

**Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой ) отчетности  
за 2016 г.**

**Общества с ограниченной ответственностью  
«Городская управляющая компания-Ейск»**

**1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Городская управляющая компания-Ейск» было создано на основании решения о создании ООО от 08 июня 2016 г. и зарегистрировано на основании свидетельства о государственной регистрации юридического лица серии 23 № 009695040 14 июня 2016 года.

Основным видом деятельности ООО «Городская управляющая компания-Ейск» в 2016 году являлась «Доходы от прочих видов деятельности». Проводилась активная работа по информированию собственников помещений МКД о перечне и условиях предоставляемых управляющей компанией услуг по управлению МКД. В 2016 году МКД в управлении компании отсутствовали.

ООО «Городская управляющая-Ейск» не имеет в собственности земельных участков, объектов недвижимости, дочерних предприятий и филиалов. Среднесписочная численность работников предприятия в 2016 году составила 2 человека.

Органом управления предприятием является единоличный исполнительный орган (генеральный директор). Руководителем с 14 июня 2016 года по настоящее время является Десятник Татьяна Александровна.

**Предоставление бухгалтерской отчетности предприятия.**

**Основа предоставления бухгалтерской отчетности.**

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Городская управляющая компания-Ейск» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом МФ РФ № 34н от 29.07.1998 г., Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008),

утвержденным Приказом министерства финансов России от 06.10.2008 № 106н. Все нормативные акты применяются с учетом, что предприятие применяет упрощенную систему налогообложения и принадлежит к малому бизнесу.

### **Отчетный период.**

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «Городская управляющая компания-Ейск» и результаты его деятельности с 14 июня 2016 г. по 31 декабря 2016 г.

### **Отчетная валюта**

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

## **2. Существенные аспекты учетной политики**

### **Основные средства**

Основные средства на балансе ООО «ГУК-Ейск» отсутствуют.

### **Запасы**

Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

### **Критерий существенности**

Установлена стоимостная оценка существенности показателя, подлежащего обособленному раскрытию в бухгалтерской отчетности, в размере 5 процентов. Существенной признана сумма, в отношении которой к

общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%. Под итогом существенности стоит понимать:

- для бухгалтерского баланса- от валюты баланса на конец отчетного года;

- для отчета о прибылях и убытках- для доходов-не менее 5% суммы всех доходов за отчетный год;-для расходов-не менее 5% суммы всех расходов за отчетный год.

### **Уставный капитал**

Уставный капитал ООО «Городской управляющей компании-Ейск» составляет 20 тыс. рублей. За время существования предприятия не изменялся.

### **Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Займы ООО «Городская управляющая компания-Ейск» в 2016 году составили 507 тыс. рублей. Кредитов предприятие не имеет.

### **Доходы и расходы**

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. Применяется метод начисления.

## **3. Раскрытие существенных показателей.**

### **Бухгалтерский баланс**

Наименование показателя	Номер строки	Сумма, тыс. руб.		
		На 31.12.16 г	На 31.12.15 г.	На 31.12.14 г.

1. Внеоборотные активы				
Основные средства ( В ноябре 2016 года поставлены на баланс два объекта недвижимости).	1150			
2.Оборотные активы				
Запасы, в т.ч. _Сальдо по счету 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности»	1210	20		
Дебиторская задолженность, в т.ч. -Сальдо по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками»	1230	1  1		
Денежные средства и денежные эквиваленты  в т.ч. -Сальдо по дебету счета 51 «Расчетные счета» Расчетный счет предприятия	1250	2  2		
Итого по разделу 2	1200	23		
БАЛАНС	1600	23		
1. Капитал и резервы				
Уставный капитал	1310	20		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(607)		

Заемные средства	1510	507		
Кредиторская задолженность В т.ч. - Сальдо по кредиту счета 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»  -Сальдо по кредиту счета 76.09 «Расчеты с арендодателями»	1520	103  2  101		
Итого по разделу V	1500	103		
БАЛАНС	1700	23		

Просроченной кредиторской задолженности по заработной плате, налогам и во внебюджетные фонды нет.

### Отчет о прибылях и убытках

За 2016 г. показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли ООО «Городская управляющая компания-Ейск» представлены следующим образом:

Наименование показателя	Номер строки	Итого, тыс. руб.
Выручка от реализации	2110	1
Себестоимость продаж	2120	(568)
Прочие расходы	2350	(30)
Расходы связанные с уплатой госпошлины в связи с лицензированием деятельности . Расходы связанные с оплатой услуг кредитных организаций		(10)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(607)

Выручка от реализации стр. 2110 представляет собой доход полученный предприятием по прочим видам деятельности.

Себестоимость продаж стр. 2120 представлена следующим образом:

Статьи затрат	На 31.12.16 тыс. руб.
Арендные в том числе лизинговые платежи	105
Материальные расходы (ремонт, инвентарь)	335
Обязательные страховые взносы во внебюджетные фонды	23
Оплата труда	77
Почтовые, телефонные услуги связи, интернет	11
Расходы на бухгалтерские, аудиторские и юридические услуги	8
Расходы на содержание автотранспорта	9
ИТОГО стр 2120	568

Прочие доходы в 2016 году отсутствовали.

Прибыль (убыток) до налогообложения стр 2300	(607)
Чистая прибыль (убыток) стр 2400	(607)

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Т.А. Десятник

Н.Е. Кутовая