

Пояснительная записка

К годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

ЖСК № 1106

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 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.

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 собственниками 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 8600 руб,

В т.ч. ООО «Штрот Охта» - 8600 руб

Предоплаты поставщикам на 31.12.21 в сумме 11 000,00 руб,.

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

Целевые средства на обслуживание дома на 01.01.21 – 1089450,12 руб., в т.ч.

резервный фонд – 420927,10 руб.

Целевые средства на обслуживание дома на 31.12.21 - 1463454,7 руб., в т.ч.

резервный фонд 751869,7 руб.

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

На 01.01.21 кредиторская задолженность поставщикам составила 1708502,21 руб., в т.ч.  
АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 23291,72 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  
СВЯЗЬМОАЖ – 90836,5 руб.  
ФГУП РСФО – 505,50 руб.

На 31.12.21 кредиторская задолженность поставщикам составила 1 950 462,25 руб., в т.ч.

АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 25 106,63 руб.

ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию 1 521 858,26 руб.

ГУП «Водоканал СПб» за потребленную воду- 101 662,18 руб.

ПАО «Ростелеком» - 675,04 руб

СВЯЗЬМОНТАЖ - 40 916,50 руб.

ООО "УК "РЖЕВКА-ПОРОХОВЫЕ" - 253 580,64 руб.

БЦПП ООО - 6 660,00 руб.

Долг собственников по квартирной плате на 01.01.21 – 849183,43 руб. на 31.12.21 – 805 825,40 руб.

- о составе затрат на производство

Расходы на ремонт общего имущества за 21 год составили 605 564,00 руб.

Расходы по смете за 2021 год составили 5893007 руб, в т.ч.

-АХР, включая оплату труда персонала, налоги и сборы, хозрасходы, , услуги по подключению электронной отчетности – 1 771216 руб.

- расходы на целевые мероприятия (содержание дома – обслуживание дома, обслуживание лифтов, ПЗУ, управление домом, услуги ВЦ, ОДПУ, электричество МОП) - 4121791 руб.

- о составе прочих доходов и расходов

Доходы от сдачи имущества в аренду и размещения оборудования сторонних организаций на территории дома составили 131355,00 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 2021 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 1074850,00 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 – 4 402,00 руб

- налог на доходы физических лиц – 112 000,00 руб.

- взносы с зп во внебюджетные фонды – **192 094,45** 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

Направить прибыль от приносящей доход деятельности на увеличение резервного фонда

Покрыть убытки по отдельным статьям сметы средствами резервного фонда

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.