



Общество с ограниченной ответственностью

Управляющая компания

«СИБИРИАДА»

ИНН 3827039105 КПП 382701001

р/с 40702810504000001744

В Сибирском филиале ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск

к/с 30101810500000000816 БИК 045004816

Юридический адрес: 664540, Иркутская обл., с. Хомутово, ул. Чапаева, д. 1

Почтовый адрес: 664050, г. Иркутск, пр. Маршала Жукова, д. 15

т/ф. 35-13-30, e.mail: uk-spectr@ya.ru

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

Общество с ограниченной ответственностью УК «Сибириада» осуществляет свою деятельность согласно заявленному при регистрации ОКВЭД: 70.32, ОКВЭД2(68.32.1)

- управление недвижимым имуществом.

Дополнительными видами деятельности являются:

- Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техобслуживанию приборов и инструментов (код 33.20.39);

- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений (код 45.3);

Численность работающих на отчетную дату – 8 человек. Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган общества – генеральный директор Васеев Андрей Юрьевич.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения Доходы минус Расходы. Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета не вносились.

В 2023 г. выполнение работ по содержанию, управлению и эксплуатации объектов МКД составило 37 770,6 тыс.рублей.

Расходы по содержанию и управлению объектами МКД за истекший период составили 36 606,5 тыс. рублей.

Налоговая нагрузка в 2023г. увеличилась по сравнению с 2022г. (4.09%), и составляет **4,33 %**

Налоговая нагрузка по налогу УСН в 2023г. увеличилась по сравнению с 2022г. (1,02%) и составляет **1,59%**

ООО УК «Сибириада», как объект малого предпринимательства, воспользовалось применением льготы по налогам на заработную плату работникам (ФЗ от 01.04.20 №102-ФЗ).

ООО УК«Сибириада» в 2023г. воспользовался правом НЕ учитывать в доходной части все поступления от потребителей (собственников) в счет коммунальных услуг (пп4 п.1 ст.346.15 НК РФ), кроме оплаты услуг в части КРСОИ.

Согласно п.2 ст.346.17 НК РФ, если доходы, полученные при оплате коммунальных услуг НЕ учитываются при УСНО в доходной части, то и при

определении расходов затраты на эти коммунальные услуги также НЕ учитываются.

По итогам 2023г. была получена прибыль в размере **787,5** тыс. руб.

Собственные основные средства у Общества отсутствуют.
Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. По этой причине резерв по сомнительным долгам не создавался.

Дебиторская задолженность на конец 2023г. (строка 1230 бухгалтерского баланса) составляет – 10 611 тыс.руб. Основными должниками являются собственники помещений, не оплатившие за услуги содержания и управления и коммунальные услуги согласно выставленным лицевым счетам.

Кредиторская задолженность (строка 1520) составляет 6 884,6 тыс.рублей. Основными кредиторами являются ресурсоснабжающие организации:

- МУП «Водоканал» - 492,5 тыс.руб.;
 - ООО «Иркутскэнергосбыт» - 1 252,5 тыс.руб.;
 - ООО «Байкальская энергосбытовая компания» - 1 203,6 тыс.руб.
 - ООО ИЦ «МераТех » - 42,0 тыс.руб.;
 - Иркутск-Сибсервис» - 386,9 тыс.руб.;
 - ООО «Сова» - 51,5 тыс.руб.;
 - ООО ОА «Шериф» - 191,1 тыс.руб.
- и подрядные организации:
- ИП Соловаров В.А. – 134,7 тыс.руб.;
 - ИП Охорзина Н.Ю. - 606,7 тыс.руб.;
 - ИП Юнусова А.Г. – 553,6 тыс.руб.

Кроме того, для отражения в бухгалтерском учете задолженности по работам, связанным с текущим ремонтом в 2023г.используется сч.98.01 – отложенные Доходы. Кредиторская задолженность по нему на конец 2023г.составляет – 1 779,3 тыс.руб.

Кредиторская задолженность за отчетный период 2023г. по данным бухгалтерской отчетности составляет **74,74%** балансовой стоимости активов И дебиторская, и кредиторская задолженности являются текущими.

Просроченная задолженность по заработной плате на конец года отсутствует.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

В 2023 году дивиденды участникам общества не выплачивались.

Экономическое состояние предприятия можно оценить как стабильное.