

Пояснительная записка

К годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

ЖСК № 1105

Г.Санкт-Петербург

31 декабря 2021 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 4 человека

1.4. Численность работающих на отчетную дату 3 человека

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

Председатель правления Анисимова Галина Алексеевна

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

Соколова Надежда Михайловна – член ревизионной комиссии

Гаврюшова Татьяна Евгеньевна – член ревизионной комиссии

Захарова Марина Александровна – 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.

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 01.01.21 в сумме 11247 руб., в т.ч.

Связьмонтаж ООО - 1955,82 руб.

ФГУП РСВО – 5265,20 руб.

Гарантийный взнос за бухгалтерское обслуживание 4020 руб.

Предоплаты поставщикам на 31.12.21 в сумме 4026,05 в т.ч.

гарантийный взнос за бухгалтерское обслуживание 4020 руб.

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

Целевые средства на обслуживание дома на 01.01.2021 – -417118,76 руб., в т.ч.  
Резервный фонд – -417118,76 руб.

Целевые средства на обслуживание дома на 31.12.21 – 4068604,01 руб., в т.ч.  
Резервный фонд – 2020164,00 руб.

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

На 01.01.21 кредиторская задолженность поставщикам составила 1 621878,32 руб., в т.ч.  
АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 38 636,96 руб.  
ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию – 1 128 366,44 руб.  
ГУП «Водоканал СПб» - 449063,89 руб.

На 31.12.21 кредиторская задолженность поставщикам составила 1658479,44 руб., в т.ч.  
АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 42605,92 руб.  
ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию – 1 411034,30 руб.  
ГУП «Водоканал СПб» - 184059,20

Долг собственников по квартирной плате на, на 01.01.21 – 980 703,87 руб. 31.12.21 – 01.01.20 –  
1 112 913,74 руб

- о составе затрат на производство

Расходы на ремонт общего имущества за 2021 год составили 753 621,00 руб.

Расходы по смете за 2021 год составили 8839126 руб., в т.ч.

-АХР, включая оплату труда персонала, налоги и сборы, хозрасходы, услуги ВЦ, юридические услуги, услуги по подключению электронной отчетности - 1929709 руб

- расходы на целевые мероприятия (содержание дома – обслуживание дома, обслуживание лифтов, ПЗУ, управление домом, услуги банка, ОДПУ, электричество МОП) - 6909417 руб

- о составе прочих доходов и расходов

Доходы от сдачи имущества в аренду и размещения оборудования сторонних организаций на территории дома составили 427223,63 руб. – прочие доходы

Прочие расходы составили 94993 руб. – в т.ч расходы на уплату налогов, связанных с коммерческой деятельностью – 12148 руб..

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):

- 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 1850143 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 – 12148,00 руб

- налог на доходы физических лиц – 201555руб.

- взносы с зп во внебюджетные фонды – 293705,74 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

Принято решение о покрытии недостач по отдельным статьям сметы за счет резервного фонда.