

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах  
ООО «Север Вертикаль Сервис» за 2019 год**

**1. Сведения об организации.**

Основной вид деятельности по ОКВЭД2 ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)	Установка (монтаж) в зданиях или сооружениях лифтов, эскалаторов, включая их ремонт и обслуживание (33.12)
Средняя численность, чел.	33 чел. (в том числе внештатные работники – 2 чел.)

Налоговый учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения».

Объектом налогообложения являются доходы организации, уменьшенные на величину расходов.

В первом полугодии 2019 г. организация уплачивала налог при применении УСН по общей ставке налога в размере 15 % (ОКВЭД 43.29). Во втором полугодии 2019 г. – по ставке 10 % (ОКВЭД 33.12) в соответствии с п.1 ч.2 ст.1 Закона Мурманской области от 03.03.2009 г. № 1075-01-ЗМО (ред. от 10.11.2017) "Об установлении дифференцированных налоговых ставок в зависимости от категорий налогоплательщиков по налогу, взимаемому в связи с применением УСН".

**2. Основные показатели деятельности.**

Согласно основному виду деятельности Общество осуществляет оказание услуг по техническому обслуживанию и текущему ремонту лифтов и линий лифтовой диспетчерской связи и сигнализации (ЛДСС).

<b>1.</b>	<b>Количество лифтов на обслуживании на 31.12.2019 г.:</b>	
	<b>ВСЕГО</b>	<b>329</b>
	в том числе:	
	- жилой фонд ЗАТО г. Североморск	251
	- жилой фонд г. Мурманск	33
	- организации	45
<b>2.</b>	<b>Количество лифтов, выведенных на диспетчерские пункты:</b>	
	<b>ВСЕГО</b>	<b>325</b>
	в том числе:	
	- жилой фонд ЗАТО г. Североморск	251
	- жилой фонд г. Мурманск	33
	- организации	41

### 3. Основные финансовые показатели за 2019 год.

№	Показатель	Сумма, тыс.руб.	
1.	<b>ОКАЗАНО УСЛУГ, ВСЕГО</b>	<b>38 272</b>	
	в том числе:		
	- тех. обслуживание лифтов жилого фонда г. Североморск	31 933	
	- тех. обслуживание лифтов прочих заказчиков г.Североморск	3 381	
	- тех. обслуживание лифтов жилого фонда г. Мурманск	2 291	
	- тех. обслуживание лифтов прочих заказчиков г.Мурманск	667	
2.	<b>СЕБЕСТОИМОСТЬ, ВСЕГО</b>	<b>- 29 974</b>	
	в том числе:		
	- заработная плата работников	-19 113	
	- страховые взносы во внебюджетные фонды (30,7%)	-5 819	
	- материальные расходы	-998	
	- услуги подрядных организаций (техобслуживание лифтов)	-2 831	
	- другие виды расходов	-1 213	
3.	<b>ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ</b>	<b>8 298</b>	
4.	<b>РАСХОДЫ ЗА СЧЕТ ПРИБЫЛИ</b>	<b>- 1 585</b>	
5.	<b>НАЛОГ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ УСН</b>	<b>- 709</b>	
6.	<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ</b>	<b>46</b>	
7.	<b>ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ</b>	<b>6 050</b>	
8.	<b>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА 31.12.2019, ВСЕГО</b>	<b>15 098</b>	
	в том числе:		
	- задолженность Управляющих компаний, Североморск	11 661	
	- задолженность Управляющих компаний, Мурманск	2 225	
	- задолженность ФГБУ "ЦЖКУ" Минобороны России	395	
	- задолженность прочих заказчиков	458	
	- авансы выданные (поставщики)	64	
	- авансовые платежи в бюджет	32	
	- залог денежных средств по договорам с заказчиками	234	
	- прочая задолженность	29	
	<b>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА 31.12.2019, ВСЕГО</b>	<b>11 226</b>	
	в том числе:		
	- задолженность поставщикам	2 069	
	- задолженность по выплате доходов учредителю	8 361	
	- текущая задолженность по налогам и сборам	314	
	- авансы полученные	38	
	- текущая задолженность по выплате зарплаты	391	
	- прочая задолженность	53	
<b>ОБЩАЯ РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ (валовая прибыль/доход)</b>			<b>21,68%</b>
<b>РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ ПРОИЗВОДСТВА (валовая прибыль/себестоимость)</b>			<b>27,68%</b>

По состоянию на 01.01.2019 г. основные средства Общества первоначальной стоимостью 37 тыс. руб. полностью амортизированы.

В 1 квартале 2019 г. чистая прибыль Общества за 2018 г. в размере 8 505 тыс. руб. была распределена на выплату дивидендов единственному участнику.

#### **4. Сведения об учетной политике организации.**

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 тыс. руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете единовременно после ввода в эксплуатацию.

В соответствии с учетной политикой коммерческие и управленческие расходы, учитываемые по дебету счёта 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчётного периода признаются в себестоимости выполненных работ, оказанных услуг полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость выполненных работ сформирована с учетом управленческих расходов.

Организация, как субъект малого предпринимательства, применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая упрощённую бухгалтерскую отчётность (в соответствии с п.6 Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н).

Согласно Положению «Об учётной политике» Общество не отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности оценочные обязательства, в том числе связанные с предстоящими расходами по оплате отпусков, по выплате вознаграждений по итогам работы за год, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, условные обязательства и условные активы (неприменение ПБУ 8/2010).

Последствия изменения учетной политики Общества отражаются в бухгалтерской отчетности перспективно.

Общество исправляет ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета (п.9 ПБУ 22/2010).

Директор



**Е. И. Мосенков**