

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год**  
**ООО «Самолет УК»**

**I. Общие сведения об организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Самолет УК» (далее «Общество»).

Сокращенное фирменное наименование **ООО «Самолет УК»**.

С 27 ноября 2018 г. Общество имеет следующий юридический адрес: 195197, Санкт-Петербург, Кондратьевский пр., д. 15, корп. 3, лит. И, оф. 345-ц.

По данному адресу Обществу присвоен КПП 780401001.

Фактический адрес : 195197, Санкт-Петербург, Кондратьевский пр., д. 15, корп. 3, лит. И, оф. 345-ц, БЦ Кондратьевский.

Дата государственной регистрации Общества: 04 апреля 2017 года.

Основной государственный регистрационный номер № 1177847123442.

Общество состоит на налоговом учете в МИФНС № 18 по г. Санкт-Петербургу.

В соответствии с Уставом основным видом деятельности ООО «Самолет УК» является (68.32) «Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе».

Общество осуществляет свою деятельность на основании полученных лицензий:

1. Выдана Государственной жилищной инспекцией Санкт-Петербурга № 78-000492 от 17 июля 2017 г. на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами.
2. Выдана Комитетом государственного жилищного надзора и контроля Ленинградской области № 413 от 20 июля 2017 г. на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами.

В 2018 г. Общество оказывало услуги:

- По договорам с застройщиками, в т. ч. по приемке многоквартирных домов в управление и эксплуатацию (ЖК «Живи в Рыбацком», ЖК «Мурино»);
- По управлению многоквартирными домами:

ЖК «Живи в Рыбацком» по адресу: Санкт-Петербург, муниципальный округ Рыбацкое, территория Усть-Славянка.

ЖК «Мурино-2017» по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, пос. Бугры, Воронцовский бульвар.

ЖК «Новый Лиговский» по адресу: Санкт-Петербург.

ЖК «Малая Охта» по адресу: Санкт-Петербург, Заневский пр., дом № 42.

МКД по адресу:

- Санкт-Петербург, г. Колпино, Павловская ул., дом № 63;
- Санкт-Петербург, г. Колпино, Ленина ул., дом № 54;
- Санкт-Петербург, г. Колпино, Танкистов ул., дом № 10.

В последующие периоды Общество планирует продолжать оказывать услуги по управлению многоквартирными домами, увеличивая количество многоквартирных домов, принимаемых им в управление.

Общество в 2020 г. по договору займа привлекло денежные средства для увеличения оборотных средств и поддержания стабильности работы организации.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

Общество подлежит обязательному аудиту.

Органами управления Общества являются:

- генеральный директор Общества
- общее собрание участников Общества.

Генеральным директором Общества с 2017 г. по настоящее время является Кузнецов Евгений Николаевич.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г. составила 97 человек.

Общество имеет обособленные подразделения, в связи с организацией дополнительных офисов непосредственно в местах управления многоквартирными домами для оптимизации организации производственного процесса, и в месте аренды Обществом офисного помещения для административно-хозяйственного персонала. В 2017 г. были открыты обособленные подразделения.

Филиалов, дочерних компаний Общество не имеет.

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 г. составляет 10 000 руб.

В период с 05.04.2017 г. по 31.12.2020 г. участниками Общества является:

- ООО «Самолет Две Столицы» (ИНН 7813256481) - доля УК – 100%;

Уставный капитал оплачен полностью. Величина уставного капитала соответствует величине, указанной в Уставе Общества.

## **II. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Положение об учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402 – ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и иными действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора № 36-ОД от 29.06.2017 г. В течение отчетного периода изменений в учетной политике не было.

### **1. Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом.**

Активы в соотношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резервы на ремонт ОС.

### **2. Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения МПЗ.**

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи/отпуска сотрудникам организации списывается единовременно. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

### **3. Общество создает резерв сомнительных долгов.**

### **4. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами и в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90.**

### **5. Стоимость покупных товаров формируется исходя из расходов на их приобретение, монтажа, доставку.**

### **6. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условием признания актива и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.**

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные не материальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, списываются на затраты единовременно в момент их признания.

### **7. В Обществе создается резерв предстоящих расходов на выплату отпускных, который признается оценочным обязательством.**

8. Финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения(погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.
9. Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.
10. При учете хозяйственных операций, выраженных в валюте применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.  
Курсовые разницы, возникающие в течение года, относятся на счет прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.
11. Краткосрочные депозиты, оформленные на срок не более 3-х месяцев, относятся к денежным эквивалентам. Полученные проценты по данным краткосрочным депозитам в отчете о движении денежных средств отражаются в прочих поступлениях по текущим операциям.  
Депозиты, размещаемые на срок более 3-х месяцев, относятся к финансовым вложениям.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Расшифровка строк баланса, имеющих удельный вес более 5% от стоимости валюты баланса.

- 1). Строка 1150- «Основные средства в организации» - 2 915 тыс. руб., в том числе:
  - оргтехника;
  - машины и оборудование (кроме офисного) (Накопители подземного типа для сбора ТБО);
  - сооружения (Пункты сбора ГКО);
  - блок-контейнер и другие виды ОС.
- 2). Строка 1210-«Запасы» - 28 343 тыс. руб., в том числе:
  - незавершенное производство – 51 959 тыс. руб.
- 3). Строка 1230- «Дебиторская задолженность» - 60 428 тыс. руб., в том числе:
  - Строка 12301- «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 13 411 тыс. руб.,
  - Строка 12302 – «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 44 924 тыс. руб.,
- 4). Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 98 777 тыс. руб., в том числе:
  - Строка 15201 – «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 87 509 тыс. руб.,
  - Строка 15202 – «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 463 тыс. руб.,
  - Строка 15203 – «Расчеты по налогам и сборам» - 9 353 тыс. руб.,
  - Строка 15204 расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 1 449 тыс. руб.
- 5). Строка 1540 «Оценочные обязательства» - 4 534 тыс. руб.,  
в том числе:
  - резерв предстоящих расходов на выплату отпускных – 4 534 тыс. руб.

#### 2. Отчет о финансовых результатах.

Выручка 2020 года от оказания услуг в размере 386 871 тыс. руб. – это выручка от оказания услуг при осуществлении предпринимательской деятельности по договорам с застройщиками и управлению многоквартирными домами.

Основные производственные расходы – 320 899 тыс. руб.,

Основные управленческие расходы – 62 107 тыс. руб.,

Прочие доходы в отчете о финансовом результате – 3 629 тыс. руб.,

в том числе:

- резервы по сомнительным долгам,
- госпошлины,
- возмещение.

Проценты к уплате в сумме 208 тыс. руб.

*Прочие расходы* в сумме 6 134 тыс. руб.,

*в том числе:*

- госпошлины,
- услуги банков,
- резервы по сомнительным долгам,
- неустойки по договорам.

### **3. Инвентаризация.**

Инвентаризация товарно-материальных ценностей, основных средств, расчетов проведена в полном объеме. Результаты инвентаризации соответствуют остаткам по соответствующим счетам учета.

### **4. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты- признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

### **5. Взаимосвязанные стороны.**

Сделок с взаимозависимыми компаниями в 2020 г не осуществлялось.  
Контролируемых сделок в 2020 г. не было.

### **6. Информация по сегментам.**

В 2020 году основным рынком сбыта оказываемых Обществом услуг являлись территория г. Санкт-Петербург и Ленинградской области.

Генеральный директор

Кузнецов Е.Н.

Главный бухгалтер



Коструба С.Ю.

30.03.2021 г