Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 866	(215)	1 191	-	-	(443)	-	-	-	3 057	(659)
	5210	за 2022г.	477	(103)	1 541	(152)	90	(201)	-	-	-	1 866	(215)
в том числе: Сооружения	5201	за 2023г.	1 422	(60)	1 191	-	-	(338)	-	-	-	2 613	(399)
	5211	за 2022г.	-	-	1 422	-	-	(60)	-	-	-	1 422	(60)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	118	(36)	-	-	-	(40)	-	-	-	118	(76)
	5212	за 2022г.	47	(7)	119	(48)	21	(50)	-	-	-	118	(36)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	326	(119)	-	-	-	(65)	-	-	-	326	(184)
	5213	за 2022г.	326	(54)	-	-	-	(65)	-	-	-	326	(119)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	104	(43)	-	(104)	69	(26)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2023г.	-	1 191	-	(1 190)	-
	5250	за 2022г.	-	1 541	-	(1 541)	-
в том числе: Контейнерная площадка (10000*2600) Заречная 17	5241	за 2023г.	-	521	-	(520)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнерная площадка (3800*2600) Заречная 17	5242	за 2023г.	-	230	-	(230)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнерная площадка (6200*2700*2700(2300) Заречная 17	5243	за 2023г.	-	440	-	(440)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Газонное ограждение Заречная 17	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	690	-	(690)	-
навес для мусорных баков 10*2,9*2,7 заречная	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	372	-	(372)	-
навес для мусорных баков 6*4,2*2,7 заречная	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	361	-	(361)	-
Сдвоенный насос DAB DPH 150/280 50Tь (циркуляционный фланцевый)	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	119	-	(119)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 215	-	1 215	64 281	(64 388)	-	-	X	1 108	-	1 108
	5420	за 2022г.	582	-	582	67 336	(66 703)	-	-	X	1 215	-	1 215
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 215	-	1 215	4 671	(4 778)	-	-	-	1 108	-	1 108
	5421	за 2022г.	582	-	582	5 161	(4 528)	-	-	-	1 215	-	1 215
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	59 610	(59 610)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	62 175	(62 175)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	29 446	-	21 400	-	(7 523)	-	-	-	-	-	43 323	-
	5530	за 2022г.	31 845	-	8 442	-	(10 841)	-	-	-	-	-	29 446	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	28 734	-	19 321	-	(6 844)	-	-	-	-	-	41 211	-
	5531	за 2022г	31 576	-	7 748	-	(10 590)	-	-	-	-	-	28 734	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	701	-	1 883	-	(679)	-	-	-	-	-	1 905	-
	5532	за 2022г.	251	-	694	-	(244)	-	-	-	-	-	701	-
Прочая	5513	за 2023г.	11	-	196	-	-	-	-	-	-	-	207	-
	5533	за 2022г.	18	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	11	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	29 446	-	21 400	-	(7 523)	-	-	X	-	-	43 323	-
	5520	за 2022г	31 845	-	8 442	-	(10 841)	-	-	X	-	-	29 446	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	2 239	1 021	-	(3 261)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	4 645	(1)	-	(2 405)	-	-	-	-	2 239
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	2 239	1 021	-	(3 261)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	4 645	(1)	-	(2 405)	-	-	-	-	2 239
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	15 163	21 480	599	(11 060)	-	-	-	-	26 182
	5580	за 2022г.	14 414	8 666	490	(8 407)	-	-	-	-	15 163
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	14 042	20 352	564	(10 481)	-	-	-	-	24 477
	5581	за 2022г.	13 266	8 138	419	(7 781)	-	-	-	-	14 042
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	534	470	3	(294)	-	-	-	-	713
	5583	за 2022г.	373	168	7	(14)	-	-	-	-	534
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	32	(32)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	438	-	64	(502)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	587	658	-	(253)	-	-	-	-	992
	5586	за 2022г.	337	360	-	(110)	-	-	-	-	587
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	17 402	22 501	599	(14 321)	-	X	-	-	26 182
	5570	за 2022г.	19 059	8 665	490	(10 812)	-	X	-	-	17 402

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	4 778	4 528
Расходы на оплату труда	5620	17 532	13 575
Отчисления на социальные нужды	5630	3 304	2 556
Амортизация	5640	443	203
Прочие затраты	5650	43 315	49 289
Итого по элементам	5660	69 372	70 151
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	69 372	70 151

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

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	893	1 226	(761)	-	1 358

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Захарова Мария Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Управляющая компания «Прок»

за 2023 год

Утверждено руководителем

Подпись _____/Захарова М.Н./

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО «УК «Прок»

Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Прок»
Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «УК «Прок»
Адрес (место нахождения) юридического лица:
195112, г. Санкт-Петербург, Заневский пр., дом. 30, корп. 2, литер А, пом.6-Н
Дата государственной регистрации: 25.04.2019
ОГРН: 1197847103101
ИНН: 7806560040
КПП: 780601001

ООО «Управляющая компания «Прок» (далее Общество) зарегистрировано в МИФНС № 21 по Санкт-Петербургу 25.04.2019 г.

Единственным участником Общества с 15.11.22г является:
Юрьев Владимир Николаевич - размер доли 100%

Высшим органом управления в Обществе является общее собрание участников Общества.

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля, бухгалтерского учета и отчетности, а также за соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Захарова М.Н.

Начиная с 29.10.2021, генеральным директором Общества является Захарова Мария Николаевна, назначенная на должность на основании Протокола № 28/10/2021 от 28.10.2021 внеочередного общего собрания участников Общества. Приказ № 19/21-УП о вступлении в должность Захаровой М.Н. оформлен 15.11.2021.

Согласно пункту 3 статьи 7 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Шошину М.В. в соответствии с Приказом № УП-003 от 01.11.2019г.

Сведения об обособленных подразделениях организации

ООО «УК «Прок» обособленных подразделений не имеет.

Информация об аудиторе

Общество не подлежит обязательному аудиту. Инициативный Аудит 2023г Общества проводит ООО «ПромСтройАудит Консалт» Инн 7805461110 ОГРН 1089847182963

Также инициативный аудит за 2022 год и 2021 год проводило ООО «ПромСтройАудитКонсалт».

Информация о бенефициарных владельцах.

Бенефециарными владельцами Общества являются:
Учредитель Юрьев Владимир Николаевич (100% доли)
Генеральный директор Захарова Мария Николаевна

Лицом, ответственным за контроль (ЛОКУ) финансово-хозяйственной деятельности и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является Генеральный директор Захарова Мария Николаевна(гражданство РФ).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 19человек.

Фонд заработной платы составляет 17532 тыс. руб., отчисления на соц. Нужды3304тыс. руб., НДФЛ 2274 тыс. руб. (в том числе заработная плата АУП 5701 тыс. руб.).

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Общество не имеет филиалов или представительств в других регионах.

Основные виды деятельности организации

Основной вид деятельности Общества – Управление эксплуатацией жилого дома за вознаграждение и на договорной основе. Деятельность осуществлялась с момента регистрации и продолжалась в 2023 году и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2023 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ. Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 № 57н).

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности.

Информация об учетной политике

2.1. Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации ООО «УК «Прок» за 2023 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1.1. Организация не допускала при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных п.5 ПБУ 1/2008

2.1.2. При подготовке бухгалтерской отчетности не имела место значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

2.2. Изменения, внесенные в учетную политику организации на 2023 г.

2.2.1. В 2023 году не было фактов невозможности раскрытия изменений учетной политики.

2.2.2. Сведения о нормативных актах по бухгалтерскому учету, вступающие в силу в будущих отчетных периодах и могущих повлиять на отчетность 2023 года отсутствуют.

2.2.3. В 2023 году не вносились изменения в учетную политику организации:

2.3. Учет реализации работ/услуг, иного имущества и прочих доходов.

Учет выручки от реализации работ/услуг, иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 32н.

Выручка от реализации работ/услуг, от реализации иного имущества, прочие доходы признаются исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по методу начисления). Иные доходы признаются по мере их образования в следующем порядке:

– проценты по финансовым и товарным кредитам и займам – на конец месяца соответствующего отчетного периода в соответствии с условиями договоров;

– штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

– суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

– иные поступления – по мере их образования.

Выручка от реализации работ/услуг учитывается в разрезе номенклатурных групп на счете 90 «Продажи».

Выручка от деятельности по предоставлению за плату во временное владение и/или пользование активов предприятия отражается как доходы от обычных видов деятельности.

Прочие доходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Доходы и финансовые результаты деятельности определяются ежемесячно по организации в целом.

Прибыль или убыток, выявленные в отчетном году, но относящиеся к операциям прошлых лет, включаются в результаты хозяйственной деятельности отчетного года как прочие доходы/расходы с учетом уровня существенности.

Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н.

Стоимость коммунальных услуг, начисленных населению и собственникам (арендаторам) нежилого фонда отражается также в составе доходов, а стоимость выставленных поставщиками коммунальных услуг в составе расходов.

2.4. Учет затрат.

Учет затрат на оказание услуг, выполнение работ осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33н.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет затрат ведется в разрезе номенклатурных групп, мест возникновения затрат, статей затрат.

Для учета затрат по обычным видам деятельности применяются счета:

20.01 «Основное производство»;

25 «Общепроизводственные расходы»;

26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20.01 «Основное производство» организация учитывает производственные расходы, связанные с основной деятельностью предприятия, а также иные расходы, связанные с производством работ/услуг, в рамках уставной деятельности предприятия.

На счете 25 «Общепроизводственные расходы» организация учитывает эксплуатационные расходы, связанные с основной деятельностью предприятия, которые относятся к содержанию основных фондов предприятия, содержанию подразделений, которые невозможно однозначно отнести к конкретной номенклатурной группе.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» организация учитывает расходы, связанные с содержанием аппарата управления.

Учет затрат на производство осуществляется с делением на прямые, отражаемые по дебету счетов 20.01, 25 и косвенные, отражаемые по дебету счета 26. В конце отчетного периода Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи" в состав управленческих расходов. (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов).

Затраты на жилищные и коммунальные услуги а также иные затраты, связанные с производством работ/услуг, в рамках уставной деятельности предприятия учитываются на счете 20.01 «Основное производство».

Расходы на любые виды ремонтов основных средств, включаются в себестоимость продукции отчетного периода по мере их осуществления.

Расходы организации на приобретение трудовых книжек и вкладышей в трудовые книжки возмещаются за счет сотрудников по личному заявлению сотрудников (Основание: гл. 50 Гражданского Кодекса РФ).

Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счетах 97 «Расходы будущих периодов» . Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся или в том периоде к котором произошла приемка работ, к которым относятся данные расходы.

Стоимость продукции собственного производства, включенной в состав материальных расходов, оценивается по фактическим производственным затратам.

Учет и признание прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33н на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

2.5. Способы оценки финансовых вложений

В ООО « УК«Прок» не создавало в 2023 году финансовых вложений, в том числе долговых ценных бумаг и финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, в 2023 году не имелось. Финансовые вложения в залог не передавались, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

3.1. Информация по ОС

ООО «УК «Прок»

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Прок»

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	1 866 356,00		1 190 300,00		3 056 656,00	
01.01	1 866 356,00		1 190 300,00		3 056 656,00	
Газонное ограждение Заречная 17	689 656,00				689 656,00	
Контейнерная площадка (10000*2600) Заречная 17			520 300,00		520 300,00	
Контейнерная площадка (3800*2600) Заречная 17			230 000,00		230 000,00	
Контейнерная площадка (6200*2700*2700(2300) Заречная 17			440 000,00		440 000,00	
навес для мусорных баков 10*2,9*2,7 заречная	372 000,00				372 000,00	

навес для мусорных баков 6*4,2*2.7 заречная	360 900,00				360 900,00
Сдвоенный насос DAB DPH 150/280 50Ть (циркуляционный фланцевый)	118 800,00				118 800,00
уборочная машина Теннант модели Т3 50D	325 000,00				325 000,00
Итого	**1 866 356,00**		**1 190 300,00**		**3 056 656,00**

Начисленная амортизация составила по состоянию на 31.12.2023 – 658769,49 руб.

3.2. Таблица доходов и расходов организации по видам деятельности

Виды деятельности	Доходы за 2023 год тыс.руб.	Расходы 2023 год тыс. руб.	Результат
МКД по адресу г. Санкт-Петербург, п. Парголово, ул. Заречная, д.17	41861	33812	8017
МКД по адресу Лен. обл., Всеволожский р-н, Агалатовское сельское поселение, деревня Скотное, ул. Рождественская дом 1, корпус 1,2,3,4	702	412	289
МКД по адресу Лен. обл., Всеволожский р-н, Мурино, ул Шувалова д.12	2131	1046	1084
МКД по адресу г. Санкт-Петербург, ул Прокофьева д 7 к 2 стр 1	10892	7512	3379
МКД по адресу Лен. обл., Всеволожский р-н . п Бугры, ул Тихая д 13/1, 13/3, 17, 19	20274	16826	4010
ИТОГО	**75860**	**59608**	**8939**

Управленческие расходы составили 9764 т.р.
Финансовый результат от основной деятельности 6488 т.р

3.3. Информация о доходах

Выручка организации в 2023 году составила 75860 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023 год составил 7806 тыс.руб.

Крупных сделок в 2023 году ООО «УК «Прок» не проводило»

3.4. Дебиторская задолженность Общества сложилась из:

Дебиторская задолженность по расчетам	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
	тыс.руб.	
С поставщиками и подрядчиками	1905	701
С покупателями и заказчиками	41211	28734
По прочим операциям	207	11
ИТОГО:	**43323**	**29446**

Основными дебиторами является население МКД , организации -застройщики МКД (ООО «СЗ«Новые Горизонты 5»,ООО « УК « Финанс», ИП Юрьев, ИП Израйлева М.В.

3.5. Кредиторская задолженность Общества сложилась из:

Кредиторская задолженность по расчетам	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
	тыс. руб.	
С поставщиками и подрядчиками	24477	14042
С покупателями и заказчиками		
По налогам и сборам	713	534
По оплате труда	878	557
Прочая кредиторская задолженность	114	30
ИТОГО:	**26182**	**15163**

Основными кредиторами являются Ресурсоснабжающие организации :ООО «Петербургтеплоэнерго», АО «УК по обращению с отходами», Гуп Водоканал, АО «Петербургская сбытовая компания» , ООО «Санкт-Петербургские подъемные механизмы» и др.

3.6. Доходы из прочих источников

Прочие доходы в 2023 году ООО «УК» Прок» составили 671р.

3.7. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат.

Затраты в 2023 году составили 69372тыс. руб., в том числе:
-материальные затраты 4778 тыс. руб.
-расходы на оплату труда 17532 тыс. руб.
-отчисления на социальные нужды 3304 тыс. руб.
-амортизация 443 тыс. руб.
-прочие затраты 43315 тыс. руб.
-затраты по обычным видам деятельности в 2023 году 69372 тыс. руб., в том числе управленческие расходы 9764 тыс. руб.

3.8. Прочие внереализационные и операционные расходы

Прочие внереализационные и операционные расходы составили1844 тыс. руб., в том числе:
-расходы на услуги кредитных организаций 374тыс. руб.;
-госпошлина и прочие платежи 156 тыс. руб.;
-резерв по сомнительным долгам – 0 тыс. руб.
-проценты к уплате 29 тыс.руб.
-прочие расходы 1281тыс.руб.
Прочие доходы и расходы отражены в бухгалтерской отчетности развернуто.

4. Информация о кредитах и займах

ООО «УК «Прок» в 2023 году полностью погасило договор займа с НО ФСКМСБМК № ПВЗ-00433 от 30.11.2020 на сумму 5 000 000 рублей.

5. Информация об оценочных обязательствах (резервах)

5.1. Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета в 2023 г. составили:

-резерв на оплату отпусков на сумму 1358 тыс.руб.

6. Обеспечения платежей и обязательств

ООО «УК «Прок» не имеет полученных и выданных обеспечений платежей и обязательств.

7. Арендованные основные средства

ООО «УК «Прок» имеет договор аренды нежилого помещения № С12/22 от 16.09.2022 по адресу Россия, Санкт-Петербург, Заневский пр., д. 30, корп. 2, лит. А кабинеты №9 и №19

8. Информация о забалансовых счетах, о залоговом имуществе , поручительствах выданных и полученных

Общество использует следующие забалансовые счета

001 (арендованные основные средства)
012 (лицензионное программное обеспечение)
МЦ (материальные ценности в эксплуатации)
ГТД-учет поступления импортных товаров

Общество не имеет имущество в залоге
Общество в 2023 году не выдавала и не получала поручительства

9.Информация о валютных сделках

В 2023 году ООО «УК «Прок»не совершало валютных сделок, курсовые разницы в отчетном периоде отсутствуют.

10. Информация о текущем налоге на прибыль, отложенных налоговых активах и обязательствах.

ООО «УК «Прок» применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом (доходы минус расходы), на основании уведомления от 15.05.2019 г., в связи с этим не имеет налога на прибыль, отложенных налоговых активов и обязательств.

11. Информация о судебной деятельности

Общество в 2023 году регулярно проводило претензионную работу с населением по адресам обслуживания МКД Санкт-Петербург, ул. Заречная, д. 17, стр. 1,Прокофьева ул.д.7 корп. 2,стр

1,Рождественская ул. дом 1,корп 1, корп. 2, корп. 3, корп. по взысканию задолженности по оплате за помещения и предоставление коммунальных услуг. В 2023 году в приказном производстве было получено 167 приказов и переданы в службу судебных приставов для взыскания.

Информация об операциях со связанными сторонами

Начиная с 29.10.2021, генеральным директором Общества является Захарова Мария Николаевна, назначенная на должность на основании Протокола № 28/10/2021 от 28.10.2021 внеочередного общего собрания участников Организации. Приказ № 19/21-УП о вступлении в должность Захаровой М.Н. оформлен 15.11.2021.

Учредителями Общества являются:
С 15.03.2022 Юрьев Владимир Николаевич - размер доли 100%

Иной информации об операциях со связанными сторонами в бухгалтерию не предоставлено.

12. Информация по государственной помощи

В проверяемом периоде Общество не являлось получателем средств целевого финансирования из бюджета любых уровней.

13. Особенности ведения деятельности в текущем отчетном периоде

С марта 2020 года наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках, включая падение цен на нефть и снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

14. Информация о прекращаемой деятельности (непрерывность деятельности)

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

В финансово-хозяйственной деятельности ООО «УК «Прок» в период с 31 декабря 2023г. до даты подписания бухгалтерской отчетности не было фактов хозяйственной деятельности, оказавших влияние (способных оказать) на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

ООО «УК «Прок» в 2023 году не имеет намерения о прекращении деятельности.

Организация не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. Полагаем, что данная ситуация не окажет существенное влияние на соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Геополитическая обстановка в Восточной Европе и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Организации на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Организации. Руководство Организации принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Организации.

15. Информация по расчетам по налогу УСН

ООО «УК «Прок» применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом (доходы минус расходы), на основании уведомления от 15.05.2019 г.

Начислен налог на доходы за 2023 год г. в сумме 662632 руб.

Согласно ст. 346,15 НК РФ при определении объекта налогообложения не учитываются суммы, полученные в оплату коммунальных услуг, оказанных сторонними организациями.

16. Информация по совместной деятельности

В 2023 г. в совместной деятельности ООО «УК «Прок» не участвовало.

17. Капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2023 г. составил 100 тыс. руб. По итогам деятельности Общества дивиденды не начислялись, распределение чистой прибыли прошлых лет не производилось.

18. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату у ООО «УК «Прок» отсутствуют:

- не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион;
- другие аналогичные факты.

19.Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют

20. Формирование показателей Отчета о движении денежных средств

Показатели расчетов по однородным операциям (расчеты с поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами) отражены свернуто;

По состоянию на отчетные даты в составе денежных средств ООО «УК «Прок» отражены денежные средства, размещенные на расчетных счетах в банках, а также в кассе организации.

Иное

В отчетном периоде не было фактов неприменения правил бухгалтерского учета.

В отчетном периоде при подготовке бухгалтерской отчетности применена полная форма бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним. Показатели за прошлые периоды приведены развернуто и сопоставимы с данными за отчетный период. Внесение корректировок данных за прошлый период не требуется.

Прибыль по итогам года не распределялась.

Генеральный директор ООО «УК «Прок »_____Захарова М.Н.

21.03.2024г.