ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ
ПО ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью "НикоСС"
ЗА 2022 ГОД.

г. Чебаркуль 22 марта 2023 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 31/12-2022 года составляет 21 т.р.

Среднесписочная численность за 2022 составила 58 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 2022 год не проводились.

Работы по НИОКР и технологическим работам не производились.

Общество в 2022 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 с соответствующими изменениями по состоянию на текущую дату.

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 2022 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.

Основное средство " Нежилое помещение по адресу г Чебаркуль ул Крупской д 17 пом 2" в балансе отражено по остаточной стоимости 1141 т. руб., запасы закупаются по мере необходимости.

4. Сведения о привлеченных заемных средствах

Предприятие в 2022г осуществило краткосрочный заем у учредителей без выплаты процентов в сумме 1410 т.руб.

5. Сведения о финансовых вложениях.

Предприятие не осуществляло финансовых вложений.

6. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2022 год.

1)Выручка от продажи услуг – 30955 т.р.

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

Себестоимость услуг – 27688 т.р.

2)Прочие доходы по основному виду деятельности -нет

прочие расходы -1624.р.в том числе:
- 70 т.р.- госпошлина за поданные заявления в суд на взыскание задолженности за оказанные услуги;
- 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 – 1643 т.руб.

4)Чистые активы начало года- 20095 т.р., на конец года 21738 т.р.

5)За 2022 год всего начислено:
заработной платы -10498 т. р, что составило 38% в расходах предприятия.
Средняя зарплата за 2021 год составила - 16587 рублей.
Начислено налогов по ФОТ –2586 т.руб.- 9,3% 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" –291 т.р.(в размере минимального налога за год)

Платежи в бюджет перечислены своевременно и правильно.

7) Дебиторская задолженность возросла на 7,8% по сравнению с 2021г в связи с неплатежами населения за ЖКУ.

Дебиторская задолженность составляет- 22626 т.р, в том числе :
- население за содержание общедомового имущества всего 22246т.р.,
- по взносам на капитальный ремонт МКД по ул Ленина д 34А и санаторий "Еловое" д 12-2-376т.р;
- прочие дебиторы-4 т.р.

Из составе дебиторской задолженности списана задолженность, невозможная к взысканию-40 т.р. по законченным договорам обслуживания многоквартирных домов

Кредиторская задолженность -955 т.р., что в структуре баланса составляет4%.
В составе кредиторской задолженности- текущие платежи по ФОТ и текущие платежи поставщикам, все со сроком оплаты -январь 2023г.

8) Прочие обязательства-2143 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 1775 тыс. руб.

Директор _____Дьяков А.С.

Подготовил:
гл.бухгалтер Ваганова Н.В.