

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
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	-	-	-

1.5. 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

(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

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.	-	11 445	-	(11 445)	-
	5250	за 2022г.	-	8 250	-	(8 250)	-
в том числе:							
офисное помещение Камбарская ,29	5241	за 2023г.	-	9 509	-	(9 509)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
офисное помещение М.Петрова,5	5242	за 2023г.	-	809	-	(809)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
офисное помещение Пушкинская,280	5243	за 2023г.	-	874	-	(874)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
офисное помещение Редукторная ,18	5244	за 2023г.	-	252	-	(252)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	19 695	8 250	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	23 659	586	1 259
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
(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

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
(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

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
(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

27 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
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.	136 486	-	1 159 414	-	(1 154 579)	-	-	-	-	-	141 321	-	
	5530	за 2022г.	129 516	-	513 374	-	(504 693)	(1 735)	-	-	-	24	136 486	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	103 157	-	524 459	-	(519 048)	-	-	-	-	-	108 568	-	
	5531	за 2022г.	101 384	-	494 989	-	(491 481)	(1 735)	-	-	-	-	103 157	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	14 718	-	87 592	-	(89 626)	-	-	-	-	-	12 684	-	
	5532	за 2022г.	14 152	-	10 237	-	(9 671)	-	-	-	-	-	14 718	-	
Прочая	5513	за 2023г.	9 756	-	539 596	-	(540 284)	-	-	-	-	-	9 068	-	
	5533	за 2022г.	5 472	-	7 801	-	(3 541)	-	-	-	-	24	9 756	-	
Задолженность собственников МКД по целевым средствам	5514	за 2023г.	8 855	-	7 767	-	(5 621)	-	-	-	X	X	11 001	-	
	5534	за 2022г.	8 508	-	347	-	-	-	-	-	X	X	8 855	-	
Итого	5500	за 2023г.	136 486	-	1 159 414	-	(1 154 579)	-	-	-	X	-	141 321	-	
	5520	за 2022г.	129 516	-	513 374	-	(504 693)	(1 735)	-	-	X	-	136 486	-	

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	6 588	11 445	-	(2 978)	-	-	-	-	15 055
	5574	за 2022г.	-	6 588	-	-	-	-	-	-	6 588
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	557 103	1 375 262	2 703	(1 384 760)	-	-	-	-	550 308
	5580	за 2022г.	490 262	967 964	13 018	(914 164)	-	-	-	24	557 103
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	65 370	562 376	-	(580 234)	-	-	-	-	47 512
	5581	за 2022г.	59 535	481 926	-	(476 091)	-	-	-	-	65 370
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 153	37 778	1 316	(38 180)	-	-	-	-	6 067
	5583	за 2022г.	2 964	(9 235)	11 435	(35)	-	-	-	24	5 153
кредиты	5564	за 2023г.	12 772	317 976	1 387	(323 276)	-	-	-	-	8 859
	5584	за 2022г.	4 723	302 761	1 583	(296 295)	-	-	-	-	12 772
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	24 133	251 856	-	(246 575)	-	-	-	-	29 414
	5586	за 2022г.	19 434	5 279	-	(580)	-	-	-	-	24 133
целевые средства фонда текущего и капитального ремонта	5567	за 2023г.	449 675	205 275	-	(196 495)	-	-	X	X	458 455
	5587	за 2022г.	403 605	187 233	-	(141 163)	-	-	X	X	449 675
Итого	5550	за 2023г.	557 103	1 375 262	2 703	(1 384 760)	-	X	-	-	550 308
	5570	за 2022г.	490 262	967 964	13 018	(914 164)	-	X	-	24	557 103

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 _____
(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич _____
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	348 028	329 923
Расходы на оплату труда	5620	29 387	22 838
Отчисления на социальные нужды	5630	5 708	4 371
Амортизация	5640	2 314	890
Прочие затраты	5650	22 460	22 854
Итого по элементам	5660	407 897	380 876
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	407 897	380 876

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



Руководитель

(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 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	-	4 628	(2 589)	-	2 039
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	-	4 628	(2 589)	-	2 039



Руководитель

(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 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	4 141	2 288	3 277
в том числе:				
овердрафт от ОАО "АЛЬФА-БАНК "	5801	4 141	2 288	3 277
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

27 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
(подпись)

Сурнин Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "УК-ИЖКОМЦЕНТР"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	16 929	7 799	438
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 356	1 643	19
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	51
Дебиторская задолженность*	1230	141 321	136 486	129 516
Финансовые вложения краткосрочные	1240	316	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	397 051	401 971	351 885
Прочие оборотные активы	1260	274	339	11 830
ИТОГО активы	-	560 247	548 238	493 739
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 730	1 876	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	15 055	6 588	-
Заемные средства краткосрочные	1510	8 859	12 772	4 723
Кредиторская задолженность	1520	82 994	94 655	81 933
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 039	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	458 455	449 675	403 605
ИТОГО пассивы	-	572 132	565 567	490 262
Стоимость чистых активов	-	(11 885)	(17 330)	3 477

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «УК - Ижкомцентр» за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «УК - Ижкомцентр» за 2023 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности

Общие сведения об организации

ООО «УК-Ижкомцентр» было зарегистрировано 29 декабря 2011 г.

Общество зарегистрировано по адресу: РФ, 426075, Удмуртская Республика, город Ижевск, ул. Камбарская, д. 29, помещ. 1-5, 8-16, 23-27, 17-32, 33, 34, 34А, 35-37. Электронная почта uk-icc@yandex.ru. Сайт - <http://izhcomcenter.ru>

10.07.2023г открыты следующие обособленные подразделения, без выделения на отдельный баланс с созданием рабочих мест:

1. Офис по адресу г Ижевск ул. Пушкинская, 280;
2. Офис по адресу г Ижевск ул. М.Петрова,5;
3. Офис по адресу г Ижевск ул. Редукторная ,18;
4. Офис по адресу г Ижевск ул. Ленина,114.

ИНН 1841022974 / КПП 184101001

ОГРН 1111841013811

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2023 года составляет 1 000 000 руб.

На момент государственной регистрации уставный капитал полностью оплачен.

Участниками общества на 31.12.2023г является:

- Сурнин Александр Сергеевич - 90%
- ООО «УК- Ижкомцентр» -10%

В 2023 году ООО «УК - Ижкомцентр» осуществляло следующие виды деятельности:

- 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

-68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организация имеет лицензию на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами.

Средняя численность работающих за отчетный период составила 42 человека.

Органами управления являются:

- единоличный исполнительный орган – Директор.

Функции директора возложены на Сурнина Александра Сергеевича на основании протокола учредителя № 02 от 16.08.2022г.

В Обществе организован и осуществляется внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной деятельности, ведения бухгалтерского учета и составление годовой бухгалтерской отчетности. Внутренний контроль операций осуществляется главным бухгалтером.

Организация подлежит обязательному аудиту.

Аудит Бухгалтерской отчетности общества за 2023год будет проведен аудиторской фирмой ООО «Бизнес-Аудит». ИНН 1835081812, КПП 184101001. Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006028145.

Применяемые правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности

1. Бухгалтерский учет и отчетность

1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «УК - Ижкомцентр» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н) и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином РФ.

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

1.2. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор Сурнин С.А.

1.3. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственных операций ведется на счетах синтетического и аналитического учета в соответствии с планом счетов, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н

1.4. Бухгалтерский учет ведется с использованием программы «1С Предприятие», версия 8.3.

Общество создает регистры бухгалтерского учета на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

1.5. Общество использует типовые формы бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н)

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Основные элементы учетной политики.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе следующей учетной политики:...

2.1. Учет доходов и расходов осуществляется по методу начисления, т.е. в момент оформления документов на отгрузку и в период осуществления расходов.

2.2. Основные средства стоимостью не более 100 000 руб. для целей бухгалтерского учета учитываются в составе материально-производственных запасов.

2.3. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

2.4. Для целей бухгалтерского учета обществом установлен уровень существенности показателей отчетности – 5 %.

2.5. Предельная сумма расходов в виде процентов по долговым обязательствам для целей бухгалтерского учета определяется из фактической ставки установленной кредитным договором.

2.6. При списании сырья и материалов в себестоимость продаж используется метод оценки по средней стоимости.

2.7. Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость по фактическим затратам.

2.8. В бухгалтерском учете создаются резервы предстоящих расходов и платежей:

- Резерв на предстоящую оплату отпусков сотрудникам организации.

- Резерв по сомнительным долгам.

2.9. Общество исчисляет налог на добавленную стоимость по методу начисления.

Налоговый период квартал.

2.10. При расчете НДС организация применяет льготу согласно, статьи 149 «Операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения)» п.29 по коммунальным услугам и п.30 по содержанию общего имущества МКД.

Организация ведет отдельный учет по облагаемым и необлагаемым операциям.

Входной НДС по облагаемым операциям принимает к вычету, по необлагаемым учитывает в стоимости товаров (работ, услуг). Налог по товарам (работам, услугам), которые используете и в облагаемых операциях, распределяет пропорционально доле выручки от облагаемых операций.

2.11. Общество исчисляет налог на прибыль по методу начисления. Является плательщиком авансовых платежей по налогу на прибыль.

3. Порядок учета нематериальных активов (НМА)

3.1. С 2023г организация добровольно применяет ФСБУ 14/2022.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, ведет их учет на отдельном забалансовом счете. В 2023г организация зарегистрировала товарный знак.

На забалансовом счете «014» -«Малоценные НМА» числится полученное Свидетельство на товарный знак №932133 «Ижкомцентр».

4. Порядок учета основных средств (ОС)

Учет ОС организован в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

4.1. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по всем группам ОС (п.35 ФСБУ 6/2020). Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете

4.2. Активы стоимостью менее 100 000 руб. за единицу отражаются в учете в составе материально-производственных запасов (п.5ФСБУ 6/2020).

4.3. Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

4.4. Общество в текущем периоде не производило переоценку объектов основных средств.

4.5. По вновь приобретаемым основным средствам амортизационная премия в бухгалтерском учете не применялась.

4.6. Данные аналитического учета по основным средствам соответствуют данным синтетического учета, и последним данным бухгалтерской отчетности.

Отчетный период	Данные по счету 01 «Основные средства» (тыс. руб.)	Данные по счету 02 «Амортизация» (тыс. руб.)	Остаточная стоимость ОС (тыс. руб.)	Данные строки 1150 бухгалтерского баланса форма № 1 (тыс. руб.)
На 01.01.2023	10 177	2 378	7 799	7 799
На 31.12.2023	21 621	4 692	16 929	16 929
Из них на 31.12.2023 обязательство по аренде	20 757	3 831	16 926	16 926

4.7 Основные средства, принятые в аренду по краткосрочным договорам, учитываются в бухгалтерском учете общества на забалансовом счете 001 «Аренданные основные средства».

Учет аренды организован в соответствии с требованиями ФСБУ25/2018/ «Бухучет аренды».

Если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, предмет аренды в качестве объекта основного средства «Право пользования арендой» не признается.

Договора аренды помещений заключенные на срок менее 12 месяцев и стоимость арендованных основных средств не определена в договорах аренды, поэтому на счете 001 «Арендованные основные средства» числятся по стоимости месячной суммы указанной в договоре. Арендные платежи в бухгалтерском учете учитываются в качестве расхода в течение срока действия договора аренды.

В бухгалтерском учете аренда помещений по договорам с ИП Сурнин С.Е. № 461-0621-AP от 15.06.2021, 618-0122-AP от 01.01.2022, 619-0122-AP от 01.01.2022, 620-0122-AP от 01.01.2022, 621-0122-AP от 01.01.2022 с 01.01.2023г по 30.10.2023г признана операционной и обязательства по аренде не признаны.

С 01.11.2023г с ИП Сурниным С.Е. заключены договора аренды офисных помещений:

- 41/23-AP от 01.11.2023 адрес: Удмуртская Респ, Ижевск г, Камбарская ул. дом № 29;
- 43/23-AP от 01.11.2023 адрес: Удмуртская Респ, Ижевск г, г Ижевск ул.Петрова ,5;
- 45/23-AP от 01.11.2023 адрес: Удмуртская Респ, Ижевск г, г Ижевск ул. Пушкинская,280
- 47/23-AP от 01.11.2023 адрес: Удмуртская Респ, Ижевск г, г Ижевск ул. Редукторная,18.;

Так как краткосрочные договора аренды перезаключаются несколько раз на один и тот же объект, то организация признало право пользования активом (ППА) и обязательства по аренде сроком на 5 лет с годовой ставкой процентного расхода 21%.

4.8. На счете 01.03 «Арендванное имущество» на 31.12.2023г числится:

Основное средство	Сумма, тыс. руб.
Автомобиль легковой LAND ROVER Defender	8 250
Офисное помещение Камбарская ,29	9 509
Офисное помещение М.Петрова,5	809
Офисное помещение Пушкинская,280	874
Офисное помещение Редукторная,18	252
Итого	19 695

По состоянию на 31.12.2023 год признаки обесценения основных средств отсутствуют.

5.Порядок учета капитальных вложений

5.1.Единицей учета капитальных вложений считается приобретаемый, создаваемый, улучшающий и восстанавливаемый объект основных средств, включая капитальный ремонт ОС.

В сумму фактических затрат при признании капитальных вложений включаются все виды затрат, поименованных в п.10 ФСБУ 26/2020.

По состоянию на 31.12.2023г. признаки обесценения капитальных вложений отсутствуют.

6. Порядок учета финансовых вложений

6.1. Финансовые вложения учитываются по учетной стоимости.

6.2. Переоценка финансовых вложений на конец отчетных периодов не производится (п. 20 ПБУ 19/02).

6.3. В 2023г общество приобрело на аукционах дебиторскую задолженность с дисконтом.

Контрагенты Договоры	стоимость договора тыс. руб.	сумма долга по договору тыс. руб.	процентное отношение стоимость договора и суммы долга
АФРОДИТА ООО/ 1 А/А от 07.03.2023	10	4 681	0,00213647
ГЕФЕСТ ООО / 1 Г/Г от 27.12.2022	105	4 434	0,02367923
ТЕПЛОЦЕНТР ООО / 1 Т/Ц/Ф-Л от 27.12.2022	105	9 734	0,01078680
ХОХРЯКОВСКОЕ ЖКХ МУП / Уступка прав (цессия) от 16.01.2023	555	6 097	0,09103174
ГОРОДСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ МУП Г. КОСТРОМЫ / договор уступки требования (цессии) от 11.05.2023	109	4 325	0,02513054
Итого	884	29 271	

За 2023г поступило доходов по данным финансовым вложениям на сумму 1 597 тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией права требования от оказания финансовых услуг составили 568 тыс. руб. и НДС -257 тыс. руб.
По состоянию на 01.01.2023г. - 0,00 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2023г - 316 тыс. руб.

7. Порядок учета материально-производственных запасов (МПЗ)

7.1 Учет материалов организован в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы».

7.2 Материально-производственные запасы приняты к учету по фактической себестоимости (п.9 ФСБУ 5/2019).

Единицей бухгалтерского учета материалов устанавливается номенклатурный номер.

7.3 Сырье и материалы учитываются на счете 10 «Материалы» без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

К фактическим затратам на приобретение материальных ценностей относятся транспортно-заготовительные расходы и другие фактические затраты на приобретение материальных ценностей с отнесением на счет 10 «Материалы».

7.4. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. и со сроком службы более 12 месяцев учитываются в составе запасов.

7.5. В течение текущего периода резерв под обесценение материалов не создавался, в связи с тем, что не выявлены случаи обесценения материальных ценностей.

Предприятие приобрело в 2023году материалы на сумму 2473 тыс. руб.

Счет 10.03- «Топливо» на сумму 968 тыс. руб.

Счет 10.05-«Запасные части» на сумму 97 тыс. руб.

Счет 10.06- «Прочие материалы» на сумму 228 тыс. руб.

Счет 10.09- «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» на сумму 104 тыс. руб.

Счет 10.10 –«Специальная оснастка и специальная одежда» на сумму 8 тыс. руб.

Счет 10.21.1.- «Приобретение малоценного оборудования и запасов» 1 068 тыс. руб.

Материалы приобретались для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев.

Стоимость МПЗ составила:

По состоянию на 01.01.2023г. - 0,00 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. - 0,00 тыс. руб.

8. Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах

8.1. Сумма денежных средств и денежных эквивалентов составила

По состоянию на 01.01.2023г. - 401 971 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. - 397 051 тыс. руб.

8.2. Общество имеет:

- Расчетные счета :

в Отделение N8618 СБЕРБАНКА России;

в Филиале "Нижегородский" ОАО "АЛЬФА-БАНК";

в ОАО БыстроБанк.;

в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК".

- Счета платежных агентов:

в Отделение N8618 СБЕРБАНКА России;

в Филиале "Нижегородский" ОАО "АЛЬФА-БАНК".

- Специальные счета собственников жилья (капитального ремонта) в количестве 218шт, открытые на основании ЖК РФ:

в Филиале "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО);

в Филиале "Нижегородский" ОАО "АЛЬФА-БАНК";

в Отделение N8618 СБЕРБАНКА России.

8.3. Сальдо денежных потоков от текущих операций по состоянию на 31.12.2023 в Отчете о движении денежных средств положительное и составило – 8 809 тыс. руб.

Сальдо по расчетным счетам и счетам платежного агента составляет:

По состоянию на 01.01.2023г. - 2 245 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. - 1 266 тыс. руб.

Сальдо по спец. счетам собственников жилья (капитального ремонта) составляет:

По состоянию на 01.01.2023г. - 399 717 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. - 395 720 тыс. руб.

Сальдо по кассовым операциям составляет :

По состоянию на 01.01.2023г. - 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. - 65 тыс. руб.

Валютные операции в текущем периоде обществом не осуществлялись.

Курс доллара (\$) на 31.12.2023 -89,6883 руб.,

Курс китайского юаня (CNY) – 12,5762 руб. за 1 CNY.

8.4. В 2023г общество открывало краткосрочные депозитные счета в банках, оборот по ним составил 24 261 тыс. руб. Получено процентов на сумму 59 тыс. руб.

8.5. ООО «УК - Ижкомцентр», в соответствии с Федеральным законом от 22.05.2003 N 54-ФЗ "О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении расчетов в Российской Федерации", при банковских расчетах с физическими лицами применяет онлайн-кассу.

9. Сведения о дебиторской задолженности:

9.1. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

9.2. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г составила 141 321 тыс. руб., за текущий период увеличилась на сумму - 4 835 тыс. руб.

Сальдо на 01.01.2023, тыс. руб.	Прибыло, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023 тыс. руб.
136 486	1 159 414	1 154 579	141 321

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2023г. и на 31.12.2023 г. составила в том числе:

Наименование	01.01.2023 тыс. руб.	31.12.2023 тыс. руб.
Авансы выданные	14 718	12 684
Расчеты с покупателями	103 157	108 568
Прочая задолженность	9 756	9 068
Собственников МКД по целевым средствам в фонды (кап и тек ремонта)	8 855	11 001
Итого	136 486	141 321

В составе прочей дебиторской задолженности отражена сумма выплаченная бывшему учредителю Зиновьеву А.А. в сумме 2200 тыс. руб. за продажу доли в уставном капитале. В связи с отсутствием договора на продажу доли и проводимого судебного процесса между сторонами сделки, данная сумма по состоянию на 31.12.2023г отражена на счете 75.01 «Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал».

9.3 Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

10. Сведения о кредиторской задолженности.

10.1 Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составила сумму – 15 055 тыс. руб.

Сальдо 01.01.2023 тыс. руб.	Прибыло тыс. руб.	Погашено тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023 тыс. руб.
6 588	11 445	2 978	15 055

Данная задолженность образовалась, в связи с заключением договора лизинга с ООО «Альфамобиль» сроком на 5 лет и обязательствами по аренде офисных помещений по договорам с ИП Сурнин С.Е.

10.2 Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составила - 82 994 тыс. руб. ,за текущий период уменьшилась на сумму - 11 661 тыс. руб.

Сальдо 01.01.2023 тыс. руб.	Прибыло тыс. руб.	Погашено тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023 тыс. руб.
94 655	853 328	864 989	82 994

в том числе:

Наименование	01.01.2023 тыс. руб.	31.12.2023 тыс. руб.
Задолженность перед поставщиками	65 370	47 512
Авансы полученные	0	1
Задолженность по налогам	5 153	6 067
Прочая задолженность	24 133	29 414
Итого	94 655	82 994

10.3 ООО «УК - Ижкомцентр» является лизингополучателем предметов лизинга. Основной лизингодатель ООО «Альфамобиль». По условиям договоров лизинга предметы лизинга учитываются на балансе лизингополучателя, т.е. ООО «УК - Ижкомцентр».

Задолженность по арендным обязательствам перед лизингодателем составила.

Сальдо 01.01.2023 тыс. руб.	Прибыло тыс. руб.	Погашено тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023 тыс. руб.
6 588	0	2 741	3 847

Задолженность по арендным обязательствам перед арендодателем по обязательствам по аренде офисных помещений согласно договорам аренды с ИП Сурнин С.Е составила.

Сальдо 01.01.2023 тыс. руб.	Прибыло тыс. руб.	Погашено тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023 тыс. руб.
0	11 445	237	11 208

10.4 Просроченная кредиторская задолженность перед поставщиками за материально – производственные запасы, по оплате налогов в бюджет, перед сотрудниками по выплате заработной платы и перед прочими дебиторами и кредиторами отсутствует.

11. Изменение в уставном капитале

11.1. В текущем периоде изменения не вносились.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

12.1 Оценочные обязательства образованы за счет начисления резервов на выплаты отпускных сотрудникам и начислений по ним страховых взносов.

В 2023 году создан резерв на предстоящую оплату отпусков в сумме – 2 589 тыс. руб., в том числе на уплату страховых взносов – 414 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023г сумма не использованного резерва скорректирована по данным проведенной инвентаризации данного резерва и составила 2039 тыс. руб.

12.2 Резерв по сомнительным долгам не формировался, так как отсутствуют основания для формирования резерва.

13. Порядок формирования доходов по основной деятельности.

13.1 Доходами от обычных видов деятельности общества в 2023 году является выручка от реализации услуг управления многоквартирными домами, жилищных и коммунальных услуг и прочих услуг.

Выручка по видам деятельности:

Наименование вида деятельности	Сумма тыс. руб. (без НДС)
Оказание жилищных работ и услуг	346 662
Оказание коммунальных услуг	41 073
Оказание услуг управления МКД	30 488
Агентское вознаграждение	479
Возмещение расходов по капремонту подрядчиков	2 527
Технадзор за качеством проведенных работ	2 536
Всего выручка:	423 765

14. Порядок формирования расходов по основной деятельности.

14.1. Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

14.2. Расходы общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

14.3. Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

14.4. Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить доходы или прочие доходы и от формы осуществления расхода.

14.5. Общая себестоимость продаж, оказание услуг и расходов в 2023г составила - 373590 тыс. руб. Управленческие расходы за текущий период составили – 34307 тыс. руб.

14.6. Незавершенное производство отсутствует.

12.7. Согласно положению по учетной политике управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец отчетного периода относятся в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.8 «Управленческие расходы», минуя счет 20 «Основное производство». В бухгалтерском учете применен метод Директ-костинг.

15. Раскрытие информации

15.1. Выручка от реализации - 423 765 тыс. руб.

15.2. Себестоимость продаж - 373 590 тыс. руб.

В составе себестоимости продаж Отчета о финансовых результатах отражена себестоимость услуг управления многоквартирными домами, жилищных и коммунальных услуг и прочих услуг в том числе:

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Жилищные работы и услуги	281 808
Коммунальные услуги	40 346
Услуги управления МКД	51 436
Итого	373 590

15.3 В состав управленческих расходов включены следующие расходы

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Амортизация ОС	2 877
Аренда помещений	5 862
Заработная плата и отчисления управленческого состава	8 039
Канцтовары и хозтовары, почтовые услуги	1 873
Обслуживание офисов (связь, коммунальные услуги, охрана и т.п.)	1 644
Обслуживание оргтехники, компьютерных программ	4 019
Юридические услуги и услуги по взысканию задолженности	2 346
Обслуживание автомобилей	1494
Прочее (семинары, вебинары, экспертизы, малоценное офисное оборудование, страхование и т.п.)	6 153
Итого:	34 307

15.4 В составе прочих доходов отражены:

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Возмещение судебных расходов	2 770
Пени на задолженность	4 160
Корректировки поступлений прошлых периодов	2 941

Доходы от оказания финансовых услуг	1 340
Списание кредиторской задолженности	60
Итого:	11 271

15.5 В составе прочих расходов отражены:

Наименование статьи	Сумма, тыс.руб.
Возмещение ущерба собственникам МКД	1 428
Судебные расходы	4 073
Списание дебиторской задолженности	884
Штрафы	24
Услуги банка	368
Проценты по договорам лизинга и аренды	1 335
Налог и пени НДС (по корректировкам за 2020г.-2021г)	7964
Прочее	2 258
Итого:	18 334

15.6. В 2023 году ООО «УК - Ижкомцентр» пользовалось краткосрочным займом по договору овердрафта с Филиалом "Нижегородский" АО" АЛЬФА-БАНК по условиям договора процентная ставка равна размеру ставки рефинансирования плюс 5 % сумма задолженности на 31.12.2023г (ставка 21 %) составила 8 859 тыс. руб.

Сумма уплаченных процентов за 2023г составила 1340 тыс. руб.

15.7. В 2023г организация пользовалась услугами агента ООО «ИВЦ - Ижевск» по начислению и сбору денежных средств за жилищно-коммунальные услуги с собственников жилых помещений.

15.8. Расчеты по налогу на прибыль

По итогам работы за 2023год обществом получена прибыль в бухгалтерском учете до налогообложения в сумме –7 524 тыс. руб., что свидетельствует о достаточности собственных средств для ведения нормальной хозяйственной деятельности общества.

Общество применяет ПБУ18/02 «Учет расчета налога на прибыль».

Расчет налоговых активов и обязательств определяется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Налог на прибыль за 2023 год составил – 2 079 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил – 1 938 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составил –(1505) тыс. руб.

Постоянная разница составила -2 871 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход –(574) тыс. руб.

Отложенный налог за отчетный период составил – (141) тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023г составила - 5445 тыс. руб.

15.9 Валюта баланса по состоянию на 01.01.2023 года составила- 548 238 тыс. руб.
на 31.12.2023 года составила – 538 962 тыс. руб.

Валюта баланса уменьшилась на сумму - 9276 тыс. руб. или на 1,7 %.

15.10. Фонды капитального и текущего ремонта собственников многоквартирных домов формируется на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступление» в разрезе многоквартирных домов.

На 31.12.2023 г остаток по счету составил в сумме 458 455 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе:

Собранные целевые средства фондов текущего и капитального ремонта отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2021г по строке 1530 «Целевые фонды МКД» в разделе V «Краткосрочные обязательства» в сумме 403 605 тыс. руб.

На 31.12.2022г и на 31.12.2023г данные средства отражены по строке 1550 «Прочие обязательства», соответственно в сумме 449 675 тыс. руб. и 458 455 тыс. руб.

Задолженность собственников многоквартирных домов по выполненным работам из целевых средства фондов текущего и капитального ремонта отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2023г по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разделе II «Оборотные активы» в сумме 11 001 тыс. руб.

16. Информация о совершенных обществом крупных сделках

16.1 Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» №312-ФЗ крупными сделками ООО «УК - Ижкомцентр» в 2023 году не совершались.

17. Информация о вознаграждениях управленческого аппарата

17.1 В 2023 году вознаграждение управленческого аппарата составила- 8 042 тыс. руб., включая страховые взносы- 1 063 тыс. руб.

18. Информация о связанных сторонах

18.1 Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность отчитывающейся организации или на деятельность которых способна оказывать влияние отчитывающаяся организация. Такое определение дано в пункте 4 ПБУ 11/2008.

Дочерних и зависимых обществ нет.

ООО «УК - Ижкомцентр» не принадлежит к группе компании или иным связанным сторонам.

К связанной стороне относиться Учредитель (директор) Сурнин А.С. ,операции производились в виде выплаты заработной платы в сумме 1 590 тыс. руб. включая страховые взносы 233 тыс. руб.

19. События после отчетной даты

19.1 События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности за 2023 год, отсутствуют.

20. Информация о судебных разбирательствах

20.1. По Делу А71-17286/2022 –о взыскании действительной стоимости 10% доли в уставном капитале ООО «УК-Ижкомцентр» в размере 46 188 800 рублей, в рамках которого заявлен арифметически неверный расчет стоимость доли в уставном капитале, в ноябре 2023г иск отозван.

20.2. По делу А71-13805/2022 – о взыскании бывшим директором Зиновьевым А.А., компенсации с ООО «УК – Ижкомцентр» за не правомерное использование товарного знака на сумму 2 965 500 рублей в иске судом отказано.

20.3.По делам о взыскании убытков к бывшему директору Зиновьеву А.А. на общую сумму 17 382 887 руб. иски отозваны в ноябре 2023г.

21. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

В 2023 году не имели место какие-либо чрезвычайные события (катастрофы или технологические сбои), которые бы привели к существенным убыткам организации.

В течение 2023 года на финансово-хозяйственную деятельность ООО «УК - Ижкомцентр» и, соответственно, на годовую бухгалтерскую отчетность оказало влияние специальная военная операция на Украине и введение антироссийских санкций. Общество подтверждает, что вышеперечисленные события, не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Общество не имеет активов и обязательств в иностранной валюте. В настоящее время общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме.

Руководство ООО «УК - Ижкомцентр» считает, что чрезвычайная ситуация не повлияет критическим образом на деятельность общества и финансовые показатели в обозримом будущем.

22. Информация о непрерывности деятельности

На результаты деятельности Общества, а также показатели его ликвидности повлияли экономические условия, такие как - увеличение темпов инфляции, рост цен на электроэнергию, тепло энергию, а так же рост цен на строительные материалы, вследствие чего возросли затраты общества.

В 2023 году Общество продемонстрировало следующие показатели работы:

- Рост выручки на 4,5% с 405 588 тыс. руб. до 423 765 тыс. руб.
- Чистая прибыль за текущий период составила 5 445 тыс. руб., что не позволило покрыть отрицательные активы общества.

По состоянию на 31.12.2023г. продолжают числиться отрицательные активы в сумме (11 885) тыс. руб., а также краткосрочные обязательства общества превысили оборотные активы на сумму 13 385 тыс. руб., которые указывают на наличие существенной неопределенности в деятельности общества.

Несмотря на экономические условия, общество прилагает усилия для улучшения финансовых показателей. Осуществляет поиск новых клиентов по управлению многоквартирными домами, принимает усилия в разработке новых проектов экономической деятельности.

Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Применение принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, является правомерным, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

23. Информация о бенефициарных владельцах.

Бенефициарным владельцем ООО «УК - Ижкомцентр» является гражданин Российской Федерации Сурнин А.С.

24. Информация об обеспечении обязательств и платежей выданных полученных.

По состоянию на 31.12.2023г общество не имеет обеспечения обязательств и платежей выданных.

По состоянию на 31.12.2023г общество имеет полученное обязательство в виде полученного овердрафта от ОАО "АЛЬФА-БАНК в сумме 4 141 тыс. руб.

Директор ООО « УК - Ижкомцентр »

А.С. Сурнин

Главный бухгалтер

С.А. Задворных

27 марта 2024 год

МП.

