

## Пояснительная записка

К годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

ЖСК № 1106

Г.Санкт-Петербург

31 декабря 2020 г.

### 1. Общие сведения об организации (п. 31 ПБУ 4/99).

1.1. Юридический адрес организации

Санкт-Петербург, Ударников пр., дом 38, корп.2

1.2. Основные виды деятельности

Обслуживание многоквартирного дома

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 3 человека

1.4. Численность работающих на отчетную дату 3 человека

1.5. Состав (по фамилиям и должностям) членов исполнительных органов организации

Председатель правления Ершов Николай Павлович

1.6. Состав (по фамилиям и должностям) контрольных органов организации  
Фролова Елена Григорьевна – председатель ревизионной комиссии  
Жгулева Лидия Яковлевна – член ревизионной комиссии

### 2. Краткие сведения об учетной политике для целей бухгалтерского учета.

#### 2.1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

-ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, приобретаемых для управленческих нужд, стоимость запасов, приобретаемых для управленческих нужд относится на расходы в периоде их приобретения

- единица учета запасов – однородная группа

- способы оценки производственных запасов – приобретаемые материалы в полной сумме относятся на расходы по смете, -

- способы признания прибыли от продажи работ, услуг - прибыль от реализации услуг, связанных со сдачей имущества в аренду и иных услуг, оказываемых в целях осуществления уставной деятельности, отражаются в составе прочих доходов, а расходы, связанные с получением этих доходов, в составе прочих расходов.

#### 2.2. формация об изменении учетной политики на 2021 год (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2021 год изменяется в соответствии с изменениями законодательства в части учета материалов в соответствии с ФСБУ 5/2019 Запасы.

### 3. Требования, содержащиеся в нормативных актах.

#### 3.1. Информация, раскрываемая в соответствии с требованиями ПБУ 4/99:

- порядок отражения в учете коммунальных платежей;

Коммунальные платежи отражаются по начислению в общей сумме без аналитического учета по собственникам на основании данных специализированного расчетного центра

- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности;

Предоплаты поставщикам на 01.01.20 в сумме 0 руб, в т.ч.

Предоплаты поставщикам на 31.12.20 в сумме 8600 руб, в т.ч.

- об изменениях в капитале (резервном, добавочном и др.) организации;

Целевые средства на обслуживание дома на 01.01.20 – -182807,87 руб., в т.ч. резервный фонд – 478730,91 руб.  
Целевые средства на обслуживание дома на 31.12.20 – 420927,10 руб., в т.ч. резервный фонд – 534329,75 руб.

- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности

На 01.01.20 кредиторская задолженность поставщикам составила 2 093 363,56 руб., в т.ч. АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 24 213,84 руб. ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию 1 933 019,98руб. ГУП «Водоканал СПб» за потребленную воду- 131 211,94 руб. ПАО «Ростелеком» - 897,80 руб

На 31.12.20 кредиторская задолженность поставщикам составила 1708502,21 руб., в т.ч. АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 24775,82 руб. ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию 1356370,49 руб. ГУП «Водоканал СПб» за потребленную воду- 131908,01 руб. Отис Лифт ООО за обслуживание лифтов – 104558,26 руб. ПАО «Ростелеком» -731,73 руб

Долг собственников по квартирной плате на 01.01.20 – 924309,89 руб. на 31.12.20 – 849183,43 руб.

- о составе затрат на производство

Расходы на ремонт общего имущества за 20 год составили 130320 руб.

Расходы по смете за 2020 год составили 5103997,45 руб, в т.ч.

-АХР, включая оплату труда персонала, налоги и сборы, хозрасходы, услуги ВЦ, услуги по подключению электронной отчетности – 1238568,34 руб.

- расходы на целевые мероприятия (содержание дома – обслуживание дома, обслуживание лифтов, ПЗУ, управление домом, услуги банка, ОДПУ, электричество МОП) - 3865428,51 руб.

- о составе прочих доходов и расходов

Доходы от сдачи имущества в аренду и размещения оборудования сторонних организаций на территории дома составили 105053,84 руб – прочие доходы

3.3. Информация о материально-производственных запасах (ПБУ 5/01):

- изменений способов оценки МПЗ в отчетном периоде не было.

3.4. Информация по основным средствам (п. 32 ПБУ 6/01):

- основные средства в организации на начало 2019 года отсутствуют, в течение отчетного года основные средства не приобретались.

3.5. Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98).

3.5.1. События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

- отсутствуют

.

3.5.2. События, которые свидетельствуют о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

- отсутствуют.

3.6. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности (ПБУ 8/01).

- отсутствуют.

3.7. Сведения о связанных сторонах (ПБУ 11/2008):

1) связанные стороны отсутствуют.

2) сведения о следующих видах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

- краткосрочные - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 мес. после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала) - составили 947480,00руб.

- долгосрочных - суммах, подлежащих выплате по истечении 12 мес. после отчетной даты.

Долгосрочные выплаты отсутствуют

4. Информация о налогах начисленных и уплаченных, в том числе:

- налог, связанный с применением упрощенной системы налогообложения – 3555 руб

- налог на доходы физических лиц – 106078,64 руб.

- взносы с зп во внебюджетные фонды – 195094,05 руб.

5. В силу п. 19 Указаний о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности в пояснительной записке приводятся:

- краткая характеристика деятельности организации  
эксплуатация многоквартирного дома,  
сдача объектов общего имущества в аренду;

- решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности

Дополнительные пояснения к балансу:

1. отчет о финансовых результатах не формируется, т.к выручка меньше от коммерческой деятельности менее 5% от суммы поступивших целевых средств.