

## 2.1 Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-	-

## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

07/10005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заgot и др.)	5286	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Шалабот Сергей  
(подпись) Николаевич  
(расшифровка подписи)

18 Марта 2021 г.

## 0710005 C. 7

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	3а 2020 г.	728	-	1275	631	-	-	-	1372	-
в том числе:	5311	3а 2019 г.	635	-	298	205	-	-	-	728	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5302	3а 2020 г.	728	-	1275	631	-	-	-	1372	-
в том числе:	5312	3а 2019 г.	635	-	298	205	-	-	-	728	-
<b>Финансовых вложений - всего</b>	5305	3а 2020 г.	192	-	644	497	-	-	-	339	-
в том числе:	5315	3а 2019 г.	21	-	492	321	-	-	-	192	-
<b>Финансовых вложений - всего</b>	5306	3а 2020 г.	192	-	644	497	-	-	-	339	-
в том числе:	5316	3а 2019 г.	21	-	492	321	-	-	-	192	-
<b>Финансовых вложений - всего</b>	5300	3а 2020 г.	920	-	1919	1128	-	-	-	1711	-
в том числе:	5310	3а 2019 г.	656	-	790	526	-	-	-	920	-



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	6320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	6325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	6329	-	-	-

Руководитель  
Шалабот Сергей  
Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 Мапрта 2021 г.

**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	3а 2020 г.	8	-	18711	14436	-	-	X	4283	-	
	5420	3а 2019 г.	9	-	384	385	-	-	X	8	-	
в том числе:	5401	3а 2020 г.	8	-	18711	14436	-	-	-	4283	-	
	5421	3а 2019 г.	9	-	384	385	-	-	-	8	-	

#### 4.2 Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Затрасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Затрасы, находящиеся в залге по договору - всего	5445	-	-	-

(расшифровка подписи)

18 Марта 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1 Наличие и Движение Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Применяющие- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	1208	-	-	-	-	-	1208	
в том числе:	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	За 2020 г.	-	-	1208	-	-	-	-	-	1208	
	5522	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	51421	124190	485826	-	487926	1910	1295	-	132625	
в том числе:	5530	За 2019 г.	42400	113796	830372	1454	821264	-	1541	-	124190	
	5511	За 2020 г.	51421	124190	485826	-	487926	1910	1295	-	132625	
	5531	За 2019 г.	42400	113796	830372	1454	821264	-	1541	-	124190	
	5500	За 2020 г.	51421	124190	487034	-	487926	1910	1295	-	133833	
Итого	5520	За 2019 г.	42400	113796	830372	1454	821264	-	1541	-	124190	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетая по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	1208	965	125146	96888	113849	53
в том числе:	5541	1208	965	125146	96888	113849	53

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло				
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Примитивные проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	28041	315892	2490	311261	-	-	35162	
	5580	За 2019 г.	24092	834032	3120	833203	-	-	28041	
в том числе:										
	5561	За 2020 г.	28041	315892	2490	311261	-	-	35162	
	5581	За 2019 г.	24092	834032	3120	833203	-	-	28041	
	5560	За 2020 г.	28041	315892	2490	311261	-	-	35162	
Итого	5570	За 2019 г.	24092	834032	3120	833203	-	X	28041	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5590	-	8165	7649
в том числе:	5591	-	8165	7649

Руководитель  
(подпись) Шалабот Сергей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	185852	245987
Расходы на оплату труда	5620	59615	10960
Отчисления на социальные нужды	5630	16368	3226
Амортизация	5640	69	-
Прочие затраты	5650	116	3119
Итого по элементам	5660	262019	263292
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	262019	263292

Руководитель \_\_\_\_\_ Шапабот Сергей  
(подпись) \_\_\_\_\_ Николаевич  
(расшифровка подписи)

18 Марта 2021 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Приказано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1158	5512	3261	-	3409
в том числе:	5701	1158	5512	3261	-	3409

Руководитель  
Шалабот Сергей  
Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 Марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ЭсКом"  
(наименование организации)

Наименование показателя	бухгалтерско го	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
-------------------------	--------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	711	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1372	728	635
Отложенные налоговые активы	1180	24225	21432	18887
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Затраты	1210	4283	8	9
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	145
Дебиторская задолженность *	1230	46116	51421	42400
Финансовые вложения краткосрочные	1240	339	192	21
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	148269	131817	138276
Прочие оборотные активы	1260	78	32	22
<b>ИТОГО активы</b>	-	225393	205629	200395
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	68	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1450	-	-	-
Кредиторская задолженность	1510	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1520	35162	28041	24092
Прочие обязательства краткосрочные	1540	3409	1158	1198
ИТОГО пассивы	-	38639	29199	25290
Стоимость чистых активов	-	186754	176430	175105

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

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭККОМ" ЗА 2020 ГОД**

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "Управляющая компания "ЭкКом" за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

**Общие сведения о деятельности общества**

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ЭкКом". Сокращенное название ООО "УК "ЭкКом".

Юридический адрес: 614089, г. Пермь, ул. Казахская, д. 70. Фактическое местонахождение по тому же адресу.

Дата создания Общества 21.07.2006 года. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1065904117872.

Учредителем Общества с долей участия 100% является Общество с ограниченной ответственностью "ЭкКом".

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Шалабот Сергей Николаевич.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет ревизор, один из учредителей ООО "ЭкКом" Попов Николай Петрович.

Решением учредителя аудитором Общества в отчетном периоде утверждено ООО АФ "КОТСОН", являющееся членом СРО ААС. Численность работников по состоянию на 31.12.2020 составляет 172 человек.

Основным видом деятельности Общества является управление многоквартирными домами с оказанием услуг и работ по содержанию общего имущества указанных домов, и предоставлением собственникам помещений коммунальных услуг на основании заключенных договоров.

Общество имеет лицензию на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами № 059-00218 от 11 июня 2015 года.

По состоянию на 31.12.2020 года в управлении компании находится 198 домов.



## Особенности учетной политики

Учет доходов и расходов Обществом производится в разрезе многоквартирных домов (аналитический учет). Финансовый результат деятельности Общества определяется консолидировано. Для целей управленческого учета расходы по управлению распределяются согласно учетной политики пропорционально выручке от продаж.

Основные положения учетной политики:

- Доходы и расходы учитываются по принципу начисления,
- Амортизация начисляется линейным методом,
- Списание материалов производится по средней себестоимости,
- Списание товаров производится по себестоимости каждой единицы.

## Основные экономические показатели деятельности Общества

Показатель	2020 год (т.р.)	2019 год (т.р.)	Изменение (%)
Выручка по деятельности	285583	276109	+3,4
Себестоимость продаж	231864	246284	-5,9
Управленческие расходы	30156	17007	+77,3
Прибыль от продаж	23563	12818	+83,8
Проценты к получению	109	936	
Прочие доходы	27981	31418	
Прочие расходы	45467	43884	
Прибыль до налогообложения	6186	1288	

Из данных таблицы видно, что выручка увеличилась на 3,4%, себестоимость продаж понизилась на 5,9%, управленческие расходы увеличились на 77,3% и как следствие, прибыль от продаж увеличилась на 83,8%.

Присутствует увеличение тарифов на коммунальные услуги. В 2020 году применяются тарифы

Отопление, Горячее водоснабжение согласно Постановлений Региональной службы по тарифам Пермского края № 260-т от 18.12.2019, 384-Вт от 20.12.2019 по АО "НПО "Микроген", № 403-Вт от 20.12.2019, №92т от 30.09.2020, №117-Вт от 30.09.2020 по ПМУП "КТХ"

Только в части расходов на содержание общего имущества в многоквартирном доме №390-Вт от 20.12.2018 по ООО "ПСК" №393-Вт от 20.12.2018 по ПАО "Т Плюс".

Водоснабжение согласно Постановлений Региональной службы по тарифам Пермского края № 405-В от 20.12.2019 по ООО "Новотор-Прикамье"

Постановление Правительства Пермского края № 647-п от 17.09.2015 "Об утверждении нормативов потребления коммунальных услуг по холодному водоснабжению, горячему водоснабжению в жилых помещениях для I группы муниципальных образований Пермского края"

- Постановление Администрации г. Перми № 152 от 12.03.2019 "Об установлении размера платы за содержание и ремонт жилого помещения в городе Перми"

Постановление Региональной службы по тарифам Пермского края № 20-э от 20.12.2019 "О ценах (тарифах) на электрическую энергию для населения и приравненных к населению категорий потребителей по Пермскому краю"

Приказ Региональной службы по тарифам Пермского края № СЭД-46-09-23-2 от 23.11.2018 "Об утверждении нормативов потребления электрической энергии в целях содержания общего имущества в многоквартирном доме на территории Пермского края"

- Постановление РСТ 72-0 от 20.12.2019 "О предельном едином тарифе отходами Пермского казенного государственного унитарного предприятия "Теплоэнерго" на территории Пермского края"

Следует отметить, что в 2019 году дебиторская задолженность с покупателями и заказчиками увеличилась по сравнению с прошлым 2018 годом на 4,9 % (152669,5 на 31.12.19, 145546,7 на 31.12.18).

С целью снижения уровня задолженности за жилищно-коммунальные услуги в течение отчетного периода были проведены следующие мероприятия:

По жилым помещениям

- подготовлены 67 уведомлений на общую сумму 1760,8 т.р.  
- составлено 6 (32 в 2019г) соглашений о рассрочке задолженности (на срок более 6 месяцев) на сумму 315,3 т.р. (2421,3 т.р. в 2019г), из них оплачено 4 (12 в 2019г) на сумму 244,9 т.р. (840,3 т.р. в 2019г)  
- подано 363 (151 в 2019г) заявлений о выдаче судебных приказов на взыскание задолженности на сумму 9571,3 т.р. (3504,5 т.р. в 2019г), 39 (23 в 2019г) исковых заявлений на взыскание задолженности на сумму 624,0 т.р. (1148,9 т.р. в 2019г)

По нежилым помещениям

- направлено претензий собственникам и арендаторам 110 (30 в 2019г) нежилых помещений на сумму 2959,1 т.р. (1832,4 т.р. в 2019г)  
- подано 27 (7 в 2019г) исковых заявлений на взыскание задолженности на сумму 1065,0 т.р. (752,5 т.р. в 2019г).

За 2020 год Обществом осуществлены выплаты по заявлениям о возмещении ущерба в сумме 2538,5 т.р. (2870,8 т.р. в 2019г). Оплачены штрафы по решениям органов контролирующей деятельности организаций сферы ЖКХ (853 т.р. в 2019г).



## Состав годовой бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность включает:

- Бухгалтерский баланс,
- Отчет о финансовых результатах,
- Отчет об изменениях капитала,
- Отчет о движении средств,
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

• Статьи бухгалтерского баланса Общества заполнены на основании данных Главной книги о калькуляционных счетах бухгалтерского учета.

## 1. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений бухгалтерского баланса отражены займы, выданные сотрудникам, на срок более 12 месяцев.

Информация о финансовых вложениях

Сотрудник	На 31.12.2019	Передано	Возвращено	На 31.12.2020
Давыдова И.В.	438000-04		116048-84	321951-20
Карташов В.А.		675000-00	137500-00	537500-00
Носкова Е.О.		600000-00	341346-49	258653,51
Утробина Н.А.	290000-00		36250-02	253749,98
Итого	728000-04	1275000-00	631145-35	1371854-69

Также на срок менее 12 месяцев

Сотрудник	На 31.12.2019	Передано	Возвращено	На 31.12.2020
Кокшарова З.Т.		18752-01	18752-01	-
Кравченко ЭС		52500-01	52500-01	-
Лобанова Л.Л.	150000-00		150000-00	-
Малыцева Т.Н.		270000-00	15500-00	254500-00
Носкова Е.О.	41666-54		41666-54	-
Тепляков Ф.М.		15626-67	3906-66	11720-01
Ушаков Е.С.		150681-80	117681-80	33000-00
Хайдаров Д.Н.		20000-00	20000-00	
Черных Е.А.		50000-00	10483-88	39516-12
Чашина Н.А.	-66-56	66-56		-
Штейников А		66666-68	66666-68	-
Итого	191599-98	644293-73	497157-58	338736-13

## 2. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому

учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации.

Материалы, топливо, запасные части и другие материальные ресурсы отражаются в отчетности по фактической себестоимости приобретения.

### 3. Денежные средства

По статье "Денежные средства" отражаются средства Общества на счетах в банке, в кассе организации, транзитные средства.

#### 4 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражаются денежные документы-марки почтовые.

Расходы будущих периодов отражаются в случае, когда срок их списания не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Расходы будущих периодов оцениваются по фактическим затратам, списание производится равномерно.

Информация о расходах будущих периодов

Наименование	На 31.12.2019	Начислено	Погашено	На 31.12.2020
Неисключ права использ СБИС	-	11500-00	11469-17	30-83
Неисключ права использ СБИС	30-83		30-83	-
Страхование Ваз 2114 Т510	-	6275-25	2226-71	4048-54
Страхование автомобиль полис №	5884-52		5884-52	-
Страхование Ваз Е986	-	6524-52	779-32	5745-20
Страхование полис серия	5519-30		5519-30	-
Страхование полис серия	-	27455-00	21935-70	5519-30
Страхование	-	7290-26	6596-23	694-03
Страхование	-	7290-26	5726-66	1563-60



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

ГА3302 М427					
Страхование	ГА33302 К171	-	7290-26	5898-83	1391-43
Страхование	ГА33309 Х009	-	7781-00	3681-34	4099-66
Страхование ГА3	Т42	-	7117-66	593-14	6524-52
Страхование	КАМА3 К400	-	11717-24	7654-01	4063-23
Страхование ПУМ	4853	-	1609-16	38-93	1570-23
Страхование ПУМ	8013	-	1592-31	1305-52	286-79
Страхование УАЗ-	3909 Н901	-	9243-71	2875-82	6367-89
Профессиональный	доступ на 1 год	-	5400-00	765-00	4635-00
Код	активации(1 км на 15 мес.)	1866-68		1866-68	-
Код	активации(1 км на 15 мес.)	-	3500-00	933-32	2566-68
Итого	13301-33	121586-63	85781-03	49106-93	

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков включается авансы выданные.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в бухгалтерском балансе включает авансы полученные.

Дебиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в бухгалтерском балансе скорректирована на сумму резерва по сомнительным долгам. Начисление резерва по сомнительным долгам производится один раз в год на 31 декабря отчетного года.

Информация по дебиторской задолженности перед покупателями и заказчиками и резерву по сомнительным долгам.

	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Дебиторская задолженность	161449,7	152741,9	145546,7
Резерв по сомнительным долгам	133832,8	124189,4	113795,6

Дебиторская задолженность в балансе	27616,9	28552,5	31751,0
-------------------------------------	---------	---------	---------

Дебиторская задолженность по расчетам по налогам и сборам включает в себя переплату по налогу на прибыль, возникшую в связи с уплатой авансов, расчитанных по прошлому году.

По строке кредиторской задолженности по расчетам по налогам и сборам отражается задолженность по налогу на добавленную стоимость с уплатой в следующем году. Данная задолженность увеличилась по сравнению с прошлым годом, в 2019 году 1804,4 т.р., в 2020 году 5505,8 т.р.

Дебиторская задолженность по строке Расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 654,3 т.р. говорит о наличии расходов по обязательному социальному страхованию, подлежащих возмещению из бюджета.

В условиях распространения коронавирусной инфекции есть обоснованные риски по увеличению дебиторской задолженности с оплатой услуг ЖКХ потребителями данных услуг.

## 6. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 года составил 100 т.р.

Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами. В соответствии с п. 5.1 Устава общества составляет не более 15% Уставного капитала. На 31 декабря 2020 года резервный капитал составляет 15 т.р. и сформирован полностью.

Нераспределенная прибыль представляет собой часть собственного капитала. В 2020 году распределено учредителю не было.

В 2020 году нераспределенная прибыль составила 141148,0 т.р., и имеет показатель роста по сравнению с прошлым годом (136273,9 т.р. в 2019 году).

## 7. Доходы будущих периодов

По данной строке отражены суммы взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме по жилым и нежилым помещениям в соответствии со статьями 169-175 Жилищного кодекса Российской Федерации.

## 8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство - это обязательство, которое организации придется погасить, но неизвестно когда и в какой сумме. Они могут возникнуть, в частности, из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров.

Оценочное обязательство признают путем создания резерва на счете 96



"Резервы предстоящих расходов".  
К оценочным обязательствам Общества относятся обязательства в связи с возмещением у ее работников права на оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством РФ, которые отражены в бухгалтерском балансе по строке 1540 в сумме 3409,0 т.р. (1158,2 т.р. на 31.12.2019г).

## **9. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства**

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям доходов и расходов отчетного периода, приводятся к образованию "Постоянных налоговых обязательств и активов" и "Отложенных налоговых обязательств и активов".

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения: условного дохода (расхода), постоянного налогового актива, постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива, отложенного налогового обязательства.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расходов налога на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общество отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются свернуто, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Создаваемый в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам является источником формирования временной разницы и соответствующего ей отложенного налогового актива в сумме 24224,9 т.р. (21431,9 т.р. на 31.12.2019г).

Также в учете организации возникает налогооблагаемая временная разница и соответствующее ей отложенное налоговое обязательство формируется, поскольку погашение стоимости приобретенной спецажиды в бухгалтерском учете производится ежемесячно исходя из сроков полезного использования спецажиды, а в налоговом учете списывается единовременно при передаче спецажиды в эксплуатацию.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

- По каждой из строк Отчета о финансовых результатах приводятся показатели за отчетный период и аналогичный период предыдущего года.

## **Операции со связанными сторонами**

ООО «ЭскКом» имеет 100% долю в уставном капитале Общества. Шалабот С. Н. является директором ООО «УК «ЭскКом», ООО «ЭскКом», соучредителем ООО «ЭскКом-Подряд».

В течение отчетного периода со связанными сторонами производились расчеты по следующим видам договоров:

ООО «Экском»

- договор аренды помещений для нужд управления от

01.03.19, договор №1 от 01.02.2020г. Предъявлено за 2020 год 4671,9 т.р.

Оплачено 3323,8 т.р. с учетом сальдо расчетов на 01.01.2020г.;

- договора аренды №2 от 31.12.19г., №2 от 01.02.2020г., №3 от 01.02.2020г.

Предъявлено за 2020г. 3121,5 т.р. Оплачено 2142,5 т.р.;

- договора аренды автомобилей для нужд управления от 01.09.19, №3 от

01.02.2020, №1 от 01.06.2020. Предъявлено за 2020год 230,0 т.р. Оплачено 50,0

т.р. с учетом сальдо расчетов на 01.01.2020г.;

- по договору б/н от 01.01.2016г. предъявлено работ, услуг по ремонту,

содержанию и техническому обслуживанию общего

имущества многоквартирных жилых домов на сумму 7676,7 т.р. из них

оплачено 13812,4 т.р. с учетом сальдо на 01.01.2020г.

ООО «Экском-Подряд»

- по договору б/н от 01.05.2011г. предъявлено работ, услуг по аварийному

обслуживанию, уборке и техническому обслуживанию общего имущества

многоквартирных жилых домов оплачено 134,7 т.р. с учетом сальдо на

01.01.2020г.

Все сделки совершались по ценам, действовавшим в городе Перми на дату

оказания услуг.

### События после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор

С.Н. Шалабов

Главный бухгалтер

Л.И. Корецанова