

Пояснительная записка

К годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

ЖСК № 1106

Г.Санкт-Петербург

31 декабря 2023 г.

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

1.1. Юридический адрес организации

Санкт-Петербург, Ударников пр., дом 38, корп.2

1.2. Основные виды деятельности

Обслуживание многоквартирного дома

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 3 человека

1.4. Численность работающих на отчетную дату 4 человека

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

Председатель правления Ершов Николай Павлович

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

Захарьина Лидия Васильевна – председатель ревизионной комиссии

Филимонова Тамара Борисовна – член ревизионной комиссии

Жгулева Лидия Яковлевна – член 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 аналитического учета по собственникам на основании данных специализированного расчетного центра

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

Предоплаты поставщикам на 01.01.23 отсутствуют

Предоплаты поставщикам на 31.12.23 отсутствуют

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

Целевые средства на обслуживание дома на 01.01.23 – 1666572,77 руб., в т.ч.

резервный фонд 2292828,26 руб.

Целевые средства на обслуживание дома на 31.12.23 - 1956483,1 руб., в т.ч.
резервный фонд 0 руб.

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

На 01.01.23 кредиторская задолженность поставщикам составила 1 531371,49 руб., в т.ч.

АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 17641,96 руб.

ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию 998297,27 руб.

ГУП «Водоканал СПб» за потребленную воду- 120062,04 руб.

ООО «Метеор Лифт» - 60679,26 руб.

АО «Невский экологический оператор» - 124894,04 руб.

ПАО «Ростелеком» - 623,65 руб

Тетерина Ирина Владимировна ИП – 5200,00 руб.

ООО "УК "РЖЕВКА-ПОРОХОВЫЕ" – 192973,27 руб.

ООО «Шторм Охта» - 11000 руб.

На 31.12.23 кредиторская задолженность поставщикам составила 1374716,76 руб., в т.ч.

АО «Петербургская сбытовая компания» за потребленную электроэнергию – 17 286,72 руб.

ГУП «ТЭК СПб» за потребленную теплоэнергию 1037604,87 руб.

ГУП «Водоканал СПб» за потребленную воду- 124889,00 руб.

АО «Невский экологический оператор» - 124894,04 руб

ПАО «Ростелеком» - 949,51 руб

СВЯЗЬМОНТАЖ – 20835,00 руб.

Тетерина Ирина Владимировна ИП – 8943,84 руб.

Долг собственников по квартирной плате на 01.01.23 – 721206 руб. на 31.12.23 – 580852,86 руб.

- о составе затрат на производство

Расходы на ремонт общего имущества за 2023 год составили 461650 руб.

Расходы по смете за 2023 год составили 9027877 руб, в т.ч.

-АХР, включая оплату труда персонала, налоги и сборы, хозрасходы, услуги по подключению электронной отчетности – 1392000 руб.

- расходы на целевые мероприятия (содержание дома – обслуживание дома, обслуживание лифтов, ПЗУ, управление домом, услуги ВЦ, ОДПУ, электричество МОП) - 7635877 руб.

- о составе прочих доходов и расходов

Доходы от сдачи имущества в аренду и размещения оборудования сторонних организаций на территории дома составили 106440 руб – прочие доходы

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 2021 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 1447210 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 – 3 828,00 руб

- налог на доходы физических лиц – 138 651,00 руб.

- взносы с зп во внебюджетные фонды – 242 019,00 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

Направить прибыль от приносящей доход деятельности на увеличение резервного фонда

Покрыть убытки по отдельным статьям сметы средствами резервного фонда

Дополнительные пояснения к балансу:

1. отчет о финансовых результатах не формируется, т.к выручка меньше от коммерческой деятельности менее 5% от суммы поступивших целевых средств.