

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации собственников по благоустройству жилого поселка «Шишаиха» за 2021 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АС «Шишаиха» за 2021 г составлена исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

АС «Шишаиха» является некоммерческой организацией, ее бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, организация вправе использовать упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 г составлена по упрощенным формам.

Организация не использовала упрощенный способ учета: признавать источники финансирования и расходы по мере поступления (расходования) денежных средств. Учет велся с использованием допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (акты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактам) (п. 6 ПБУ 1/2008).

Расшифровки основных статей бухгалтерского баланса

Строка 1150 включает стоимость следующего имущества:

<i>Земельный участок 50:08:0070202:204</i>	<i>6</i>
<i>Наружное освещение</i>	<i>4 500</i>
<i>Итого</i>	<i>4 506</i>

Воздушно-кабельная линия - 10кВ и Комплексная трансформаторная подстанция были переданы РОССЕТИ МОСКОВСКИЙ РЕГИОН ПАО Запад в соответствии с договором передачи имущества № 30-20-3/7-15014 по акту приема передачи от 30.04.2021 года.

Строка 1230 включает следующие виды дебиторской задолженности:

<i>Авансы выданные*</i>	<i>14</i>
<i>Задолженность членов по взносам**</i>	<i>1104</i>
<i>Задолженность членов по электроэнергии***</i>	<i>150</i>
<i>Итого</i>	<i>1 268</i>

*Аванс образовался по предварительной оплате в адрес АО "ПФ "СКБ Контур" за подключение к электронной отчетности в 2022 году.

** В том числе:

-646 тыс. руб.- задолженность собственников по регулярным ежегодным взносам на содержание поселка за 2017-2020 г., из них иски в суде на сумму 291 тыс. рублей (в т. ч. к взысканию по решению суда 109 тыс. рублей)

-424 тыс. руб. - по регулярным ежегодным взносам на содержание поселка за 2021 года, из них вручены претензии на сумму 97 тыс. рублей.

*** В том числе задолженность в сумме 100 тыс. рублей по потребленной электроэнергии за период 2018-2019 г. (включая долг участка с кадастровым номером 50:08:0070202:135 (участок 39) в сумме 85 тыс. рублей)

Строка 1350 включает следующие целевые средства:

(не освоенные в 2021 году, по причине того, что не все собственники оплатили взносы)

Пожертвования на инфраструктуру 2013/2020	673
Вступительные и регулярные членские взносы***	82
Целевой взнос на отдельные мероприятия по развитию поселка 2020	287
Итого	1 042

Строка 1360 включает следующие источники финансирования:

Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	4 506
--	-------

Строка 1510 включает расчеты по займам

Займ ***	240
Проценты по займу	48

*** В 2021 году проценты не начислялись.

Ранее, в связи с недостаточностью начисленных текущих взносов в 2014 году был получен заем в сумме 240 тыс. руб. В 2017 г право требования долга было уступлено кредитором в пользу ООО «КОМСТРОЙФИНАНС». С учетом начисленных процентов на 31.12.2021 года задолженность по займу составила 288 тыс. руб.

Расшифровки основных статей отчета о целевом использовании средств

Строка 6220 включает следующие начисления взносов, пожертвований в текущем году:

Вступительные взносы	57
Регулярные членские взносы*	1 189
Итого	1 246

** из них оплачено собственниками, членами ассоциации 839 тыс. рублей

Строка 6320 включает следующие виды расходов (тыс. руб.):

	За 2021 г	За 2020 г	За 2019 г	За 2018 г
Арендная плата	0	0	45	17
Банковские услуги	27	30	27	27
Бухгалтерские услуги	54	0	56	60
Налоги и взносы	81	14	22	
Охрана	0	163	360	330
Техническое обслуживание	24	57	19	11
Вывоз мусора	161	128	76	50
Уборка территории (чистка дорог от снега и покос травы)	79	16	44	53
Уличное освещение	149	96	45	77
Приобретение МБП (ноутбук, принтер, телефон, почтовый ящик, портативный диск, печать ассоциации)	6	65		
Текущий ремонт дорожного полотна	228	174		
Юридические расходы (нотариус, услуги юриста по подготовке и регистрация в Минюсте изменений в Устав, адвокат, госпошлины)	121	40		
Компенсация расходов директору поселка	123	26		
Административные расходы (в т. ч. почтовые расходы, канцтовары, бумага, доступ к программе ЭДО и 1С, техподдержка, объявление в газету)	56	37		
Расходы по благоустройству и развитию поселка (система видеонаблюдения, модуль шлагбаума, материалы и работы на оборудовании детской площадки, ремонт сетей, ограждение на въезд)	105	211		
Сотовая связь	3	6		
Проценты по займу	0	2		
Итого	1217	1065	695	625

Основные средства, числящиеся в балансе, были получены от ООО «Инвестстройпроект» по актам приема-передачи на основании инвестиционного договора, в котором АС «Шишаиха» является соинвестором по созданию инфраструктуры коттеджного поселка «Шишаиха». Данный контрагент признан банкротом и в отношении него начато конкурсное производство, в связи с чем, дальнейшее исполнение договора неопределенно, и АС «Шишаиха» не перечисляло ему новых денежных средств по этому договору в 2019 - 2021 гг.

Расшифровка движения денежных средств (тыс. руб.):

Остаток денежных средств на 31.12.2020г	284
<i>Поступило всего, в т.ч.</i>	1382
- регулярных и членских взносов	1 128
- возмещения затрат по электроэнергии	251
- возврат переплаты от подрядчика	3
<i>Оплачено всего, в т.ч.</i>	1494
- административные расходы (почтовые расходы, канцтовары, доступ к ЭДО и 1С, сотовая связь, техническая поддержка, объявление в газету)	59
- банковские услуги	27
- благоустройство детской площадки	24
- бухгалтерские услуги (включая за 2020 год)	112
- вывоз и уборка мусора	161
- диагностика модуля шлагбаума	6
- компенсация расходов директору	110
- налоги, страховые взносы	81
- покос травы	21
- работы по установке ограждения на въезде	19
- техническое обслуживание сетей	24
- текущий ремонт дорог	228
- работы по уличному освещению (замена ламп, ремонт сетей, ящичков, ключи)	61
- уборка снега	58
- электроэнергия (вкл. не прямых потребителей)	382
- юридические услуги (нотариус, изменение в устав, госпошлины, судебные расходы)	121
Остаток денежных средств на 31.12.2021 г	172

Директор АС «Шишаиха»  (Воропаев Н.Г.)

Дата: 22 марта 2022 г