

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «РЦ Прикамья» за 2023 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Расчетный центр Прикамья».

Юридический адрес: 614015 г.Пермь, ул.Ленина,38А

Фактический адрес: 614015 г.Пермь, ул.Ленина,38А.

Дата государственной регистрации: 02.06.2017 года, основной государственный регистрационный № 1175958023603.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором (Чунеева Ирина Александровна).

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2023 составляет 20 человек.

Основным видом деятельности организации является оказание услуг по расчету и сбору оплаты коммунальных платежей населения. Поступившие денежные средства по коммунальным платежам населения не являются выручкой компании и подлежат дальнейшему перечислению Поставщикам (управляющим компаниям).

Просроченной задолженности по налогам и сборам организация не имеет.

2. Информация о доходах и расходах компании

Доходом организации является процент комиссионного вознаграждения от поступивших коммунальных платежей. Данный показатель рассчитывается ежемесячно по фактически оплаченным коммунальным платежам населения по формуле, определяемой договорами с заказчиками услуг. Выручка от реализации данных услуг за 2023 год составила **102351** тыс. рублей, за 2022 год – **99329** тыс. руб.

Коммерческие расходы (комиссия операторам по сбору платежей, аренда, расходы на оплату труда и взносы с ФОТ, услуги связи, расходы на печать квитанций, сбор показаний счетчиков ИПУ, программные средства, амортизацию, фискализацию платежей, юридические, почтовые, нотариальные, хозяйственные и др. расходы) за 2023 год составили **96489** тыс. руб, за 2022 год - **94614** тыс.руб., прочие расходы (услуги банков, госпошлины и др.) за 2023 год составили **847** тыс. руб, за 2022 год - **847** тыс. руб.

3. Информация о внеоборотных активах

По строке 1150 Баланса показана остаточная стоимость основных средств на 31.12.2023 - 187 тыс. руб, на 31.12.2022 86 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств на начало 2023 г. – 3402 тыс. руб., на конец 2023 – 3572 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации на начало 2023 года - 3315 тыс. руб., на конец 2023 года - 3385 тыс. руб. Метод начисления амортизации – линейный.

В состав основных средств (стоимостью от 40000 рублей) входит офисная оргтехника, система видеонаблюдения, мини-АТС, сплит-система, пожарная сигнализация. В течение 2023 года приобретен коммутатор.

4. Информация о материально-производственных запасах

Характер деятельности организации не предполагает наличия существенных остатков материально-производственных запасов. Это, в основном, канцелярские товары, расходные материалы для оргтехники, моющие средства и т.п.. В связи с этим стоимость материалов учитывается в составе расходов по мере их приобретения. Показатели по строке Запасы в Балансе на начало и конец 2023 года - 0 тыс. руб.

5. Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения в компании отсутствуют.

6. Информация о задолженности.

По строке 1230 Баланса отражена дебиторская задолженность организации на начало 2023 года - 44173 тыс. руб., на конец 2023 - 44743 тыс. руб. В состав дебиторской задолженности входят расчеты с операторами по сбору коммунальных платежей, оплаченных населением, но не перечисленную ими на отчетную дату, а также расчеты с поставщиками и расчеты по уступке права требования.

По строке 1520 Баланса отражена кредиторская задолженность организации на начало 2023 года - 46555 тыс. руб., на конец 2023 г. - 56186 тыс. руб. В состав кредиторской задолженности входят расчеты с управляющими компаниями по сбору коммунальных платежей, оплаченных населением, но не перечисленных им на отчетную дату, а также расчеты с поставщиками, расчеты по налогам и сборам.

7. Информация об оценочных обязательствах

По строке 1540 отражен резерв под предстоящие отпуска : на начало 2023 года – 922 тыс.руб., на конец 2023 года – 668 тыс. руб.

8. Информация об учетной политике и ее изменениях

Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Активы стоимостью до 40 000 руб. включительно, со сроком службы, превышающим 12 месяцев, отражаются в качестве материально-производственных запасов на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1 и приказа компании об установлении срока полезного действия в пределах данной амортизационной группы по каждому вводимому в эксплуатацию объекту.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании оценка материалов производится по методу ФИФО.

В организации создаются резервы под ежегодные отпуска.

Учетная политика для целей налогового учета.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения (доходы минус расходы).

В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

9. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

По итогам деятельности в 2023 году получена прибыль - 3527 тыс. руб.

Данные о финансовых результатах за предыдущие годы:

2017г. : прибыль 77 тыс.руб.

2018г. : прибыль 2137 тыс.руб.

2019г. : прибыль 3098 тыс.руб.

2020г. : убыток 5506 тыс.руб.

2021г. : прибыль 404 тыс.руб.

2022г. : прибыль 12163 тыс.руб.

Движение денежных средств

В отчете о движении денежных средств по строке 4111 показан приход транзитных денег за коммунальные услуги, собранных агентами по приему платежей в пользу управляющих компаний (100908 тыс. руб, за 2023 год, - 98038 тыс.руб. за 2022 год). По строке 4125 соответственно – показатель о перечислении указанных платежей в управляющие компании за минусом процента комиссионного вознаграждения (713796 тыс. руб, за 2023 год - 676277 тыс.руб. за 2022 год) .

Генеральный директор



Чунеева И.А.