммунальный комбинат» и Открытое акционерное общество «Комбинат по благоустройству» реорганизованы путем слияния в Открытое акционерное общество «Кудымкарское коммунальное предприятие».

Дата государственной регистрации : 01.10.2010.

Уставный капитал

Размер уставного капитала составляет 5206 тыс.рублей,

Уставный капитал общества сформирован за счет доходов будущих периодов- 566 т.р., нераспределенной прибыли- 576 т.р., уставного капитала ОАО «ЖКК»- 2975 т.р., уставного капитала ОАО «КБ» - 1089 т.р.

Уставный капитал общества состоит из 40643 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 128 рублей каждая.

Сведения об аффилированных лицах

Единственным акционером общества является Администрация города Кудымкара. Доля участия в уставном капитале акционерного общества составляет 100 %, доля принадлежащих обыкновенных акций – 100 %.

Уставная деятельность

Основными видами уставной деятельности общества являются:

- управление эксплуатацией жилищного фонда и нежилыми помещениями;
- капитальный и текущий ремонт жилого и нежилого фонда ;
- содержание территории города в надлежащем санитарном состоянии;
- строительство, ремонт и содержание проезжей части улиц и автодорог;
- содержание скверов, парков, городских лесов, выполнение работ по озеленению города;
- вывоз твердых и жидких бытовых отходов;
- добыча и реализация общераспространенных полезных ископаемых;
- ремонт внутренних сетей электроснабжения, водоснабжения, водоотведения ;
- строительство надворных построек ;
- осуществление контроля за техническим состоянием систем водоснабжения, водоотведения, электроснабжения находящихся в местах общего пользования в многоквартирных жилых домах;
- обеспечение чистоты на придомовых территориях
- учет граждан, проживающих в муниципальном жилищном фонде
- предоставление платных услуг
- иные виды деятельности, незапрещенные законом.

Учетная политика

Учетная политика ОАО «ЖКК» утверждена приказом по предприятию 30.12.09. № 103 /П. До конца года учетная политика не менялась.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Объектом налогообложения являются доходы.

Основные элементы бухгалтерского и налогового учета:

1. Отражение фактов хозяйственной деятельности относится к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления и выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.
2. Имущество со сроком полезного использования свыше 12 месяцев стоимостью более 20000 рублей относится к основным средствам.
3. Амортизация для бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным методом. Имущество, первоначальная стоимость которого составляет менее 20000 рублей включается в состав материальных расходов полной суммой при вводе в эксплуатацию.
4. В 2010 году переоценка основных средств не проводится.
5. МПЗ при отпуске их в производство включается в состав расходов по средней себестоимости.
6. Расходы будущих периодов списываются в бухучете равномерно в течении периода к которому относятся.
7. Общехозяйственные расходы списываются сразу по производствам пропорционально заработной плате;
8. Расходы по гаражу списываются по производствам пропорционально количеству транспортных единиц, задействованных в данном виде услуг;
9. В бухгалтерском учете доходы и расходы учитываются методом начисления, в налоговом – кассовым методом.
10. В 2010 году создаются резервы на выплату вознаграждения по итогам работы за год.
11. Резервы по отпускам и сомнительным долгам не создаются.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

1. Внеоборотные активы:

На начало 2011 г. основные фонды составляют- 10690 тыс.руб. в том числе- основные фонды ОАО «КБ»- 5214 т.р. и ОАО «ЖКК» - 5476 т.р. Износ по основным средствам на 01.01.11. – 6960 тыс.руб.

За 2010 год в связи со 100% износом в ОАО «КБ» списано 4 автомашины на 344 т.р.

В ОАО «ЖКК» обновились основные средства на 710 тыс.руб. Приобретен трактор «Беларус-82-1» и оборудование к нему - целостной ковш и погрузчик.

2. Оборотные активы:

Материальные ресурсы (сырье, материалы, запчасти) на начало 2011 г. составляют 464 тыс.руб. из них на складе – 308 тыс.руб.

2. Дебиторская задолженность – 3381 т.руб. в том числе задолженность квартиросъемщиков за оказанные услуги по техническому обслуживанию и вывозу ТБ – 2843 тыс.руб. из них просроченная задолженность – 1049 тыс.руб.

3. Уставный капитал:

Уставный капитал составляет 5206 тыс.руб. Сформирован за счет уставного капитала ОАО «ЖКК»- 2975 т.р., ОАО «КБ»- 1089 тыс.руб., доходов будущих периодов- 566 тыс.руб. и нераспределенной прибыли – 576 тыс.руб.

Резервный капитал добавился за счет отчислений за 2010 год на 7 тыс.руб.

4. Краткосрочные обязательства:

Кредиторская задолженность на 01.01.11. составляет 2843 тыс.руб.

из них :

- поставщикам и подрядчикам-892 тыс.руб. в том числе просроченная- 340 тыс.руб.

- налоги и страховые взносы во внебюджетные фонды- 724 тыс.руб. из них просроченная- 50 тыс.руб.

Задолженности перед персоналом по зарплате нет.

По стр.660 – прочие краткосрочные обязательства - показаны авансовые платежи по оплате жилья – 263 тыс.руб. и задолженность перед бюджетом по найму – 137 тыс.руб.

Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

Выручка за 2010 год от реализации услуг по основной деятельности составила 28838 тыс.руб. в т.ч. по содержанию и техническому обслуживанию жилфонда 18347 тыс.руб., вывоз ТБО – 3786 тыс.руб., текущему содержанию города -6705 тыс.руб.

Себестоимость услуг соответственно составила – 15950 тыс.руб., 3972 тыс.руб. по ТБО и 6983 тыс.руб. по текущему содержанию города.

Результат по основной деятельности за год составил - + 1933 тыс.руб. из них по содержанию жилфонда – 2396 тыс.руб., по вывозу ТБО - убыток 185 тыс.руб., текущему содержанию города- убыток 278 тыс.руб.

Единый налог за 2010 год – 918 тыс.руб.

Расшифровка отдельных прибылей и убытков (строки 90 и 100) прилагается.

Чистая прибыль отчетного года- 45 тыс.руб.

Минимальное получение прибыли объясняется следующим:

1. В 4 квартале 2010 г. за октябрь месяц не возмещены расходы по уборке тротуар, остановок и прилегающих территорий к ним , очистка от снега переходов на мостах вручную – 185,0 тыс.руб.
2. Безвозмездно произведен капремонт водопровода и канализации в школе- интернат- 120 тыс.руб.

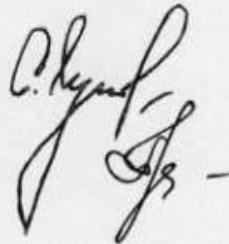
Социальные показатели

Среднесписочная численность за 2010 год составляет 117 человека.

Средняя заработная плата на одного работающего – 11605 руб. за соответствующий период прошлого года – 10109руб. (рост 48%)

Производительность труда на одного работающего – 159352 руб., за соответствующий период прошлого года – 229957 руб. (рост 44 %).

Генеральный директор



Лунегов С.В.

Главный бухгалтер

Пронина В.Б.

