

ООО «Управляющая компания «Красный камень»

ОГРН 1096623009735 ИНН/КПП 6623065007/662301001

Адрес: 622042 Свердловская область г. Н.Тагил, ул.Грибоедова д.56
р/сч 40702810316540015495 в Уральском филиале ПАО «Сбербанк России»

БИК 046577674 к/сч 30101810500000000674

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Общие сведения об организации

ООО " УК"Красный камень" осуществляет следующие виды деятельности:

Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

ООО " УК"Красный камень" осуществляет свою деятельность на основании Лицензии №014 от 17.03.2015г. на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами выданной Управлением Государственной жилищной инспекции Свердловской области.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 65 человек;

Директором в 2020 году являлась Шохова Наталья Григорьевна (протокол от 15.03.2019г.)

Функции внутреннего контроля возложены на главного бухгалтера общества.

Применяемые организацией правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из:

Бухгалтерского баланса

Отчета о финансовых результатах

Отчет о целевом использовании средств

Отчет об изменениях капитала

Отчет о движении денежных средств

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В 2020 году применялась упрощенная система налогообложения с объектом – Доходы, уменьшенные на величину расходов.

Организация является субъектом малого предпринимательства.

Применяемая организацией учетная политика

Объекты стоимостью свыше 40000 рублей и сроком полезного использования свыше 12 месяцев признаются в составе основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается руководителем организации исходя из предполагаемого срока использования объекта в деятельности организации на основании рекомендаций завода изготовителя.

Амортизация начисляется линейным методом.

Инвентаризация основных средств не проводилась в связи с тем, что поступление основных средств произошло в 2020 году, а периодичность проведения инвентаризации основных средств согласно учетной политики организации - 1 раз в три года.

Запасы оцениваются в учете по стоимости приобретения.

Инвентаризация запасов проведена на 31.12.2020г.

Транспортные расходы учитываются отдельно.

Выручка признается на день сдачи-приемки выполненных работ, либо за календарный месяц последним днем календарного месяца.

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 20 по видам деятельности:

- Управление эксплуатацией жилого фонда

Управленческие расходы учитываются на счете 26.

В организации приняты следующие уровни существенности:

- По основным средствам – 10% от статьи баланса за предыдущий отчетный период;
- По Выручке и расходам – 5% от выручки и расходов прошлого отчетного периода;
- По прочим объектам учета – 5% от показателя прошлого отчетного периода.

К денежным эквивалентам организация относит:

- депозиты сроком до 3 месяцев (включительно)

Резервы по сомнительным долгам создаются при условии:

- если величина просроченной дебиторской задолженности превышает 200000 тыс.рублей и срок просрочки превышает 1 год,
- отсутствует обеспечение задолженности.

Задолженность по взносам на капитальный ремонт общего имущества многоквартирного дома, так как данные взносы предъявляются собственникам жилых и не жилых помещений исключительно авансовыми платежами по итогам года в полной сумме включается в расчет резерва по сомнительным долгам.

В 2020 году учетная политика менялась.

Чрезвычайных событий в 2020 году не происходило.

Информация об изменении оценочных значений

- в текущем отчетном периоде изменений оценочных значений не было. Сроки использования основных средств не пересматривались. На 2021 год не предполагается изменений оценочных значений.

Основные средства

В организации приняты следующие сроки полезного использования:

- По зданиям и сооружениям – 25 лет
- По прочим основным средствам – 3 года.

Запасы

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не создавалось, так как на балансе отсутствуют запасы, стоимость которых снизилась или потребительские свойства которых изменились. Все приобретенные запасы будут использоваться в 2021 году.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

Согласно приказа №4 от 31.12.2020 года признанная безнадежной дебиторская задолженность в сумме 12000 руб.49 коп. включена в прочие внереализационные расходы, кредиторская задолженность в сумме 3626 руб.10 коп. признана внереализационными доходами.

На 31.12.2020г. дебиторская задолженность составляет с учетом резерва по сомнительным долгам 45358641 руб. 01 коп. В том числе:

задолженность собственников жилых и не жилых помещений за услуги управляющей компании 32032106 руб. 14 копеек. с учетом резерва по сомнительным долгам.

задолженность Регионального фонда капитального ремонта (специальные счета капитального ремонта по которым владельцем счета является ООО УК "Красный камень" но распорядителем специального счета является Региональный фонд капитального ремонта) 9871477 руб.40 коп.

задолженность расчетного центра по приему платежей 1059093 руб. 10 коп.

задолженность Фонда социального страхования по возмещению расходов на оплату пособий по временной нетрудоспособности 681629 руб.90 коп.

задолженность по предоставленным займам 1705107 руб.02 коп.

прочая дебиторская задолженность 9227 руб.45 коп.

Кредиторская задолженность составляет 28577597 руб.43 коп. в том числе:

задолженность поставщикам и подрядчикам за выполненные работы и поставленные материалы 25895649 руб.75 коп.

задолженность перед персоналом по оплате труда 1210667 руб.07 коп. просроченная

задолженность отсутствует

задолженность перед бюджетом по налогам и сборам 1464544 руб.63 коп. просроченная
задолженность отсутствует
прочая кредиторская задолженность 6735 руб.98 коп.

Прочие обязательства

Прочие долгосрочные обязательства 63140494 руб.05 коп - средства капитального ремонта, находящиеся на специальных счетах капитального ремонта, владельцем которых является ООО УК "Красный камень" в том числе на специальных счетах капитального ремонта открытых Региональным фондом капитального ремонта(держатель счета) с учетом средств капитального ремонта оплаченных собственниками, но по состоянию на 31.12.2020 года не зачисленных АО "Расчетный центр Урала" на специальные счета капитального ремонта в ООО УК "Красный камень" или Регионального фонда капитального ремонта.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, свидетельствующие об изменении возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность отсутствуют.

Связанные стороны

Операций со связанными сторонами в 2020 году не было

Ошибки

Существенные ошибки в 2020 году не выявлялись

Существенные ошибки отражаются в учете ретроспективно.

Денежные средства

По состоянию на отчетную дату возможность привлечь дополнительные денежные средства отсутствует.

Кредитные линии на основе овердрафта не открывались.

Поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, отсутствуют.

Сумма займов выданных и недополученных на отчетную дату по заключенным договорам займа составляет 1705107 руб.02коп. Просроченные платежи по выданным займам отсутствуют.

Все денежные средства на расчетных счетах в том числе специальных расчетных счетах капитального ремонта доступны для использования.

Денежные средства находятся в:

Уральском отделении ПАО «Сбербанк» - 53929137 руб. 45 копеек.

Информация о доходах

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, выручка от реализации излишков запасов показываются отдельно.

В 2020 году 100% выручки 84118830 руб. 20 коп. составила выручка за работы по виду «Управление эксплуатацией жилого фонда»

Прочие внереализационные доходы составили 7479338 руб. 88 коп.

Информация о расходах

В отчете о финансовых результатах предприятия расходы организации отражены:

Себестоимость (Расходы на выполнение работ, оказание услуг составили) 93739980 руб. 35 коп.

Прочие расходы составили 2959277 руб. 44 коп.

Сумма налога, взимаемого в связи с применением УСН за 2020 год 838882 руб. 00 коп

Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Финансовых, правовых рисков в деятельности организации не имеется.

Организация не имеет валютных обязательств и активов.

Рисков ликвидности нет.

Раскрытие информации о бенефициарных владельцах организации

Единственный участник общества Шохова Наталья Григорьевна является бенефициарным владельцем ООО УК "Красный камень" с долей прямого участия 100 %.

Главный бухгалтер ООО "УК «Красный камень»



Шубина Д.М.