

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «КРЦ Прикамья» за 2021 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «КРЦ Прикамья».

Юридический адрес: 617762 г.Чайковский, ул.Шлюзовая 1А, стр.3

Дата государственной регистрации: 23.09.2015 года, основной государственный регистрационный № 1155958092586.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - директором (Казанцев Игорь Александрович).

Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2021 составляет 8 человек.

Основным видом деятельности организации является оказание услуг по расчету и сбору оплаты коммунальных платежей населения. Поступившие денежные средства по коммунальным платежам населения не являются выручкой компании и подлежат дальнейшему перечислению Поставщикам (управляющим компаниям). Также организация имеет собственные кассы для оказания агентских услуг по приему различных платежей физических лиц.

Просроченной задолженности по налогам и сборам организация не имеет.

2. Информация о доходах и расходах компании

Доходом организации является процент комиссионного вознаграждения от поступивших коммунальных платежей. Данный показатель рассчитывается ежемесячно по фактически оплаченным коммунальным платежам населения исходя из процента, определяемого договорами с заказчиками услуг. Выручка от реализации данных услуг составила **6514** тыс. рублей. Кроме того, организация получила доход от оказания услуг паспортного стола населению 34 тыс. руб. и комиссионное вознаграждение за прием платежей от населения в кассы 59 тыс. руб. Коммерческие расходы (комиссия операторам по сбору платежей, аренда, расходы на оплату труда и взносы с ФОТ, услуги связи, расходы на печать квитанций, сбор показаний счетчиков ИПУ, программные средства, амортизацию, почтовые, нотариальные, хозяйственные и др. расходы) составили 6636 тыс.руб., прочие расходы (услуги банков, госпошлины и др.) составили 204 тыс. руб.

3. Информация о внеоборотных активах

По строке 1150 Баланса показана остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 - 23 тыс. руб. , на 01.01.2021 г. – 69 тыс.руб.

Первоначальная стоимость основных средств на начало 2020 г. 1071 тыс. руб, на конец года – 1071 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации на начало 2021 года 1001 тыс. руб., на конец 2021 года - 1048 тыс. руб. Метод начисления амортизации – линейный.

В состав основных средств входит мебель и офисная оргтехника (компьютеры, принтеры, ноутбуки). В течение 2021 года основные средства не приобретались.

4. Информация о материально-производственных запасах

Характер деятельности организации не предполагает наличия существенных остатков материально-производственных запасов. Это, в основном, канцелярские товары, расходные материалы для оргтехники, моющие средства и т.п.. В связи с этим стоимость материалов учитывается в составе расходов по мере их приобретения. Показатели по строке Запасы в Балансе отсутствуют.

5. Информация о финансовых вложениях

Финансовых вложений компания не имеет.

6. Информация об учетной политике и ее изменениях

Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Активы стоимостью до 40 000 руб. включительно, со сроком службы, превышающим 12 месяцев, отражаются в качестве материально-производственных запасов на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1 и приказа компании об установлении срока полезного действия в пределах данной амортизационной группы по каждому вводимому в эксплуатацию объекту. Ежегодная переоценка основных средств не проводится. При списании оценка материалов производится по методу ФИФО.

Учетная политика для целей налогового учета.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения (доходы минус расходы).

В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

7. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

По итогам деятельности в 2021 году была получен убыток 299 тыс. руб.

Данные о финансовых результатах за предыдущие годы:

2015г. : убыток 514 тыс.руб.

2016г. : убыток 3777 тыс.руб.

2017г. : убыток 725 тыс.руб.

2018г. : прибыль 3412 тыс.руб.

2019г. : прибыль 1031 тыс.руб.

2020г. : прибыль 182 тыс.руб.

На отрицательный финансовый результат по итогам деятельности 2021 года повлияла пандемия коронавируса, которая привела к уменьшению платежеспособности населения и повлекла за собой снижение объема поступивших коммунальных платежей, от которого напрямую зависит выручка организации.

8. Движение денежных средств

Доходом организации является процент комиссионного вознаграждения от поступивших коммунальных платежей. Поступившие денежные средства по коммунальным платежам населения не являются выручкой компании и подлежат дальнейшему перечислению Поставщикам (управляющим компаниям).

В отчете о движении денежных средств по строке 4119 показан приход транзитных денег за коммунальные услуги, собранных агентами по приему платежей в пользу управляющих компаний (97363 тыс.руб.). По строке 4129 соответственно – показатель о перечислении указанных платежей в управляющие компании за минусом процента комиссионного вознаграждения и возврат ошибочных платежей (88531 тыс. руб.). По строке 4125 отражены суммы, перечисленные ООО «Центральная касса» в счет авансирования платежей, распределяемых ими в пользу получателей услуг за счет средств, собранных на кассах компании и проинкассированных на расчетный счет – 3090 тыс. руб.