

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью
за 2021 год

1. Общие сведения

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейская» (далее - ООО УК «ЖКХ Гвардейская», Общество)

ИНН 1660152851 КПП 166001001

ОКВЭД 70.32.1

ОГРН **1111690027976** дата регистрации: 27.04.2011

ОКТМО 92701000001 ОКАТО **92401000000**

Юридический адрес: **420081 г. Казань, ул. Шуртыгина, д.11, пом. 1100**

Фактический адрес: **420081 г. Казань, ул. Шуртыгина, д.11, пом. 1100**

Телефон: 8(843) 272-63-53

Инспекция ФНС России N 6 по Республике Татарстан

Уставный капитал 10 000 руб. (Десять тысяч руб.)

Учредители - физическое лицо:

Файзуллин Марат Мусабинович - доля в УК - 100% - 10 000 руб. - конечный бенефициар;

Основной вид деятельности:

Код по ОКВЭД 1 - 70.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда

Код по ОКВЭД 2 – 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Должностные лица Общества:

Директор – Королев С.Л. (Решение №1 единственного учредителя от 29.10.2019г.)

Главный бухгалтер – Лузганова Е.Б. (Приказ от 19.05.2012г. № 20/п)

Общество является членом саморегулируемой организации Региональное некоммерческое партнерство «Содружество организаций, управляющих многоквартирными домами Республики Татарстан» (свидетельство № ГРСРО-012-137.1-1660152851-15122011)

Лицензия на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами № 94 от 07.04.2015г.

В настоящее время Общество не проводит совместной деятельности.

Деятельность Общества не связана с негативным воздействием на окружающую среду.

Среднесписочная численность сотрудников составила: 25 чел.

Численность сотрудников на 31 декабря 2021г. составила: 31 чел.

Основным видом деятельности является оказание услуг по управлению многоквартирными жилыми домами как собственникам (нанимателям) жилых помещений, так и собственникам (арендаторам) нежилых помещений.

Начислением и сбором платежей от потребителей за жилищно-коммунальные услуги занимается АО «Татэнергосбыт» на основании агентского договора 28/14-А от 01.06.2014г.

Характеристика обслуживаемого жилого фонда.

По состоянию на 31.12.2021 года в обслуживании находится:

- 181 дом;

- 479 тыс. кв.м. общей площади;

- 21,4 тыс.человек проживающих.

2. Информация об органах управления Общества

2.1 Органы управления – Единоличный исполнительный орган

2.2 Структура и состав:

Единоличный исполнительный орган – директор Королев Степан Леонидович.

3. Учетная политика

3.1 Бухгалтерская отчетность ООО УК «ЖКХ Гвардейская» за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

ООО УК «ЖКХ Гвардейская» находится на упрощенной системе налогообложения с 2011г. в связи с чем, является плательщиком единого налога, уплачиваемого при применении УСН. Согласно п.1. ст.346.17 НК РФ в целях исчисления налога, «датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

Учетной политикой на 2020 год определено, что основными признаками ведения бухгалтерского учета, оказывающими влияние на показатели бухгалтерской отчетности, являются следующие:

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объекта основных средств в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

По всем объектам основных средств за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости и при отпуске в производство списываются по методу ФИФО.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от

организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж")

- уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков.

4. Финансовые показатели 2021 года.

Выручка (счет 90.01) для целей бухгалтерского учета составила:

	за 2021 год - 36 568 тыс. руб.,	за 2020 год - 36 682 тыс. руб.,
Агент.вознаг.по дог.оказ.ЖКУ -	19 436	19 474
Выручка от оказания ЖКУ -	15 020	15 120
Выручка от исп. общед.имущ. -	2 112	2 088

Себестоимость продаж (счет 90.02) для целей бухгалтерского учета составила:

	за 2021 год - 9 826 тыс. руб.,	за 2020 год - 9 354 тыс. руб.,
Амортизация осн.ср. -	-	-
Материальные расходы -	9 612	9 137
Прочие расходы -	214	217

Управленческие расходы (счет 90.08) для целей бухгалтерского учета составили:

	за 2020 год - 23 284 тыс. руб.,	за 2020 год - 22 222 тыс. руб.,
Амортизация осн.ср. -	642	708
Материальные расходы -	1 038	940
Заработная плата -	15 308	14 263
Взносы с ФОТ -	2 929	3 177
Командировочные расходы -	-	-
Прочие расходы -	3 367	3 134

Прочие доходы (счет 91.01) для целей бухгалтерского учета составили:

	за 2021 год - 1 956 тыс. руб.,	за 2020 год - 1 694 тыс. руб.,
Пени за наруш.усл.дог. -	1 472	971
Поступления в возмещение	209	143

причиненных убытков -

Уменьшение оценочного обязат. по оплате отпусков -	62	387
Восстановленные резервы по сомнительным долгам -	200	170
Списание кредит.задолж. с истек.сроком иск.давности -	13	23
Прочие поступления -	-	-

Прочие расходы (счет 91.02) для целей бухгалтерского учета составили:

за 2021 год - 2 299 тыс. руб., за 2020 год – 3 389 тыс. руб.,

Расходы, по оплате услуг, кредитных организаций -	81	60
Возмещение прич. убытков -	504	1 168
Создание резерва по сомнительным долгам -	1 111	1 550
Убытки прошлых лет -	180	-
Выплаты непроиз.характера -	-	335
Расходы, связанные с рассмотрен. дел. в суде -	89	152
Расходы, связанные с продажей, выбытием и проч. списан. мат. -	97	46
Перечисление средств, связанных с благотворит. деятельн. -	53	30
Списание дебит.задолж. с истек.сроком иск.давности -	61	5
Штрафы -	25	14
Прочие расходы -	98	29

Налог УСН за 2021 год - 584 тыс. руб. за 2020 год – 611 тыс. руб.

В целом по итогам 2021г. деятельность общества имеет положительный результат - получена прибыль в размере -2 531 тыс.руб.

В бухгалтерском учете 2021г. была произведена корректировка суммы пеней за жилищно-коммунальные услуги, в связи с исправлением ошибки прошлых лет. Сумма корректировка составила - 7 954 тыс.руб. В связи с чем, в бухгалтерской отчетности 2021г. ректроспективно пересчитаны показатели за 2019-2020г. Расшифровка изменений приведена в п.6 пояснительной записки.

Налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Выручка за 2021 год для целей налогового учета составила 37 382 тыс. руб. Разницу между суммой выручки для целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета обусловлена разными методами ее определения. В бухгалтерском учете - по методу начисления, в налоговом учете – кассовым методом.

5. Информация об отдельных активах и обязательствах

1. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

2. Основные средства.

Наличие и движение основных средств отражено в табличных Пояснениях 2.1, 2.2 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 5283 таблицы 2.4. отражено арендованное помещение (договор субаренды № 33-УК/2021 с 01.07.2021г).

3. Финансовые вложения.

Финансовые вложения отсутствуют.

4. Запасы.

Наличие и движение материальных запасов отражено в табличных пояснениях 4.1, 4.2.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражена в табличных пояснениях 5.1, 5.2, 5.3, 5.4. По состоянию на 31.12.2021г. создан резерв по сомнительным долгам в размере – 2 560 тыс.руб.

6. Затраты на производство.

Информация о сумме расходов организации по обычным видам деятельности отражена в табличных пояснениях 6. Данная таблица раскрывает показатели строк 2120 "Себестоимость продаж", и 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах.

7. Оценочные обязательства.

Информация о предстоящих расходах по оплате Обществом отпусков работников, неиспользованных по состоянию на 31 декабря 2021 года отражена в табличных пояснениях 7.

8. Обеспечение обязательств.

Обеспечения обязательств отсутствуют.

9. Государственная помощь

Общество не получало государственную помощь в 2021г.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По строке 1250 Бухгалтерского баланса отражены денежные средства в рублях:

- в кассе общества

- на расчетных счетах в банках.

11. Прочие оборотные и внеоборотные активы.

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены:

- в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 (в части расходов, подлежащих списанию в течение периода превышающего 12 месяцев после отчетной даты);

- в составе прочих оборотных активов по строке 1260.

12. Прочие обязательства.

В составе прочих обязательств по строке 1550 «Целевое финансирование» отражены начисленные платежи за жилищно-коммунальные услуги собственникам (нанимателям) жилых помещений по агентским договорам.

13. Информация о связанных сторонах.

Связанная сторона – Файзуллин Марат Мусабинович является учредителем общества, имеет 100% долю собственности в управляющей компании. С 01.11.2019г. занимает должность Заместителя директора.

Кроме того, Файзуллин М.М.также является учредителем (100% доля собственности) и директором ООО "УК АЗИНО-СЕРВИС". (ИНН 1660333833) и учредителем (100% доля собственности) - ООО УК "Гвардейская" (ИНН 1660210581).

Связанная сторона – Королев Степан Леонидович с 01.11.2019г. является директором общества

(единоличный исполнительный орган).

Кроме того Королев С.Л. также является директором ООО УК "Гвардейская" (ИНН 1660210581).

Со связанными сторонами в 2021г. осуществлялись следующие хозяйственные операции:

1. Выплаты по трудовым договорам составили:

Файзуллин М.М. – 741,1 тыс.руб. Начисленные на них страховые взносы – 135,7 тыс.руб.

Королев С.Л. – 1 296,4 тыс.руб. Начисленные на них страховые взносы - 219,0 тыс.руб.

2. Получена арендная плата в размере – 96,5 тыс.руб. по договорам на предоставление ООО УК "Гвардейская" в субаренду помещения №43/1-УК/2020 от 01.08.2020г.

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 500	14 500	14 500
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные Третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	Списание за счет резерва сомнительных долгов	выбыло	поступление			перевод из дебиторской в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Создание резервов по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
								в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	результат						восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	148 949	(2 870)	(943 909)	(1 488)	(61)	(200)	(200)	0	0	0	0	0	1 379	161 209	(2 560)	
в том числе:	5530	за 2020г.	143 364	(1 627)	(859 210)	(378)	(5)	(170)	(170)	0	0	0	0	0	1 792	148 949	(2 870)	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2021г.	334		(1 373)		(21)			1 217						157		
	5511	за 2020г.	290		(1 022)		(4)			1 070						334		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	9 347	(2 870)	(19 693)	(1 488)				19 574					1 379	9 028	(2 560)	
	5512	за 2020г.	8 550	(1 627)	(17 320)	(378)				18 287					1 792	9 347	(2 870)	
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 2021г.	23		(7)					21						37		
	5513	за 2020г.	22		0					1						23		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2021г.	0		0					0						0		
	5514	за 2020г.	0		0					0						0		
Расчеты с персоналом по оплате труда	5515	за 2021г.	0		0					0						0		
	5515	за 2020г.	0		0					0						0		
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2021г.	2		(2)					0						0		
	5515	за 2020г.	8		(8)					2						2		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	за 2021г.	180		(180)					0						0		
	5515	за 2020г.	0		(170)					350						180		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	за 2021г.	139 063		(922 653)	(40)				935 617						151 987		
	5515	за 2020г.	134 494		(840 690)	(1)				845 260						139 063		
Итого	5500	за 2021г.	148 949	(2 870)	(943 909)	(1 488)	(61)	(200)	(200)	956 429	0	0	0	0	1 379	161 209	(2 560)	
	5520	за 2020г.	143 364	(1 627)	(859 210)	(378)	(5)	(170)	(170)	864 970	0	0	0	0	1 792	148 949	(2 870)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	87 543	0	82 326	72 679	0,00	0,00
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 726	-	8 076	7 193	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	90	-	251	290	-	-
прочая	5543	79 728	-	73 999	65 196	-	-
	5544	-	0,00	-	-	0,00	0,00

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочно-кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5571	за 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5572	за 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
займы	5553	за 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5573	за 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
прочая	5554	за 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5574	за 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5555	за 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5575	за 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	60 361	386 933	0	(388 527)	X	X	X	58 741	
	5580	за 2020г.	55 296	359 657	0	(354 569)	X	X	X	60 361	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	406	10 250		(10 262)	0	0	0	395	
	5581	за 2020г.	2 028	10 618		(12 239)	0	0	0	407	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2021г.	209	439		(480)	0	0	0	164	
	5582	за 2020г.	181	665		(615)	0	0	0	209	
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2021г.	311	593		(818)	0	0	0	86	
	5583	за 2020г.	211	611		(510)	0	0	0	311	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2021г.	0	0		(0)	0	0	0	0	
	5584	за 2020г.	0	0		(0)	0	0	0	0	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2021г.	0	0		(0)	0	0	0	0	
	5585	за 2020г.	0	0		(0)	0	0	0	0	
Расчеты с подотчетными лицами	5566	за 2021г.	0	0		(0)	0	0	0	0	
	5586	за 2020г.	0	0		(0)	0	0	0	0	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2021г.	59 434	375 652		(376 980)	0	X	X	58 096	
	5587	за 2020г.	52 876	347 763		(341 205)	0	X	X	59 434	
Итого	5550	за 2021г.	60 361	386 933	0	(388 540)	X	X	X	58 741	
	5570	за 2020г.	55 296	359 657	0	(354 569)	X	X	X	60 361	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	5 143	10 665	9 307
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	23	14	2 028
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	5 119	0	0
прочая задолженность	5593	1	10 651	7 279
	5594		0	0

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	2020г.
Материальные затраты	5610	10 862	10 077
Расходы на оплату труда	5620	15 308	14 263
Отчисления на социальные нужды	5630	2 929	3 177
Амортизация	5640	642	651
Прочие затраты	5650	3 368	3 408
Итого по элементам	5660	33 110	31 576
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	33 110	31 576

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 244	1 645	(1 140)	(62)	2 687
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		за 2021г.	за 2020г.	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

6. **Корректировка бухгалтерской отчетности 2021г. в связи с исправлением ошибки.**

В целях исправления существенной ошибки прошлых лет, состоящей в неправильном отражении в бухгалтерском учете пеней за несвоевременную оплату жилищно-коммунальных услуг, изменены остатки по статьям формы «Бухгалтерский баланс», а также показатели «Отчета о финансовых результатах» влияющие на показатели строки «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и на показатель строки «Чистая прибыль (убыток)». В бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах внесены следующие корректировки:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКБРЬ 2021 ГОДА

АКТИВ БАЛАНСА

2. Раздел II «Оборотные активы»

Наименование	Код	Баланс 2021 года		Баланс 2020 года		Пояснения
		На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	
Дебиторская задолженность	1230	146 079	141 737	154 033	152 414	
в том числе						
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	12309	139 063	134 494	147 017	145 171	Скорректированы пени за жку
Итого по разделу 2	1200	146 853	142 136	154 807	152 813	Корректировка итоговой суммы
Баланс	1600	149 025	144 964	156 979	155 641	

ПАССИВ БАЛАНСА

2. Раздел III Капитал и резервы

Наименование	Код	Баланс 2021 года		Баланс 2020 года		Пояснения
		На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 320	3 455	12 274	14 132	Отражение существенной ошибки прошлых лет
Итого по разделу 3	1200	4 330	3 465	12 284	14 142	Корректировка итоговой суммы
Баланс	1700	149 025	144 964	156 979	155 641	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021г.

Наименование	Код	отчет о финансовых результатах 2021 г.	отчет о финансовых результатах 2020 г.	Пояснения
		На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2020г.	
Прочие доходы	2340	1 694	1 687	
прочие расходы	2350	3 389	6 105	
в том числе:				
Прочие внереализационные расходы		3 329	6 045	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 411	688	
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 800	77	

Директор

Королев С.Л.

Главный бухгалтер

Лузганова Е.Б.

