ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ
ПО ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью "НикоСС"
ЗА 2021 ГОД.

г. Чебаркуль 21 марта 2022 года

1.Полное фирменное наименование :Общество с ограниченной ответственностью "НикоСС"
Сокращенное : ООО «НикоСС» ИНН 7420012227 КПП 741501001 ОГРН 1077420001284
Место нахождения : г. Чебаркуль ул Крупской д 17 пом. 2
Юридический адрес:Россия, 456440,Челябинская область, г.Чебаркуль, ул Крупской д 17 пом 2.
Общество зарегистрировано МИФНС № 23 по Челябинской области 29/12-2012г свидетельство 74 № 006102746 .
Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Общества за проверяемый период являются :
Директор - Дьяков Антон СЕргеевич - с 08 мая 2019г;
Главный бухгалтер – Ваганова Н.В с 04/07-2018г.
Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров , единоличным исполнительным органом- директор.

Учредителями являются физические лица.
Размер Уставного капитала Общества не изменился и по состоянию на 31/12-2020 года составляет 21 т.р.

Среднесписочная численность за 2021 составила 59 человек.

ООО "НикоСС" по всем параметрам относится к субъектам малого предпринимательства.
Общество зарегистрировано в РЕЕСТРЕ МСП с 2017 года

Предприятие ООО "НикоСС" согласно п 1 ст.5 федерального закона № 307-ФЗ не обязано проводить обязательный ежегодный аудит.

Предприятие не имеет дочерних и зависимых обществ.

Операции с аффилированными лицами и связанными сторонами за 2021 год не проводились.

Работы по НИОКР и технологическим работам не производились.

Общество в 2021 году в совместной деятельности с какими-либо другими предприятиями не участвовало.

2. Учетная политика предприятия.

Учетная политика утверждена приказом № 2 от 13/12-2016 г, сформирована на основании ФЗ РФ «О бухгалтерском учете» от 29/11-1996 № 129-ФЗ, ПБУ1/98 , Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности, утвержденного приказом № 60н от 09/12-98 г

Активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств других организаций и собственников общества.

Предприятие применяет систему налогообложения – упрощенная система налогообложения, объект налогообложения «Доходы минус расходы».

Предприятие не использует в работе ПБУ 18/02 в связи с отсутствием операций, облагаемых налогом на прибыль, и не учитывает постоянные (отложенные) налоговые обязательства (активы).

Предприятие в 2021 году не производило операций в валюте, поэтому курсовых разниц в учете нет.

Доходами от обычных видов деятельности предприятие признает выручку от управления недвижимым имуществом.

Выручка признается по мере выставления Актов и предъявления расчетных документов.

Расходами по обычным видам деятельности предприятие признает затраты на ведение хозяйственной деятельности.

3. Имущество предприятия.

Нематериальных активов (патентов, товарных знаков) предприятие не имеет.

Основных средств не балансе не числится, запасы закупаются по мере необходимости.

4. Сведения о привлеченных заемных средствах

Предприятие не привлекало заемных средств.

5. Сведения о финансовых вложениях.

Предприятие не осуществляло финансовых вложений.

6. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2021 год.

1)Выручка от продажи услуг – 40 007 т.р.

Предоставленные услуги- содержание общедомового имущества при управлении по тарифам, которые утверждены протоколами собраний собственников жилья и Администрацией Чебаркульского городского округа.

Себестоимость услуг – 30884 т.р.

2)Прочие доходы по основному виду деятельности -нет

прочие расходы -1439 т.р.в том числе:
- 70 т.р.- госпошлина за поданные заявления в суд на взыскание задолженности за оказанные услуги;

- 336 т.р. -налог по УСНО за 2021год;
-573 т.р.- расходы на услуги банков, в том числе по услугам "Системы Город" за перечисления платежей от физических лиц;
-45. р -НДС по аренде муниципального имущества (офис ул Крупской д 17)
- 582 т.р. - возмещение ущерба собственнику ;
- 380 т.р. - штрафы ГЖИ по Челябинской области;
- 45 т.р -прочие расходы.

3) Чистая прибыль – 7 092 т.руб.

4)Чистые активы начало года- 13003 т.р., на конец года 20095 т.р.

5)За 2021 год всего начислено:
заработной платы -11 744 т. р, что составило 38% в расходах предприятия.
Средняя зарплата за 2021 год составила - 16587 рублей.
Начислено налогов по ФОТ –2 993 т.руб.- 25,5% от Фонда оплаты труда.
ООО "НикоСС" состоит в реестре СМП и применяло льготные тарифы по ФОТ согласно НК РФ..

6) Налог по УСНО объект "Доходы минус расходы" –336 т.р.(в размере минимального налога за год)

Платежи в бюджет перечислены своевременно и правильно.

7) Дебиторская задолженность возросла на 31% по сравнению с 2020г в связи с неплатежами населения за ЖКУ.

Дебиторская задолженность составляет- 20862 т.р, в том числе :
- за содержание общедомового имущества всего 20 377т.р., в т.ч население- 20010 т.р.;
- по взносам на капитальный ремонт МКД по ул Ленина д 34А и санаторий "Еловое" д 12-2-391;
- прочие дебиторы-94 т.р.

В составе дебиторской задолженности - невозможная к взысканию- 737 т.р. по законченным договорам обслуживания многоквартирных домов

Кредиторская задолженность -1178 т.р., что в структуре баланса составляет 5%.
В составе кредиторской задолженности- текущие платежи по ФОТ и текущие платежи поставщикам, все со сроком оплаты -январь 2022г.

8) Прочие обязательства-1582 т.р.- Сформированный Фонд капитального ремонта по протоколу дома г Чебаркуль ул. Ленина д 34-А и сан. "Еловое" д 12 . Средства фонда обеспечены денежными средствами в полном объеме и хранятся на специальных счетах в ПАО Сбербанк России в сумме 1212 тыс. руб.

Директор _____ Дьяков А.С

Подготовил:
гл.бухгалтер Ваганова Н.В.