

**Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО Управляющая компания «Богдановичская»
за 2021 год**

Введение

Бухгалтерская отчетность ООО УК «Богдановичская» за 2021 год сформирована в упрощенном порядке на основании Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете». В связи с тем, что по результатам 2020 года сумма активов бухгалтерского баланса не превысила 60 миллионов рублей Управляющая компания не подлежит обязательному аудиту (Федерального закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 года «Об аудиторской деятельности»). В 2021 году Управляющая компания применяла упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Бухгалтерская отчетность за 2021 год состоит из:

1. Бухгалтерского баланса.
2. Отчета о финансовых результатах.
3. Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Раздел 1. Внеоборотные активы

Строка 1150 «Основные средства»

Балансовая стоимость основных средств на конец 2021 года составила 1 912,5 тыс.рублей, накопленная амортизация — 673,8 тыс.рублей, что больше по сравнению с 2020 годом на 1 150,9 тыс.рублей, в связи с приобретением новых автомобилей.

Строка 1170 «Финансовые вложения»

В 2021 году финансовые вложения не изменились.

Раздел 2 Оборотные активы

Строка 1210 «Запасы»

За 2021 год было приобретено запасов на 5 080,0 тыс.рублей, что больше показателя за 2020 год на 1 346,2 тыс.рублей.

Статья	Приобретено, тыс.руб.			Отпущено в производство	Остаток на учете
	2021 год	2020 год	разница		
10.03 «Топливо»	413,00	383,5	29,50	413,1	0,8
10.05 «Запасные части»	65,60	43,7	21,90	65,60	
10.06 «Прочие материалы»	4 120,40	3006,3	1 114,10	4 096,30	334,5
10.09 «Инвентарь»	189,50	116,7	72,80	189,50	
10.10 «Спецодежда»	292,30	184,4	107,90	292,50	25,6
Итого	5 080,80	3 734,60	1 346,20	5 057,00	360,90

Строка 1230 «Дебиторская задолженность», руб

счет	2021 год	2020 год	Изменения
60.02	101 724,06	439 530,21	-337 806,15
62.01	168 537,78	258 397,85	-89 860,07
63	-41 399 201,91	-46 669 874,59	5 270 672,68
68.10	3 898,68	3 842,62	56,06
69	500,83	143 076,79	-142 575,96
71	6 424,74	5 819,25	605,49
73	15 000,00		15 000,00
76.02	7 500,00	5 041 954,25	-5 034 454,25
76.05	1 812 941,58	1 812 941,58	0,00
76.06	57 396 785,58	61 636 423,11	-4 239 637,53
76.09	3 233 964,34	3 809 961,71	-575 997,37
	21 348 075,68	26 482 072,78	-5 133 997,10

В 2021 году, по сравнению с 2020 годом произошло сокращение дебиторской задолженности на 5 134,0 тыс.рублей (24%) за счет:

1. Сокращение задолженности потребителей за ЖКУ (сч. 76.06) на 4 239,6 тыс.рублей (7,38%).
2. Сокращение задолженности по расчетам с претензиями (сч. 76.02) на 5 034,5 тыс.рублей, за счет корректировочных счетов МУП «ТСО ГО Богданович» по решению Арбитражного суда Свердловской области.

Раздел 3. Капитал и резервы.

Строка 1310 «Уставный капитал»

В 2021 году изменений уставного капитала не производилось.

Раздел 5 Краткосрочные обязательства

Строка 1520 «Кредиторская задолженность», руб.

счет	2021 год	2020 год	Изменения
60.01	2 770 746,47	1 418 493,76	1 352 252,71
68.01	1 056 725,00	674 476,00	382 249,00
68.12	512 437,00	474 898,00	37 539,00
69	630 138,78	437 066,96	193 071,82
70	1 211 992,62	945 957,82	266 034,80
75.02	4 567 500,00	2 610 000,00	1 957 500,00
76.05	12 748,25	12 529 754,66	-12 517 006,41
76.06	331 501,28	218 491,97	113 009,31
76.09	4 086 789,49	3 638 433,87	448 355,62
76.41	58 785,44	81 626,26	-22 840,82
	15 239 364,33	23 029 199,30	-7 789 834,97

По сравнению с 2020 годом произошло сокращение кредиторской задолженности на 7 789,8 тыс.рублей (51,1%). Значительное уменьшение кредиторской задолженности произошло по счету 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» на 12 517,0

тыс.рублей, за счет корректировочных актов МУП «ТСО ГО Богданович», АО «ЭнергосбытПлюс» по решению Арбитражного суда Свердловской области.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

В данной строке отражен резерв на текущий ремонт МКД на 2022 год который составил 7 475,0 тыс.рублей.

2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Доходная часть Управляющей компании за 2021 год составила 97 589,2 тыс. рублей, в т.ч. доходы по основной деятельности 81 453,5 тыс. рублей, прочие доходы 16 135,7 тыс. рублей, что больше по сравнению с 2020 годом на 5 024,5 тыс.рублей.

Расходная часть Управляющей компании за 2021 год составила 91 829,8 тыс. рублей, в т.ч. расходы по текущему содержанию и ремонту 48 061,8 тыс. рублей, управленческие расходы 24 999,5 тыс. рублей, прочие расходы 18 768,5 тыс. рублей, что больше по сравнению с 2020 годом на 2 586,1 тыс.рублей.

В целях баланса прибыль текущего периода уменьшена на сумму налога, уплаченного в связи с применением упрощенной системы налогообложения (доходы, уменьшенные на величину расходов) по ставке 1% на сумму 845,8 тыс. рублей.

Таким образом, финансовый результат текущего периода составляет 4 913,6 тыс.рублей.

3. Связанные стороны.

Учредителями ООО УК «Богдановичская» являются физические лица: Бочков В.П., Дранникова Л.И., Корелина Н.И., Уткова О.В., Чижов А.Г.

Генеральным директором в отчетном периоде является Бочков Владимир Петрович.

Инвестиций и финансовых вложений за 2021 год не осуществлялось. Операций по займам и кредитам между взаимозависимыми лицами не производились.

4. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

Генеральный директор

В. П. Бочков

Главный бухгалтер

Е. В. Штеркель

