ЖСК № 1183

Г.Санкт-Петербург 31 декабря 2020 г.

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

1.1. Юридический адрес организации

Сакт-Петербург, ул.Передовиков, дом 1/6

1.2. Основные виды деятельности

Обслуживание многоквартирного дома

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 5 человека

1.4. Численность работающих на отчетную дату 5 человека

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

Председатель правления Виноградова Анна Леонидовна

1.6. Состав (по фамилиям и должностям) контрольных органов организации

Ожакова Антонина Петровна – член ревизионной комиссии

Федорищева Наталия Васильевна – председатель 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. Информация об изменении учетной политики на 2020 год (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2020 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 аналититческого учета по собственниками 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 29 748,75руб, в т.ч.

- МУОЭП «Пороховые» (обслуживание лифтов) – 1717,17

- ООО «Рико ТВ» (обслуживание антенны) – 5 177,25

-ООО «Теплоучет Сервис» (обслуживание узлов учета)- 7 757,00

ФГУП РСВО (радио) – 9 937,32

ООО «Эльтон-С» (обслуживание ПЗУ) - 5160,00

Предоплаты поставщикам на 31.12.20 в сумме 24 023,55 руб, в т.ч.

- МУОЭП «Пороховые» (обслуживание лифтов) – 1717,17

- ООО «Рико ТВ» (обслуживание антенны) – 5 163,75

-ООО «Теплоучет Сервис» (обслуживание узлов учета)- 7757,00

ФГУП РСВО (радио) – 5 715,40

ООО «Эльтон-С» (обслуживание ПЗУ) - 5160,00

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

Целевые средства на обслуживание дома на 01.01.20 – 1 306 588,29 руб., в т.ч.
резервный фонд – 1 306 588,29 руб.
Целевые средства на обслуживание дома на 31.12.20 – 90 100,13, в т.ч.
резервный фонд – 90 100,13руб.

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

На 01.01.20 кредиторская задолженность поставщикам составила 1 704 040,83руб., в т.ч.
АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 48 024,00руб.
ГУП «Водоканал СПБ» за потребленную воду- 217 165,23руб.
ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию – 1 036 232,23руб.
УК «Пороховые» за потребленные услуги по обслуживанию дома – 356 811,12руб.
На 31.12.20 кредиторская задолженность поставщикам составила 2 070 143,82руб., в т.ч.
АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 56 027,20руб.
ГУП «Водоканал СПБ» за потребленную воду- 224 814,54 руб.
ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию – 1 392 808,61 руб.
УК «Пороховые» за потребленные услуги по обслуживанию дома – 359 524,24руб.
Долг собственников по квартирной плате на 01.01.20 – 4 544 904,77руб., на 31.12.20 – 5 004 183,19.

- о составе затрат на производство

Расходы на ремонт общего имущества за 2020 год составили 2 236 604,59руб.
Расходы по смете за 2019 год составили 8 602 787,30 руб, в т.ч.
-АХР, включая оплату труда персонала, налоги и сборы, хозрасходы, услуги ВЦ, юридические услуги, услуги по подключению электронной отчетности – 2 302 485,04 руб.
- расходы на целевые мероприятия (содержание дома – обслуживание дома, обслуживание лифтов, ПЗУ, управление домом, услуги банка, ОДПУ, электричество МОП) - 6 300 302,26руб.

- о составе прочих доходов и расходов

Доходы от сдачи имущества в аренду и размещения оборудования сторонних организаций на территории дома составили 489 080,90руб. – прочие доходы
Прочие расходы составили 15 631,07 руб. – расходы на уплату налогов, связанных с коммерческой деятельностью.

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 2016 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 1 621 611,48 руб.

- 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 – 15 631,07 руб.
- налог на доходы физических лиц – 221 730,00 руб.
- взносы с зп во внебюджетные фонды – 385 614,62 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;
- основные показатели деятельности организации

- решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности

Перерасход средств по смете в сумме 1216488,16 руб. уменьшает накопленный на 01.01.20 резерв. Таким образом, резерв на обслуживание дома на конец отчетного периода составил 90 100,13 руб.

Дополнительные пояснения к отчетности:

1.Отчет о финансовых результатах за 2020 год не формируется, т.к. выручка от коммерческой деятельности менее 5% от общего поступления средств.