

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год
ООО «Самолет УК»

I. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Самолет УК» (далее «Общество»).

Сокращенное фирменное наименование **ООО «Самолет УК»**.

С 27 ноября 2018 г. Общество имеет следующий юридический адрес: 195197, Санкт-Петербург, Кондратьевский пр., д. 15, корп. 3, лит. И, оф. 345-ц.

По данному адресу Обществу присвоен КПП 780401001.

Фактический адрес : 195197, Санкт-Петербург, Кондратьевский пр., д. 15, корп. 3, лит. И, оф. 345-ц, БЦ Кондратьевский.

Дата государственной регистрации Общества: 04 апреля 2017 года.

Основной государственный регистрационный номер № 1177847123442.

Общество состоит на налоговом учете в МИФНС № 18 по г. Санкт-Петербургу.

В соответствии с Уставом основным видом деятельности ООО «Самолет УК» является (68.32) «Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе». Общество осуществляет свою деятельность на основании полученных лицензий:

1. Выдана Государственной жилищной инспекцией Санкт-Петербурга № 78-000492 от 17 июля 2017 г. на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами.
2. Выдана Комитетом государственного жилищного надзора и контроля Ленинградской области № 413 от 20 июля 2017 г. на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами.

В 2018 г. Общество оказывало услуги:

- По договорам с застройщиками, в т. ч. по приемке многоквартирных домов в управление и эксплуатацию;
- По управлению многоквартирными домами.

В последующие периоды Общество планирует продолжать оказывать услуги по управлению многоквартирными домами, увеличивая количество многоквартирных домов, принимаемых им в управление.

Общество в 2021 г. по договору займа привлекло денежные средства для увеличения оборотных средств и поддержания стабильности работы организации.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

Общество подлежит обязательному аудиту.

Органами управления Общества являются:

- генеральный директор Общества
- общее собрание участников Общества.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 116 человек.

Общество имеет обособленные подразделения, в связи с организацией дополнительных офисов непосредственно в местах управления многоквартирными домами для оптимизации организации производственного процесса, и в месте аренды Обществом офисного помещения для административно-хозяйственного персонала.

Филиалов, дочерних компаний Общество не имеет.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. составляет 10 000 руб.

В период с 05.04.2017 г. по 31.12.2021 г. участниками Общества является:

- ООО «Самолет Две Столицы » (ИНН 7813256481) - доля УК – 100%;

Уставный капитал оплачен полностью. Величина уставного капитала соответствует величине, указанной в Уставе Общества.

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Положение об учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402 – ФЗ от 06.12.2011 г. « О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 « Учетная политика организации» и иными действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора № 36-ОД от 29.06.2017 г. В течение отчетного периода изменений в учетной политике не было.

1. Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом.

Активы в соотношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Общество не создает резервы на ремонт ОС.

2. Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения МПЗ.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи/отпуска сотрудникам организации списывается единовременно. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев , погашается линейным способом , исходя из сроков полезного использования.

3. Общество создает резерв по сомнительным долгам.

4. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами и в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90.

5. Стоимость покупных товаров формируется исходя из расходов на их приобретение, монтажа, доставку.

6. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условием признания актива и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, списываются на затраты единовременно в момент их признания.

7. В Обществе создается резерв предстоящих расходов на выплату отпускных , который признается оценочным обязательством.

8. Финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения(погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

9. Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

10. При учете хозяйственных операций, выраженных в валюте применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

Курсовые разницы, возникающие в течение года, относятся на счет прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

11. Краткосрочные депозиты , оформленные на срок не более 3-х месяцев, относятся к денежным эквивалентам. Полученные проценты по данным краткосрочным депозитам

в отчете о движении денежных средств отражаются в прочих поступлениях по текущим операциям.

Депозиты, размещаемые на срок более 3-х месяцев, относятся к финансовым вложениям.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Расшифровка строк баланса, имеющих удельный вес более 5% от стоимости валюты баланса.

- 1). Строка 1150- «Основные средства в организации» - 3 106 тыс. руб., в том числе:
 - оргтехника;
 - машины и оборудование (кроме офисного) (Накопители подземного типа для сбора ТБО);
 - сооружения (Пункты сбора ГКО);
 - блок-контейнер и другие виды ОС.
- 2). Строка 1210-«Запасы» - 22 007 тыс. руб., в том числе:
 - незавершенное производство – 13 685 тыс. руб.
- 3). Строка 1230- «Дебиторская задолженность» - 120 463 тыс. руб., в том числе:
 - Строка 12301- «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 13 247 тыс. руб.,
 - Строка 12302 – «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 106 701 тыс. руб.,
- 4). Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 128 089 тыс. руб., в том числе:
 - Строка 15201 – «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 120 856 тыс. руб.,
 - Строка 15202 – «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 730 тыс. руб.,
 - Строка 15203 – «Расчеты по налогам и сборам» - 4 501 тыс. руб.,
 - Строка 15204 расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 2 003 тыс. руб.
- 5). Строка 1540 «Оценочные обязательства» - 7 402 тыс. руб.,

2. Отчет о финансовых результатах.

Выручка 2020 года от оказания услуг в размере 668 084 тыс. руб. – это выручка от оказания услуг при осуществлении предпринимательской деятельности по договорам с застройщиками и управлению многоквартирными домами.

Основные производственные расходы – 546 373 тыс. руб.,

Основные управленческие расходы – 107 661 тыс. руб.,

Прочие доходы в отчете о финансовом результате – 78 957 тыс. руб.,

в том числе:

- резервы по сомнительным долгам,
- госпошлины,
- возмещение.

Проценты к уплате в сумме 267 тыс. руб.

Прочие расходы в сумме 91 802 тыс. руб.,

в том числе:

- госпошлины,
- услуги банков,
- резервы по сомнительным долгам,
- неустойки по договорам.

3. Инвентаризация.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей , основных средств, расчетов проведена в полном объеме. Результаты инвентаризации соответствуют остаткам по соответствующим счетам учета.

4. События после отчетной даты.

События после отчетной даты- признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

5. Взаимосвязанные стороны.

Сделок с взаимозависимыми компаниями в 2021 г не осуществлялось. Контролируемых сделок в 2021 г. не было.

6. Информация по сегментам.

В 2021 году основным рынком сбыта оказываемых Обществом услуг являлись территория г. Санкт-Петербург и Ленинградской области.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Кузнецов Е.Н.

Коструба С.Ю.

28.02.2022 г