

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД
Общества с ограниченной ответственностью
«Жилкомсервис №1 Приморского района»**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №1 Приморского района» краткое наименование ООО «ЖКС №1 Приморского района», (далее Общество) создано *30.07.2008г.*

Общество зарегистрировано по адресу:

ИНН 7814407052 КПП 781401001

ОГРН 1089847181676

Размер Уставного капитала –100 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Генеральный директор Хорзов Евгений Викторович

Участники Общества в течение 2020-2021 гг (Состав участников не менялся):

Участники (ФИО)	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Характеристика
<i>Комитет по имущественным отношениям</i>	20	20 %	участник Общества
ООО «ЖКС №2 Московского района»	80	80 %	участник Общества
Итого уставный капитал	100	100%	

За отчетный период деятельность ООО «ЖКС №1 Приморского района» осуществлялась по основным направлениям: *Содержание и текущий ремонт жилого фонда.*

Среднесписочная численность работников по итогам 2021 года составила 256 чел., (2020 г – 279 чел).

Филиалы, представительства и прочие обособленные подразделения у Общества отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. И у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного прекращения деятельности.

Активы и обязательства организации существуют обособлено от активов и обязательств собственников этой организации, и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Все суммы указаны в тыс. рублей, если не указано иначе.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1. Активы, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по ФИФО.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС исходя из фактических цен реализации услуг без включения в них налога.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления. В соответствии с учетной политикой, бюджетные средства признаются внереализационными доходами и признаются по дате поступления на расчетный счет ВЦКП.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по ФИФО.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по ФИФО.

2.2.7. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Данные бухгалтерской отчетности за 2021 год сопоставимы с отчетностью за предшествующие периоды.

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому учету и отчету о финансовых результатах в табличной форме (далее по тексту Пояснения П-1).

На 31.12.2021 Общество является лизингополучателем по следующей технике, которая числится на счете 01.03.:

- Комбинированная дорожная машина
- Мини погрузчик с бортовым поворотом АНТ 1000.01.03
- УАЗ-236324
- Специальный, комбинированная дорожная машина
- Lada Largus 6683
- Lada Largus
- Lada Granta
- KIA K5

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии финансовых вложений в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 «Финансовые вложения» (за исключением денежных эквивалентов).

3.3. ЗАПАСЫ

Наличие и движение Запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

Запасов в залоге у Общества нет.

При проведении инвентаризации признаков обесценения запасов выявлено не было. Резерв под обесценение не создавался.

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности:

Наименование показателя	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего, в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками (долгосрочная)						
Расчеты с покупателями и заказчиками (краткосрочная)	195180	195180	141 437	141 437	74960	74960
Расчеты с прочими дебиторами (краткосрочная)					433	433

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов представлено по строке 1250 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной Таблице:

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Средства на расчетных счетах	18553	11264	895
Касса			
Итого	18553	11264	895

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в следующей Таблице:

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления всего	4110	500 640	447 920
прочие, в т.ч.			
От продажи продукции, товаров и услуг	4111	483 463	433 454
Прочие в т.ч.	4119	17 177	14 466
Возврат госпошлины		179	12
Возврат от поставщика		394	195
Поступление по исполнительным листам		14 807	12 221
Финансовое обеспечение		1798	2038
Платежи - всего	4120	493 352	437 551
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги	4121	210 269	182 270
В связи с оплатой труда работникам	4122	135 979	125 045
Налог на прибыль	4124	6 891	4 067
Прочие в т.ч.	4129	140 213	126 169
Выдано в подотчет		341	200
Оплата госпошлины		2 977	553
Платежи в бюджет		111 456	100 336
Перечисление в ГУП ВЦКП по исп.листам		22 159	11 415
Услуги банка		1 223	580
Штрафы ГЖИ, возмещение ущерба		2 057	13 085
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего			
прочие, в т.ч.			
Платежи - всего			
прочие, в т.ч.			

3.6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений П-1. Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.7. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расшифровка выручки по основным направлениям деятельности за 2020 и 2021 годы приведена в следующей таблице:

Вид деятельности	За 2021 год		За 2020 год		Изменение за период	
	Сумма выручки (тыс.руб.)	% от всего объема выручки	Сумма выручки (тыс.руб.)	% от всего объема выручки	Тыс. руб	%%
<i>Содержание и текущий ремонт жилого фонда.</i>	960 689	100	835776	100	124 913	
Итого:	960 689	100	835 776	100	124 913	

Расшифровка себестоимости по основным направлениям деятельности организации за 2019 и 2018 годы составила:

Вид деятельности	За 2021 год		За 2020 год		Изменение за период	
	Сумма затрат (тыс.руб.)	% от всего объема затрат	Сумма затрат (тыс.руб.)	% от всего объема затрат	Тыс.руб	%%
<i>Содержание и текущий ремонт жилого фонда.</i>	821 826	100	744058	100	77 768	
Итого:	821 826	100	744 058	100	77 768	

3.8. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование	2021 год.	2020 год.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета (строка 2300 ОФР)	5565	7104
Условный доход (расход) по налогу на прибыль		
Налог на прибыль в Отчете о финансовых результатах (стр. 2410)	(3053)	(3891)
Налогооблагаемый доход (по данным налоговой декларации)	15 265	19 454
Налог на прибыль по декларации (строка 2410)	(3053)	(3891)
Разницы между налоговым и бухгалтерским учетом	-	-
Постоянные налоговые обязательства (активы) (строка 2421 ОФР)		
ОНО на начало периода (стр. 1420 Баланса)	373	70
ОНО на конец периода (стр. 1420 Баланса)	953	373
Изменение ОНО (стр. 2430 ОФР)		
ОНА на начало периода (стр. 1180 Баланса)	2970	1692
ОНА на конец периода (стр. 1180 Баланса)	3906	2970
Изменение ОНА (стр. 2450 ОФР)	796	1234

3.9. КАПИТАЛ

По строке 3223 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» за 2020 г. (колонка «Нераспределенная прибыль»), Общество отражает расходы, произведенные по решению учредителей Общества в размере 1091 тыс. руб.

В 2021 году показатель капитал был увеличен на 2868 тыс.руб. за счет прибыли текущего года. За период с 2020 по 2021 гг. дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о связанных сторонах:

Хозяйственные операции со связанными сторонами не проводились, вознаграждения не выплачивались.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

Основной управленческий персонал представлен в лице генерального директора, зам.генерального директора, главный экономист, главный бухгалтер, главный инженер. Вознаграждение, включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск составило 6 054 тыс. руб. за 2021 год и 6198 тыс. руб. за 2020 год. Указанные суммы включают НДФЛ.

В соответствии с законодательством РФ Общество перечисляет страховые взносы в ПФ РФ, ФСС РФ, ФФОМС, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал. Суммы начисленных взносов с вознаграждения составили 1828 тыс. руб. за 2021 год и 1871 тыс. руб. за 2020 год.

Перечисления в негосударственный пенсионный фонд (долгосрочные вознаграждения) в пользу основного управленческого персонала в 2021 г. и 2021 г. не производились.

3.11. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

Судебные иски

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества имелись незаконченные судебный разбирательства в качестве Ответчика:

Номер судебного дела	Дата дела	Истец	Предмет иска	Сумма иска, тыс. руб.
A56-100480/2020	10.11.2020	ГУП "Топливо-энергетический комплекс Санкт-Петербурга"	О взыскании денежных средств	- 229 565,40 руб. задолженность, - 15 576,23 руб. неустойки за просрочку исполнения обязательств, за период с 15.11.2018 по 05.04.2020, - 2 000 руб. судебных расходов по оплате государственной пошлины. Итого: 247 141,63 руб.
A56-114648/2020	21.12.2020	ГУП "Водоканал"	О взыскании денежных средств	- 845 653,42 руб. взыскание задолженности, - 19 913 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины. Итого: 865 566,42 руб.

По делу № А56-100480/2020 по мнению Общества, вероятность на благоприятный исход судебного разбирательства составляет более 50%.

Резерв на выплаты по суду в учете Общества не создавался.

По делу № А56-114648/2020 по мнению Общества вероятность на неблагоприятный исход судебного разбирательства составляет более 50%.

Резерв на выплаты по суду в учете Общества не создавался.

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества имелись незаконченные судебные разбирательства в качестве Истца:

Номер судебного дела	Дата дела	Ответчик	Предмет иска	Сумма иска, тыс. руб.
2-10432/2020	12.10.2020	Балло Александр Александрович	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 105 851,53 руб. сумма требования, - 2 153,11 руб. госпошлина. Итого: 108 004,34 руб.

По делам № 2-10432/2020 по мнению Общества, вероятность на благоприятный исход судебного разбирательства составляет более 50%.

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2021 г., на 31.12.2020 г., а так же на 31.12.2019 г. поручительства, выданные Обществом кредиторам по обязательствам третьих лиц, отсутствовали.

В 2021 году Общество получало обеспечения в форме банковских гарантий в рамках исполнения государственных контрактов на выполнение работ и участие в конкурсах. Банковские гарантии предоставлялись следующими финансово-кредитными учреждениями:
МОДУЛЬБАНК АО КБ

3.12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В феврале и марте 2022 года произошло существенное усиление геополитической напряженности, объявлены пакеты санкций против Российской Федерации, существенно выросли курсы валют. Так как у общества отсутствуют кредитные обязательства, валютные операции, Общество оказывает услуги на внутреннем рынке, руководством положительно оценивается непрерывно продолжать деятельность в последующие 12 месяцев.

Генеральный директор



Хорзов Евгений Викторович

«30» марта 2022 года