

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «УК «Вест-Снаб» ЗА 2021 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «УК «Вест-Снаб» за 2021 год, подготовленной в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

## 1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации 25 августа 2005 года в ИФНС по Октябрьскому р-ну г. Ижевска как ООО «УК «Наш город», переименовано 23.03.2007 года в ООО «УК «Вест-Снаб».

Юридический адрес: 617762, Россия, Пермский край, г. Чайковский, ул. Промышленная, дом 6, офис 3.

Зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: 426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. 10 лет Октября, 19Б.

ИНН 1831106135 КПП организации – 592001001, КПП обособленного подразделения – 183145001.

Размер уставного капитала на 31 декабря 2021 года составляет 10 000 рублей.

На момент государственной регистрации уставный капитал оплачен полностью.

Основной вид деятельности общества – управление эксплуатацией жилого фонда.

Деятельность осуществлялась на протяжении всего 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Численность работников на 31 декабря 2021 года составила 23 человека.

Единоличный исполнительный орган – директор Почепцов Юрий Викторович.

Собственники общества – Почепцов Юрий Викторович – 16,9%,

ООО «Инвестиционно-финансовая компания «Верно» - 83,1%.

Сведения о бенефициарных владельцах:

Балакин Денис Викторович – 41,55%

ИНН 183110349989

Орлов Антон Игоревич – 41,55%

ИНН 183112597761

## ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 1. Бухгалтерский учет и отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ Правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией общества. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор ООО «УК «Вест-Снаб».

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с планом счетов, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н.

Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной программы «1С:Предприятие», версия 8.3. Создаются регистры бухгалтерского учета на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

Организация использует типовые формы бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина от 02.07.2010 №66н).

Активы и обязательства оценены в учете по фактическим затратам.

Применяется общая система налогообложения. Учет доходов и расходов ведется методом начисления в соответствии с действующими нормами бухгалтерского учета в РФ.

## **2. Порядок учета нематериальных активов (НМА)**

Начисление амортизации по НМА ведется линейным способом.

Организация не переоценивает группы однородных НМА по текущей рыночной стоимости.

НМА не проверяются на обесценение в порядке, определенном МСФО.

## **3. Порядок учета основных средств (ОС)**

Начисление амортизации по ОС ведется линейным способом по всем группам ОС.

Активы стоимостью менее 40000,00 рублей за единицу отражаются в учете в составе МПЗ.

Расходы на ремонт ОС отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Организация не проводит переоценку объектов ОС.

## **4. Порядок учета материально – производственных запасов (МПЗ)**

При выбытии МПЗ их оценка производится по фактической себестоимости.

## **5. Порядок формирования доходов.**

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации коммунальных услуг населению, услуг по обслуживанию и содержанию жилья, нежилых помещений, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, согласно Устава и присвоенным кодам статистики.

Выручка от реализации работ, услуг признается по завершении выполнения работ, оказания услуг.

## **6. Порядок формирования расходов.**

К прямым расходам, связанным с включаемым в покупную стоимость товара (услуги) относятся:

материальные расходы, предусмотренные пп.1п.1ст.254 НК РФ;

амортизационные отчисления по основным средствам, непосредственно используемым при производстве товаров (работ, услуг);

услуги подрядчиков, расходы на приобретение отопления, воды, электроэнергии у ресурсоснабжающих организаций, услуги по обслуживанию и содержанию жилого и нежилого фондов, расходы на оказание услуг по обращению с ТКО;

расходы на ремонт основных средств;

расходы на добровольное и обязательное страхование имущества;

иные расходы в соответствии с НК РФ.

Все остальные расходы (за исключением прочих расходов) признаются косвенными и списываются единовременно в конце отчетного периода.

## **7. Информация о совершенных обществом крупных сделках**

Сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ №312-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками в 2021 году не совершались.

#### **8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. Резервы.**

Оценочных обязательств, условных обязательств, условных активов, резервов по состоянию на 31.12.2021 года нет.

### ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

#### **9. Раскрытие информации по доходам и расходам**

Выручка (доходы) от реализации составила 576 133 тыс. руб.

Себестоимость 539 906 тыс. руб.

Управленческие расходы 35 596 тыс. руб.

В составе управленческих расходов в отчете о финансовых результатах за 2021 год отражены административно-хозяйственные расходы, в том числе:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
амортизация	69
аренда	2 320
аудит	82
услуги расчетного центра	7 950
размещение информации ГИС ЖКХ	131
оплата труда	13 839
ДМС	338
информационно-консультационные, юридические услуги	1 697
кадровое сопровождение	228
страховые взносы	2 557
обслуживание оргтехники	642
почтовые расходы	636
расходы, связанные с командировками	153
доставка квитанций, снятие показаний	420
медосмотр	13
программное обеспечение	45
страхование гражданской ответственности, лифтов	587
услуги связи, интернет	154
транспортные услуги	243
услуги охраны	960
канцтовары, прочие материалы, хоз. расходы	2 118

Сумма прочих расходов составила в 2021 году 4 074 тыс. руб., в том числе

Наименование	Сумма, тыс. руб.
комиссия банка	241
благотворительное пожертвование	18

возмещение ущерба	912
госпошлина	659
судебные расходы	13
списание дебиторской задолженности свыше срока	2 153
прочие внереализационные расходы	3
штрафы, пени	75

#### Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения в соответствии с регистрами налогового учета составила 2 926 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%.

Сумма исчисленного налога на прибыль в 2021 году составила 585 тыс. руб.

#### Сведения о дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составила 208 455 тыс. руб., в том числе:

по расчетам с покупателями и заказчиками 141 277 тыс. руб.

по расчетам с разными дебиторами и кредиторами 55 437 тыс. руб.

по расчетам с поставщиками и подрядчиками 11 454 тыс. руб.

по налогам и сборам 11 тыс. руб.

по социальному страхованию и обеспечению 231 тыс. руб.

задолженность подотчетных лиц 45 тыс. руб.

#### Сведения о кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года составила 176 493 тыс. руб., в том числе:

по расчетам с поставщиками и подрядчиками 75 755 тыс. руб.

по расчетам с разными дебиторами и кредиторами 94 181 тыс. руб.

по расчетам с покупателями и заказчиками 5 560 тыс. руб.

по налогам и сборам 752 тыс. руб.

по расчетам с персоналом по оплате труда задолженности нет

по социальному страхованию и обеспечению 245 тыс. руб.

#### **10. Информация о связанных сторонах**

Дочерние и зависимые общества по состоянию на 31.12.2021 года отсутствуют.

#### **11. Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу.**

Перечень основного управленческого персонала определяется Обществом самостоятельно (к нему относятся должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества).

Краткосрочные вознаграждения, выплаченные в течение отчетного периода и в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Оплата труда:

2 603 844,03 рублей в течение 2021 года;

0,0 рублей в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Прочие платежи, дивиденды (вознаграждение):

директору Почепцову Юрию Викторовичу в 2021 году были выплачены дивиденды в сумме 2 300 000 руб., в том числе уплачен НДФЛ 299 000 руб.

Выплаты долгосрочных вознаграждений по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (НПФ), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) не производились.

## **12. Информация о непрерывности деятельности в течение 12 месяцев**

ООО «УК «Вест-Снаб» относится к непрерывно действующим организациям, выполняющим неотложные работы в условиях чрезвычайных обстоятельств, в иных случаях, ставящих под угрозу жизнь или нормальные жизненные условия населения, осуществляющих неотложные ремонтные и погрузочно-разгрузочные работы.

Исходя из этого, управляющая компания должна работать во время карантина.

В связи с вышеизложенным, деятельность организации не приостанавливалась, приостанавливать деятельность не планируется, угроза непрерывности деятельности отсутствует.

Директор

Ю.В. Почепцов