

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
ООО «Аудиторская фирма «Аудит-Стандарт»

344002, г. Ростов-на-Дону, ул. Московская, 63, оф.236, тел.219-15-41
ОГРН 1196196004905, ИНН/КПП 6164125225/616401001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителю Государственного унитарного предприятия Ростовской области
«Информационно-вычислительный центр ЖКХ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Государственного унитарного предприятия Ростовской области «Информационно-вычислительный центр ЖКХ» (ОГРН 1026104153635, дом 295, улица М. Горького, Ростов-на-Дону, 344019), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и отчета о целевом использовании средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Государственного унитарного предприятия Ростовской области «Информационно-вычислительный центр ЖКХ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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 нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица и собственника имущества унитарного предприятия за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Собственники имущества аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 основанием 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до него 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 аудиторской проверки,
по результатам которой составлено
аудиторское заключение

Беленкова Н.Н. Беленкова



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «Аудит-Стандарт»
ОГРН 1196196004905,
344002, Ростов-на-Дону, улица Московская, дом 63, офис 236,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11906014961

«20» февраля 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Дата (число, месяц, год)		31 12 2019
государственное унитарное предприятие Ростовской области Информационно-вычислительный центр ЖКХ"	по ОКПО	03512338
Информационный номер налогоплательщика	ИНН	6167004596
Информационно-вычислительные услуги	по ОКВЭД 2	63.11.1
государственно-правовая форма / форма собственности государственное унитарное Собственность субъектов Ростовской области / Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	65200 13
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Место нахождения (адрес): 344919, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Максима Горького ул, д. № 295		
Налоговая отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Фамилия-имя-отчество аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аудиторская фирма "Аудит-Стандарт"		
Информационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6164125225
ОГРН/ОГРНИП		1196196004905

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	-	-	-
	Основные средства	1150	8 032	7 419	9 504
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 786	2 529	3 096
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 818	9 948	12 600
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Заласы	1210	183	2 012	497
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	9 687	15 460	13 459
	в том числе:				
	60		298	276	136
	62		4 663	5 864	7 809
	68		1 430	4 628	1 508
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 908	38 416	33 025
	в том числе:				
	50.01		52	29	39
	Прочие оборотные активы	1260	381	2 170	2 830

Итого по разделу II	1200	63 159	58 058	49 811
БАЛАНС	1600	72 977	68 006	62 411

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500	500	500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	282	282	282
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	60	60	60
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 799	5 565	4 870
	Итого по разделу III	1300	9 641	6 407	5 712
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 314	1 314	1 234
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 314	1 314	1 234
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	62 023	60 285	55 465
	в том числе:				
	60		3 882	3 975	3 640
	62		37	48	15
	68		5 304	3 788	3 122
	76		52 132	52 474	48 687
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	62 023	60 285	55 465
	БАЛАНС	1700	72 977	68 006	62 411

Руководитель

(подпись)

Рысов Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2019
Инициатор	государственное унитарное предприятие Ростовской области "Информационно-вычислительный центр ЖКХ"	ИНН	03512338		
Код идентификационного номера налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6167004596		
Вид экономической деятельности	Информационно-вычислительные услуги	по ОКФС	63.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Федерации	по ОКЕИ	42	13	
Государственное унитарное предприятие			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	157 813	123 241
	Себестоимость продаж	2120	(120 388)	(92 306)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	37 425	30 935
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(17 893)	(21 472)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 532	9 463
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	12 510	310
	Прочие расходы	2350	(23 974)	(7 898)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 068	1 875
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 091)	(468)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 543)	(43)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	(73)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	264	(443)
	Прочее	2460	(785)	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 456	889

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	3 456	889
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Рысов Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	12
2019	
03512338	
6167004596	
63.11.1	
42	13
384	

Организация государственное унитарное предприятие Ростовской области "Информационно-вычислительный центр ЖКХ" Форма по ОКУД 0710004
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2019
 по ОКПО 03512338
 ИНН 6167004596
 по ОКВЭД 2 63.11.1
 по ОКФС 42 по ОКЕИ 13
 по ОКЕИ 384

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	500	-	282	60	4 870	5 712
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	889	889
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	889	889
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(194)	(194)
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	-	-	-	-	(194)	(194)
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	500	-	282	60	5 565	6 407
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	3 456	3 456
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 456	3 456
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 акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(222)	(222)
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(222)	(222)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	500	-	282	60	8 799	9 641

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	9 641	6 407	5 712

12

Руководитель _____
(подпись)

Рысов Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

государственное унитарное предприятие Ростовской области		Дата (число, месяц, год)	Коды		
Организация	"Информационно-вычислительный центр ЖКХ"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Информационно-вычислительные услуги	ИНН	03512338		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Федерации	по ОКВЭД 2	6167004596		
Государственное унитарное предприятие		по ОКПОФ / ОКФС	63.11.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	42	13	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	265 360	183 743
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	181 260	122 595
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	84 100	61 148
Платежи - всего	4120	(249 506)	(187 618)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(89 286)	(45 444)
в связи с оплатой труда работников	4122	(41 842)	(41 572)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 479)	(2 705)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(113 899)	(97 897)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 854	(3 875)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 350 290	1 856 725
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	2 350 290	1 856 725
Платежи - всего	4320	(2 351 652)	(1 847 459)
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 (участников)	4322	(11)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(2 351 641)	(1 847 459)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 362)	9 266
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 492	5 391
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	38 416	33 025
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	52 908	38 416
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Рысов Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

17 декабря 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	государственное унитарное предприятие Ростовской области "Информационно-вычислительный центр ЖКХ"	Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Контактный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2019	12	31
Вид экономической деятельности	Информационно-вычислительные услуги	по ОКПО	03512338		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Федерации	ИНН	6167004596		
Государственное унитарное предприятие		по ОКВЭД 2	63.11.1		
Единица измерения:	в т.ч. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	42	13	
		по ОКЕИ	384		

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



 Руководитель _____ **Рысов Владимир Владимирович**

 (подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

государственное унитарное предприятие Ростовской области "Информационно-вычислительный центр ЖКХ"

(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	8 032	7 419	9 504
Долговые вложения в нематериальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Основные налоговые активы	1180	1 786	2 529	3 096
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Заемы	1210	183	2 012	497
Налог на добавленную стоимость на приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Кредиторская задолженность*	1230	9 687	15 460	13 459
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 908	38 416	33 025
Прочие оборотные активы	1260	381	2 170	2 830
Итого активов	-	72 977	68 006	62 411
Пассивы				
Долговые средства краткосрочные	1410	-	-	-
Долговые налоговые обязательства	1420	1 314	1 314	1 234
Долговые обязательства краткосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1450	-	-	-
Долговые средства долгосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	62 023	60 285	55 465
Долговые обязательства долгосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1550	-	-	-
Итого пассивы	-	63 336	61 599	56 699
Стоимость чистых активов	-	9 641	6 407	5 712

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

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	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Пересценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2019г. за 2018г.	248 -	(248) -	- -	- -	- -	- -	248 248	(248) (248)
в том числе:										
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101 5111	за 2019г. за 2018г.	248 -	(248) -	- -	- -	- -	- -	248 248	(248) (248)

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы в полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	4	4	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы Для ЭВМ, базы данных	5131	4	4	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						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 НИОУР 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 в учет в качестве нематериальных активов или НИОУР	
Затраты по незавершенным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
 (подпись)
Рысов Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			за период			Персональная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	Персональная стоимость		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	22 799	(15 380)	13 091	-	(12 478)	-	35 890	(27 858)
в том числе:	5210	за 2018г.	22 799	(13 286)	-	-	(2 084)	-	22 799	(15 380)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2019г.	282	(282)	-	-	-	-	282	(282)
Офисное оборудование	5211	за 2018г.	282	(282)	-	-	-	-	282	(282)
	5202	за 2019г.	3 315	(3 258)	46	-	(25)	-	3 361	(3 287)
	5212	за 2018г.	3 315	(3 193)	-	-	(64)	-	3 315	(3 258)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019г.	15 097	(10 242)	13 045	-	(12 274)	-	28 143	(22 515)
	5213	за 2018г.	15 097	(8 332)	-	-	(1 910)	-	15 097	(10 242)
Транспортные средства	5204	за 2019г.	1 427	(1 180)	-	-	(149)	-	1 427	(1 328)
	5214	за 2018г.	1 427	(1 110)	-	-	(69)	-	1 427	(1 180)
Здания	5205	за 2019г.	2 677	(418)	-	-	(27)	-	2 677	(445)
	5215	за 2018г.	2 677	(379)	-	-	(39)	-	2 677	(418)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование объектов	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.	-	13 091	-	(13 091)	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2019г.	-	6 060	-	6 060	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Оборудование для изготовления конвертных почтовых отправления KERN PageMailer Solo (*3M)	5242	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2018г.	-	6 030	-	6 030	-
Цифровая печатная машина Kopica Minolta AccuлиоPress 6136P	5243	за 2019г.	-	46	-	46	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Мюу А4 Кюссета ECOSYS M3145dn (2019005)	5244	за 2019г.	-	955	-	955	-
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
Сервер SYS-70MBR-C1RT4++							

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:			
Цифровая печатная машина Kopica Minolta AccuлиоPress 6136P	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Сервер SYS-70MBR-C1RT4++	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование имущества	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	2 153	2 153	100
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Рысов Владимир Владимирович
(расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

5. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Краткосрочные - всего	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Финансовых вложений - итого	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

26

3.2. Иное использование денежных средств организации

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

**Рыков Владимир
Владимирович**
(расшифровка подписи)



Руководитель

17 февраля 2020 г.

8.3. Излишки и дефициты запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Излишки за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величине 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		
												497	2 012
Запасы - всего	5400	за 2019г.	2 012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2018г.	497	-	100 745	(99 230)	-	-	X	2 012	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	2 012	-	9 098	(10 927)	-	-	1 098	183	-	-	-
	5421	за 2018г.	497	-	9 046	(7 533)	-	-	173	2 012	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	120 398	(120 388)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	91 697	(91 697)	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

201

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Рысов Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 февраля 2020 г.

8 Дебиторская и кредиторская задолженность
8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Калькуляция за период						На конец периода						
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и 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.	17 270	(1 810)	2 436 160	194	(2 436 954)	(363)	(60)	-	-	-	-	-	-	11 437	(1 750)
	5530	за 2018г.	15 411	(1 952)	1 852 166	-	(1 850 090)	(237)	1 952	-	-	-	-	-	-	17 270	(1 810)
в том числе:	5511	за 2019г.	7 674	(1 810)	10 109	-	(7 833)	(363)	(60)	-	-	-	-	-	-	7 717	(1 750)
	5531	за 2018г.	9 669	(1 952)	2 180	-	(3 962)	(218)	1 952	-	-	-	-	-	-	7 674	(1 810)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019г.	276	-	142	-	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	288	-
	5532	за 2018г.	136	-	217	-	(77)	-	-	-	-	-	-	-	-	276	-
Авансы выданные	5513	за 2019г.	9 320	-	2 425 909	194	(2 432 001)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 422	-
	5533	за 2018г.	5 609	-	1 649 781	-	(1 846 051)	(19)	-	-	-	-	-	-	-	9 320	-
Прочая	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	17 270	(1 810)	2 436 160	194	(2 439 954)	(363)	(60)	-	-	-	-	-	-	11 437	(1 750)
	5520	за 2018г.	15 411	(1 952)	1 852 166	-	(1 850 090)	(237)	1 952	-	-	-	-	-	-	17 270	(1 810)

Наименование показателя	Код	учтенная по условиям договора		балансовая стоимость		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость	
		5540	5541	5542	5543	5544	5545	5546	5547
Всего									
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками									
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)									
прочая									

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	Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долга в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:												
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	60 285	2 417 822	141	(2 418 224)	-	-	-	62 023		
	5580	за 2018г.	55 465	1 651 649	-	(1 846 829)	-	-	-	60 285		
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	3 975	2 908	-	(3 001)	-	-	-	3 882		
	5581	за 2018г.	3 640	2 220	-	(1 894)	-	-	-	3 975		
авансы полученные	5562	за 2018г.	48	-	-	(11)	-	-	-	37		
	5582	за 2018г.	252	13	-	(217)	-	-	-	48		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	3 788	1 536	141	-	-	-	-	5 464		
	5583	за 2018г.	3 122	725	-	(59)	-	-	-	3 788		
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2018г.	52 474	2 413 378	-	(2 413 212)	-	-	-	52 640		
	5586	за 2018г.	48 451	1 848 682	-	(1 844 658)	-	-	-	52 474		
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X		
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X		
Итого	5550	за 2018г.	60 285	2 417 822	141	(2 418 224)	-	X	X	62 023		
	5570	за 2018г.	55 465	1 651 649	-	(1 846 829)	-	X	X	60 285		

28

8.4. Пространственная структура заработной платы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-
прочая задолженность	5593	-	-
	5594	-	-

23


 Руководитель _____
 Рысов Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

Итого по элементам

Итого по элементам	код	2019	2020
Материальные затраты	5610	10 835	-
Расходы на оплату труда	5620	47 220	-
Отчисления на социальные нужды	5630	15 786	-
Амортизация	5640	12 478	-
Прочие затраты	5650	51 962	-
Итого по элементам	5660	138 281	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшения [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	138 281	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
 (подпись)
 Рысов Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 286	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель
 Рысов Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

17 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5821	-	-	-	-

33

Рысов Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 февраля 2020 г.

**Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах**

**Государственного унитарного предприятия
Ростовской области «Информационно-вычислительный
центр ЖКХ» за 2019 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации	3
2. Учетная политика и её изменения	4
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	8

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями и нормами законодательства о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Предприятия, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств за 2019 год.

Бухгалтерская отчетность за предыдущий период аудировалась, и проверка соответствующих показателей за предыдущий период проводилась.

1. Общие сведения об организации

1.1. Государственное унитарное предприятие Ростовской области «Информационно-вычислительный центр ЖКХ» зарегистрировано 06.03.2002г. (ОГРН 1026104153635).

Его учредителем является: Министерство имущественных и земельных отношений Ростовской области.

1.2. Уставный капитал составляет: 500,0 тыс. руб.

1.3. Юридический и фактический адрес предприятия: г. Ростов-на-Дону, ул. Максима Горького, д.295

1.4. Обособленные подразделения предприятия:

- филиал «Азовский» ГУП РО «ИВЦ ЖКХ»;
- филиал «Батайский» ГУП РО «ИВЦ ЖКХ»;
- филиал «Новочеркасский» ГУП РО «ИВЦ ЖКХ»;
- филиал «Новошахтинский» ГУП РО «ИВЦ ЖКХ»;
- филиал «Таганрогский» ГУП РО «ИВЦ ЖКХ»;
- филиал «Сальский» ГУП РО «ИВЦ ЖКХ»;
- филиал «Усть-Донецкий» ГУП РО «ИВЦ ЖКХ».

1.5. Основной вид деятельности:

Деятельность в области связи на базе проводных технологий

1.6. Средняя численность за 2019 год составила 141 чел.

1.7. Руководитель – директор Рысов Владимир Владимирович.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности предприятие руководствовалось нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г № 43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности в отчетном году отсутствовали.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, а также на восстановление окружающей среды, если возникновение таких обязательств непосредственно связано с приобретением, сооружением и изготовлением этих ОС.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства

РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Перечень основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода и учитываемых в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности: нет.

2.3. Нематериальные активы

Способы определения амортизации НМА, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (п. 40 ПБУ 14/2007) не применяется.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.4. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Списание МПЗ производится методом по средней себестоимости.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

2.5. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Порядок признания выручки и способ определения готовности работ, услуг, выручка от выполнения, оказания, которых признается по мере готовности (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008):

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

2.6. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99):

Расходы на нужды управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, относятся к косвенным и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Порядок списания расходов будущих периодов: списание расходов будущих периодов на себестоимость осуществляется равными долями, исходя из срока фактического осуществления указанных расходов.

2.7. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резерв по сомнительной задолженности создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сумма резерва по сомнительным долгам исчисляется следующим образом:

- по сомнительной задолженности возникновения свыше 90 календарных дней – в сумму резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

- по сомнительной задолженности сроком возникновения до 45 дней резерв не создается.

Списание безнадежных долгов, по которым создан резерв, осуществляется за счет суммы созданного резерва. В случае, если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница подлежит включению в состав внереализационных расходов.

Информация о сумме сомнительной дебиторской задолженности, по которой создан резерв, в бухгалтерской отчетности приводится за минусом начисленного резерва.

2.8. Связанные стороны

Перечень связанных сторон: связанными сторонами являются собственник Организации и Директор.

2.9. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок:

Выявленная ошибка признается существенной, если в результате ее исправления значение показателя по соответствующей статье бухгалтерской отчетности изменится на 10 и более процентов по отношению к прежнему значению.

Метод исправления ошибок: Красное сторно или обратные проводки

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2019г. валюта баланса предприятия составляет 72 977 тыс.
руб.

Структура актива на 31.12.2019 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 9 818 тыс. руб. или 13,5 %;

Оборотные активы – 63 159 тыс. руб., или 86,5 %

Структура пассива на 31.12.2019 г представляет следующее:

Капитали резервы – 9 641 тыс. руб. или 13,2 %;

Долгосрочные обязательства – 1314 тыс. руб., или 1,8 %

Краткосрочные обязательства – 62 023 тыс. руб., или 85,0 %

3.2. Нематериальные активы

По данной статье на 31.12.2019г. нет объектов для отражения.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств».

Данные об изменении стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации».

3.4. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2019 г нет объектов для отражения.

3.5. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2019 г составили: по данной статье нет объектов для отражения.

3.6. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в табл. 4.1 Пояснений «Наличие и движение запасов».

Резерв по снижению стоимости МПЗ на 31.12.2019 года не формировался.

3.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность составила 9 687 тыс. руб.

3.8. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлено:

Расшифровка данной статьи, в т.ч.: расходы будущих периодов -- 379,8 тыс. руб.

3.9. Кредиты и займы

Долгосрочных заемных средств нет.

Краткосрочные заемные средства отсутствуют.

3.10. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. в сумме 62 023 тыс. руб. представляет в т.ч:

зadolженность перед поставщиками в сумме 3882 тыс. руб.

зadolженность по налогам 5 304 тыс. руб.

прочие кредиторы 52 837 тыс. руб.

3.11. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2019г. доходы будущих периодов отсутствуют.

3.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 157 813 тыс. руб.

Прибыль по итогам 2019 года составила 3456 тыс. руб.

3.13. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 12 510 тыс. руб.,
Прочие расходы составили 23 974 тыс. руб.,

3.14. Информация о связанных сторонах

В отчетном году предприятие не оказывало услуги связанным сторонам.

В отчетном году предприятие не получало услуги у связанных сторон.

Сделки со связанными сторонами за предшествующий год:

-в 2019 году предприятие не оказывало услуги связанным сторонам;

-в 2019 году предприятие не получало услуги у связанных сторон.

По состоянию на 31.12.2019 г задолженность связанных сторон перед предприятием отсутствует.

3.15. Совместная деятельность

Предприятие в 2019 году не участвовало в совместной деятельности.

3.16. Государственная помощь

Предприятие в течение 2019 года не получало государственную помощь.

3.17. Информация о прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):

Предприятием не принималось решения о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

3.18. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2019 году отсутствовали.

3.19. Допущение непрерывности деятельности

Предприятие не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3.20. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

События после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых предприятие ведет свою деятельность - записи в бухгалтерском (синтетическом и аналитическом) учете не установлено.

3.21. Информация о рисках хозяйственной деятельности предприятия

Хозяйственная деятельность предприятия не подвержена потенциально существенным рискам.

Директор
17 февраля 2020 года



В.В. Рысов

И
»

И
-
),
а
к
а
о
у
т
е
-
о
а
й

э
э
»
к
л
),
),
э
о
и

В данном Аудиторском заключении пронумеровано,
Пронумеровано и скреплено
печатью

44 (Сорок четыре) листа
«20» февраля 2020 г.

Директор Ю.М. Распопов

