

Пояснительная записка

к годовому отчету за 2022 год

по ООО Управляющая компания «Дом»

ООО «Управляющая компания «Дом» зарегистрирована в государственном реестре 1 июня 2005 года. Уставный капитал в размере 72 тыс. руб. полностью оплачен учредителем.

ООО «Управляющая компания «Дом» в текущем отчетном году осуществляло деятельность по управлению эксплуатацией жилого фонда.

Лицензия № 110 от 22.04.2015 г. на управление многоквартирными домами.

С 01.01.2018 г. ООО «Управляющая компания «Дом» перешло на упрощенную систему налогообложения (доходы, уменьшенные на величину расходов) в связи с уменьшением объема выручки по причине перехода населения на прямые договоры с поставщиками коммунальных услуг.

С 01.01.2020 г. внесены изменения в учетную политику организации для целей бухгалтерского учета в связи с применением ФСБУ 5/2019, по которому запасами считаются активы, используемые в течение 12 месяцев, стоимость признается по фактической себестоимости. ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Списочная численность 14 ед., внешние совместители 0,8 ел.

Основные показатели деятельности предприятия за 2022 год.

Выручка составила 122 634 тыс. руб.

Себестоимость 142 712 тыс. руб.

Убытки от реализации составила 20 078 тыс. руб.

Прочие доходы 9 247 тыс. руб.

Основную долю прочих доходов 81 % составляют суммы, полученные в результате судебного иска к ТУ Росимущества Свердловской области на содержание и текущий ремонт общего имущества МКД, за пользование чужими денежными средствами, неустойку, 16% пени, 3% суммы, полученные за уплаченную государственную пошлину по судебным искам.

Прочие расходы 4 247 тыс. руб.,

Основную долю 26 % составляют суммы налога, уплаченного в связи с применением упрощенной системы налогообложения, 36 % суммы возмещения ущерба населению, 7% государственная пошлина уплаченная, 20 % суммы выплаченной материальной помощи, 2 % уплачено на благотворительность, 1 % суммы за услуги бассейна, остальные 8 % суммы, уплаченные на компенсации, комиссии банка, штрафы и прочие расходы.

Получены убытки отчетного года 15 795 тыс. руб.

С учетом нераспределенной прибыли прошлого года 19 898 тыс. руб., нераспределенная прибыль отчетного года составляет 4 103 тыс. руб.

Остаток денежных средств на начало года составлял 11 792 тыс. руб., на конец года 11 862 тыс. руб.

Стоимость основных средств на конец года составляет 450 тыс. руб., износ основных средств 450 тыс. руб. Приобретение основных средств в 2021 г. не осуществлялось.

Дебиторская задолженность на конец года 55 677 тыс. руб. Основными дебиторами являются граждане МО город Карпинск - потребители услуг, МКУ «Управление коммунального хозяйства». Кроме того, на забалансовом счете 00-07 числится дебиторская задолженность неплатежеспособных дебиторов в размере 33 833 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на конец года 63 405 тыс. руб.

Основными кредиторами являются ООО «ЖКО», ООО «ЖЭУ», ИП Бурундукова Л.И., ИП Афанасьева Л.Н., ОАО «ЭнергосбытПлюс», МУП «Ресурс», МУП «Коммунальный комплекс»

Средства населения, начисляемые за капитальный ремонт общего имущества жилых домов, не включены в выручку от реализации услуг. Расчеты по начислению и перечислению средств капитального ремонта отдельном субсчете к счету 86, остаток средств на конец года 4 834 тыс. руб., в пассиве баланса учтены в составе кредиторской задолженности.

Согласно принятой учетной политике организации лимит стоимости основных средств, подлежащих списанию на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию, определен в 100 тыс. руб., расходы на обслуживание и ремонт основных средств включались в себестоимость услуг по фактическим затратам, начисление амортизации основных средств производилось линейным способом, стоимость материальных запасов списывалась на себестоимость по средней стоимости. Материальные запасы и малоценные основные средства со сроком службы более года, переданные в эксплуатацию, учтены на забалансовом счете 00-12 «материальные ценности в эксплуатации», по состоянию на 01.01.2023 г. стоимость на счете 00-12 составляет 640 тыс. руб.

В структуре расходов организации за 2022 год 91 % составляют материальные затраты, 9 % - затраты на оплату труда с учетом страховых взносов в фонды.

В структуре активов организации на 31 декабря 2021 г.: 18 % составляют денежные средства, 82 % дебиторская задолженность.

Чистые активы составляют 4 175 тыс. рублей.

Директор ООО «УК «Дом»

Главный бухгалтер



А.Ю. Пильников

М.И. Чепчугова.