

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации собственников по благоустройству жилого поселка «Шишаиха» за 2022 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АС «Шишаиха» за 2022 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 2022 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>Задолженность членов по взносам*</i>	<i>841 515,04</i>
<i>Задолженность членов по электроэнергии**</i>	<i>114 914,96</i>
<i>Итого</i>	<i>956 430,00</i>

\* В том числе сумма 611,0 тыс. руб.- задолженность собственников по регулярным ежегодным взносам на содержание поселка за 2017-2021 г., из них иски в суде на сумму 480 411 тыс. рублей (в т.ч. к взысканию по решению суда 348 411 тыс. рублей, из них 180 195 выплачено по решению суда)

\*\* В том числе задолженность в сумме 102 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 2022 году, по причине того, что не все собственники оплатили взносы)

Пожертвования на инфраструктуру 2013/2020	673
Вступительные и регулярные членские взносы	100
Целевой взнос на отдельные мероприятия по развитию поселка 2020	272

Итого	1 045
-------	-------

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 2022 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 31.12.2022 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	1 746

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

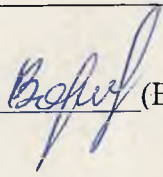
Строка 6320 включает следующие виды расходов (тыс. руб.):

	За 2022 г	За 2021 г	За 2020 г	За 2019 г	За 2018 г
Арендная плата	0	0	0	45	17
Банковские услуги	5	27	30	27	27
Бухгалтерские услуги	60	54	0	56	60
Налоги и взносы	29	81	14	22	
Охрана	0	0	163	360	330
Техническое обслуживание	39	24	57	19	11
Вывоз мусора	174	161	128	76	50
Уборка территории (чистка дорог от снега и покос травы)	82	79	16	44	53
Уличное освещение	109	149	96	45	77
Приобретение МБП (ноутбук, принтер, телефон, почтовый ящик, портативный диск, печать ассоциации, огнетушитель и ранец пожарного)	28	6	65		
Текущий ремонт дорожного полотна	331	228	174		
Юридические расходы (нотариус, услуги юриста по подготовке и регистрация в Минюсте изменений в Устав, адвокат, госпошлины по судебным искам)	14	121	40		
Компенсация расходов директору поселка	178	123	26		
Административные расходы (в т. ч. почтовые расходы, канцтовары, бумага, доступ к программе ЭДО и 1С, техподдержка, объявление в газету)	75	56	37		
Расходы по благоустройству и развитию поселка (система видеонаблюдения, модуль шлагбаума, материалы и работы на оборудование детской площадки, ремонт сетей, работы по ограждению на въезд, монтаж освещения центральной дороги, материалы на ворота)	358	105	211		
Сотовая связь	3	3	6		
Проценты по займу	0	0	2		
<b>Итого</b>	<b>1 485</b>	<b>1217</b>	<b>1065</b>	<b>695</b>	<b>625</b>

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 - 2022 гг.

Расшифровка движения денежных средств (тыс. руб.):

Остаток денежных средств на 31.12.2021г	172
<i>Поступило всего, в т.ч.</i>	1 871
- регулярных и членских взносов	1 401
- целевые взносы	337
- возмещения затрат по электроэнергии	133
- возврат переплаты от подрядчика	
<i>Оплачено всего, в т.ч.</i>	1674
- административные расходы (почтовые расходы, канцтовары, противопожарное оборудование, доступ к ЭДО и 1С, сотовая связь, техническая поддержка, объявление в газету)	115
- банковские услуги	5
- бухгалтерские услуги (включая за 2020 год)	60
- вывоз и уборка мусора	163
- компенсация расходов директору	190
- налоги, страховые взносы	21
- покос травы	17
- текущий ремонт забора	60
- техническое обслуживание сетей	24
- текущий ремонт дорог	347
- уборка снега и покос травы	59
- электроэнергия (вкл. не прямых потребителей)	275
- юридические услуги (нотариус, изменение в устав, госпошлины, судебные расходы)	14
- ЦВ благоустройство (детская площадка, видеонаблюдение, нижний въезд, освещение центральной дороги)	324
Остаток денежных средств на 31.12.2022 г	369

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

Дата: 25 марта 2023 г