ЖСК № 1183

Г.Санкт-Петербург 31 декабря 2023 г.

1. Общие сведения об организации (п. 31 ПБУ 4/99).

1.1. Юридический адрес организации

Сакт-Петербург, ул.Передовиков, дом 1/6

1.2. Основные виды деятельности

Обслуживание многоквартирного дома

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 5 человек

1.4. Численность работающих на отчетную дату 5 человек

1.5. Состав (по фамилиям и должностям) членов исполнительных органов организации

Председатель правления Виноградова Анна Леонидовна

1.6. Состав (по фамилиям и должностям) контрольных органов организации

Розенгард Л.Я. – член ревизионной комиссии

Лихачева Е.Л. – член ревизионной комиссии

Куминов С.А. – председатель ревизионной комиссии

2. Краткие сведения об учетной политике для целей бухгалтерского учета.

2.1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

-ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, приобретаемых для управленческих нужд, стоимость запасов, приобретаемых для управленческих нужд относится на расходы в периоде их приобретения

- единица учета запасов – однородная группа

- способы оценки производственных запасов – приобретаемые материалы в полной сумме относятся на расходы по смете, -

- способы признания прибыли от продажи работ, услуг - прибыль от реализации услуг, связанных со сдачей имущества в аренду и иных услуг, оказываемых в целях осуществления уставной деятельности, отражаются в составе прочих доходов, а расходы, связанные с получением этих доходов, в составе прочих расходов.

3. Требования, содержащиеся в нормативных актах.

3.1. Информация, раскрываемая в соответствии с требованиями ПБУ 4/99:

- порядок отражения в учете коммунальных платежей;

Коммунальные платежи отражаются по начислению в общей сумме без аналититческого учета по собственниками на основании данных специализированного расчетного центра

- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности;

Предоплаты поставщикам на 01.01.22 в сумме 0,00 руб,

Предоплаты поставщикам на 31.12.22 в сумме 0,00

- об изменениях в капитале (резервном, добавочном и др.) организации;

Целевые средства на обслуживание дома на 01.01.22 – 431 964,03 руб, в т.ч.
резервный фонд – 431 964,03 руб.
Целевые средства на обслуживание дома на 31.12.22 – 895 659,12 руб, в т.ч.
резервный фонд – 895 659,12 руб.

- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности

Долг собственников по квартирной плате на 01.01.23 - 4 986 260 руб., на 31.12.23 – 5 452 548 руб.

На 01.01.23 кредиторская задолженность поставщикам составила 3682611 руб., в т.ч.
АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 57780 руб.
ГУП «Водоканал СПБ» за потребленную воду- 252513 руб.
ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию – 2833898 руб.
УК «Пороховые» за потребленные услуги по обслуживанию дома – 276472 руб.
УК «Пороховые Плюс» за потребленные услуги по обслуживанию дома – 59249,62

На 01.01.24 кредиторская задолженность поставщикам составила 3 679 761,85 руб., в т.ч.
АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 54 356,00 руб.
ГУП «Водоканал СПБ» за потребленную воду- 246 200,55 руб.
ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию – 2 803 115,71 руб.
УК «Пороховые» за потребленные услуги по обслуживанию дома – 302 455,19 руб.
УК «Пороховые Плюс» за потребленные услуги по обслуживанию дома – 70 996,32 руб.

- о составе затрат на производство
Расходы на ремонт общего имущества за 2022 год составили 864 155,00 руб.
Расходы по смете за 2023 год составили 10 869 194,84 руб, в т.ч.
-АХР, включая оплату труда персонала, налоги и сборы, хозрасходы, юридические услуги, услуги по подключению электронной отчетности – 2 760 818,26 руб.
- расходы на целевые мероприятия (содержание дома – обслуживание дома, обслуживание лифтов, ПЗУ, управление домом, услуги банка, ОДПУ, услуги ВЦ, электричество МОП) - 108 376,58 руб.

- о составе прочих доходов и расходов
Доходы от сдачи имущества в аренду и размещения оборудования сторонних организаций на территории дома составили 457 123,28 руб. – прочие доходы
Прочие расходы составили 14 854,00 руб. – расходы на уплату налогов, связанных с коммерческой деятельностью.

3.3. Информация о материально-производственных запасах (ПБУ 5/01):
- изменений способов оценки МПЗ в отчетном периоде не было.
3.4. Информация по основным средствам (п. 32 ПБУ 6/01):
- основные средства в организации на начало 2022 года отсутствуют, в течение отчетного года основные средства не приобретались.
3.5. Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98).
3.5.1. События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:
- отсутствуют
.
3.5.2. События, которые свидетельствуют о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:
- отсутствуют.
3.6. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности (ПБУ 8/01).
- отсутствуют.
3.7. Сведения о связанных сторонах (ПБУ 11/2008):
1) связанные стороны отсутствуют.
2) сведения о следующих видах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):
- краткосрочные - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 мес. после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные

обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала) - составили 2 542 704,78 руб.

- долгосрочных - суммах, подлежащих выплате по истечении 12 мес. после отчетной даты.

Долгосрочные выплаты отсутствуют

4. Информация о налогах начисленных и уплаченных, в том числе:

- налог, связанный с применением упрощенной системы налогообложения – 14 854,00 руб.
- налог на доходы физических лиц – 272 418,00 руб.
- взносы с зп во внебюджетные фонды – 447 168,78 руб.

5. В силу п. 19 Указаний о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности в пояснительной записке приводятся:

- краткая характеристика деятельности организации
  эксплуатация многоквартирного дома,
  сдача объектов общего имущества в аренду;

- решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности – отнести прибыль от коммерческой деятельности на резерв расходов по смете

Дополнительные пояснения к отчетности:

1.Отчет о финансовых результатах за 2023 год не формируется, т.к. выручка от коммерческой деятельности менее 5% от общего поступления средств.