

**Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.**

г. Санкт-Петербург

1. Общие сведения об Обществе с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №1 Калининского района»

1.1. Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №1 Калининского района».

1.2. Юридический адрес: 195269, г. Санкт-Петербург, Светлановский пр., д. 54

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 195269, г. Санкт-Петербург, Светлановский пр., д. 54

1.4. Основной вид деятельности: управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1)

1.5. Дата государственной регистрации Общества: 22 апреля 2008 года, ОГРН 1089847171072.

1.6. Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб.

20% уставного капитала ООО «ЖКС № 1 Калининского района» принадлежат субъекту Российской Федерации - городу федерального значения Санкт-Петербургу в лице Комитета имущественных отношений. 80 % уставного капитала ООО «ЖКС № 1 Калининского района», на основании заключенного договора уступки долей в соответствии с распоряжением Комитета по управлению городским имуществом от 24.07.2008г. №139-р, внесены в качестве вклада в имущество ООО «Жилкомсервис №2 Московского района».

1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.8. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.9. Общество подлежит обязательному аудиту, так как сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, предшествовавшего отчетному, превышает 400 млн. руб. (пункт 1 статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности").

1.10. Обществом бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.11. Среднегодовая численность работающих составила 676 чел.

1.12. Органами управления Общества являются:

– общее собрание акционеров Общества;

– Совет директоров, в который по состоянию на 31.12.2022 входят следующие лица:

Платонов Н.А.- представитель Администрации Калининского района,

Канивцов Р.А.- представитель Жилищного комитета,

Козельский В.В.- представитель Жилищного комитета,

Алексеев С.А. - представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга,

Тишков С.А.- представитель СПб ГКУ «Жилищное агентство Калининского района Санкт-Петербурга»;

- Единоличный исполнительный орган в лице генерального директора ООО «ЖКС №1 Калининского района» Данилова Владимира Ивановича.

1.13. Органом контроля Общества является Ревизионная комиссия, в которую по состоянию на 31.12.2022 входят следующие лица:

Федчун Р.А. – представитель Жилищного комитета

Бабаханов А.Г. – представитель ООО ЖКС№2 Московского района»

Двинских Е.Ю. – представитель Администрации Калининского района

1.14. Информация о бенефициарных владельцах Общества:

1. Генеральный директор Общества Данилов Владимир Иванович,
 2. Председатель Комитета имущественных отношений Кулаков Леонид Владимирович,
 3. Генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №2 Московского района» Пиньковский Александр Мечеславович
- Члены совета директоров: Платонов Николай Александрович, Канивцов Роман Александрович, Козельский Владислав Вилоргович, Алексеев Сергей Александрович Тишков Сергей Александрович.

1.15. Пандемия новой коронавирусной инфекции COVID-19, распространение которой началось в 2020 году, не оказало существенного влияния на бухгалтерскую отчетность Общества, а также способность непрерывно продолжать свою деятельность.

1.16. Аудитор Общества : ООО "Невский Аудит",

Место нахождения: 199106, Санкт-Петербург г, Средний пр. В.О., д.88, Бизнес-центр «Baltic Plaza», офис 301.

2. Учетная политика Общества.

2.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, с учетом правил и допущений, описанных в учетной политике Общества.

2.2. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020). В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. (за исключением бывших в эксплуатации зданий, сооружений, силовых и рабочих машин и оборудования) включительно за единицу учитываются в составе запасов. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Переоценка объектов основных средств Обществом не производится. Срок полезного использования по приобретенным основным средствам, в том числе бывшим в эксплуатации, полученным в качестве вклада в уставный капитал или в порядке правопреемства при реорганизации, устанавливается при принятии объекта к бухгалтерскому учету комиссией по приему основных средств в эксплуатацию на основании приказа Общества. В отношении объектов, ранее бывших в эксплуатации, срок полезного использования устанавливается с учетом количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Ликвидационная стоимость основных средств считается равной нулю, т.к. выполняется по меньшей мере одно из нижеследующих условий:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

В составе основных средств отражены также права пользования активами по договорам аренды в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), с учетом освобождений в отношении договоров аренды со сроком менее 12 месяцев или предметов аренды с рыночной стоимостью не более 300 000 руб. Право пользование активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сум начисленной амортизации и убытка от обесценения.

2.3. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Для определения размера материальных расходов при списании запасов, используемых при производстве продукции (оказании услуг), применяется метод оценки по средней себестоимости. К запасам не относятся материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для создания внеоборотных активов.

2.4. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам. Данный резерв представляет собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Величина резерва определяется индивидуально, на основании объективной информации о платежеспособности конкретного дебитора и оценки вероятности погашения задолженности полностью или частично. Создание (восстановление) резерва по сомнительным долгам относится на увеличение прочих расходов (доходов). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Задолженность, списанная вследствие неплатежеспособности должника, учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

2.5. Оценочные обязательства Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в Положении по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010). Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков, величина которого на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

2.6. В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль; - ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются; при этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<u>На 31 декабря 2021 года</u>				
АКТИВ				
I Внеоборотные активы				
Основные средства	1150	11 070	8 406	19 476
Отложенные налоговые активы	1180	0	619	619
Итого по разделу I	1100	11 070	9 025	20 095
II Оборотые активы				
Прочие оборотные активы	1260	2 356	368	2 724
Итого по разделу II	1200	609 864	368	610 232
БАЛАНС	1600	620 934	9 393	630 327
ПАССИВ				
III Капитал и резервы				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 777	5 211	20 988
Итого по разделу III	1300	15 882	5 211	21 093
V Краткосрочные обязательства				
Прочие обязательства	1450	10 521	2 221	12 732
Итого по разделу V	1400	10 521	2 221	12 732
БАЛАНС	1700	620 934	9 393	630 327

Раскрытие существенных показателей.

3.1. Внеоборотные активы

Данные о наличии и движении в течение отчетного периода имущества Общества по первоначальной стоимости за 2022 год

№ п/п	Наименование	На начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс. руб.
1.	Основные средства	34 728	4 550	5 667	33 611
2.	Нематериальные активы	-	-	-	-
3.	Арендованные основные средства	-	-	-	-

3.2. Оборотные активы

3.2.1. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	за 2022 г.	15 614	-	15 614	827 416	-828 822	-	-	X	14 208	-	14 208
	за 2021 г.	17 356	-	17 356	868 232	-869 975	-	-	X	15 614	-	15 614
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	15 614	-	15 614	58 393	-59 799	-	-	43 563	14 208	-	14 208
	за 2021 г.	17 356	-	17 356	58 298	-60 040	-	-	45 260	15 614	-	15 614
Затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	-	-	-	769 023	-769 023	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	809 934	-809 934	-	-	-	-	-	-

3.2.2. Дебиторская задолженность.

Общая величина дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам составила 654 207 тыс. руб., 647 661 тыс. руб., 708 703 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 соответственно.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022г. составляет 44 836 тыс. руб. В балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1230 отражена за минусом резерва в размере 609 371 тыс. руб.

Данные о суммах дебиторской задолженности Общества.

№ п/п	Наименование	На начало отчетного периода, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс. руб.	% к сумме задолженности
1.	Дебиторская задолженность всего, в т. ч.:	579 307	609 371	100
1.1.	Задолженность населения	524 440	566 976	93,04
1.2.	Авансы выданные	11 800	10 153	1,67

1.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	18 149	18 074	2,97
1.4	Прочие дебиторы	24 918	14 168	2,32

Наличие и движение резерва по дебиторской задолженности:

Таблица 3

Наименование показателя	Период	На начало года	Создание резерва	Восстановление резерва	Списание за счет резерва	На конец года
Резерв по дебиторской задолженности	2022	68 354	21 742	42 911	2 349	44 836
	2021	74 016	18 675	24 337	-	68 354

3.2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Таблица 4

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства на банковских счетах	4 870	12 580	5 389
Денежные средства в кассе	32	7	3
Итого	4 902	12 587	5 392

Движение денежных средств в 2022 году приведено в таблице.

Таблица 5

№ п/п	Вид поступлений	Сумма, тыс. руб.	№ п/п	Вид расходования	Сумма, тыс. руб.
1.	Остаток денежных средств на начало 2022 года	12 586			
2.	Поступило всего, в т.ч.:	915 558	2.	Направлено денежных средств всего, в т.ч.:	923 242
2.1.	от продажи товаров, работ, услуг	875 565	2.1.	на оплату товаров, работ, услуг	312 877
2.2.	от продажи основных средств	-	2.2.	на оплату труда, включая отчисления в государственные внебюджетные фонды, НДФЛ	462 034
2.3.	Прочие поступления	39 993	2.3.	Прочие выплаты, перечисления	144 637
2.4.	Поступления от продажи внеоборотных активов	0	2.4.	Платежи в связи с приобретением внеоборотных активов	
	Итого остаток средств на конец отчетного года	4 902			

Ограничения по использованию денежных средств на банковских счетах на 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 отсутствуют.

3.3. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021, и 31.12.2020 уставный капитал Общества в размере 100 тыс.руб. зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 добавочный капитал Общества составил 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 резервный капитал Общества составил 5 тыс. руб.

3.4. Кредиторская задолженность

3.4.1. Краткосрочная кредиторская задолженность

Общий объем краткосрочной кредиторской задолженности Общества составляет 240 985 тыс. руб., 221 734 тыс. руб., и 240 117 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021, и 31.12.2020 соответственно.

Данные о суммах кредиторской задолженности Общества.

Таблица 6

№ п/п	Наименование	На начало отчетного периода, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс. руб.	% к сумме задолженности
1.	Кредиторская задолженность всего, в т.ч.:	221 734	240 985	100
1.1.	Расчеты с поставщиками, подрядчиками	160 278	173 846	72,14
1.2.	Перед персоналом по оплате труда	14 367	15 715	6,52
1.3.	Задолженность по налогам и сборам	25 875	26 528	11,00
1.4.	Задолженность перед внебюджетными фондами	8 670	8 815	3,66
1.5.	Авансы полученные	220	374	0,16
1.6.	Прочие кредиторы	12 324	15 707	6,52

3.4.2. Оценочные обязательства.

ООО «ЖКС № 1 Калининского района» создает резерв предстоящих расходов на оплату очередных отпусков, который отражается как оценочное обязательство со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

Расчет резерва на оплату отпусков работников осуществляется в соответствии с Методикой формирования и погашения резерва предстоящих расходов на оплату очередных (ежегодных) отпусков работников Общества.

По состоянию на 31.12.2022 сумма оценочных обязательств составляет 7 241 тыс. руб. (на 31.12.2021 – 5 423 тыс. руб., на 31.12.2020 – 6 135 тыс. руб.).

Резервы под условные обязательства

Таблица 7

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.22
Оценочные обязательства на выплату вознаграждений работникам	5700	5 423	27 576	25 759	-	7 241
в том числе:						
резерв на расходы по оплате отпускных, тыс.	5701	5 423	27 576	25 759	-	7 241

руб.						
------	--	--	--	--	--	--

3.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

3.5.1. Выручка.

Основным видом деятельности Общества за 2022 год является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе, в которое входит: содержание и текущий ремонт общего имущества жилого фонда, содержание придомовой территории, уборка лестничных клеток, техническое обслуживание жилищного и нежилого фонда.

Выручка за 2022 год от реализации работ и услуг в целом по предприятию составила 863 643,8 тыс. руб. (с НДС), в том числе НДС – 143 940,6 тыс. руб.

Таблица 8

№ п/п	Выручка и прочие доходы по видам деятельности в разрезе оказываемых услуг, тыс. руб., без НДС	2021г.	Доля % от общей суммы выручки от услуг	2022г.	Доля, % от общей суммы выручки от услуг
1.	Жилищно-эксплуатационные услуги, оказываемые населению, собственникам и пользователям нежилых помещений	700 331	85,48	607 897	84,46
1.1	В т. ч. населению	639 308	78,03	549 085	76,29
1.2	В т. ч. собственникам и пользователям нежилых помещений	16 938	2,07	14 059	1,95
1.3.	КУ на СОИ МКД	44 085	5,38	44 753	6,22
2.	Предпринимательская деятельность всего: в т.ч.	118 970	14,52	111 806	15,54
2.1	Услуги ЖСК, ТСЖ	6 567	0,80	2 148	0,30
2.2	Уборка внутриквартирных территорий (за счет ср-в бюджета)	62 063	7,58	62 010	8,62
2.3	Услуги детские сады, школы	11 921	1,45	12 283	1,71
2.4	Услуги по размещению оборудования	14 099	1,72	14 065	1,95
2.5	Вознаграждения, домофоны, платные услуги	6 362	0,78	6 329	0,88
2.6	Услуги по подбору мусора на контейнерных площадках	9 354	1,14	0	1,14
2.7	Прочие услуги	8 604	1,05	14 971	2,08
	Итого выручка от продажи (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	819 301	100	719 703	100

3.5.2. Прочие доходы.

В 2022 году Обществом получены прочие доходы (стр.2340 Отчета о финансовых результатах) в сумме 163 686 тыс. руб.

Таблица 9

№ п/п	Вид прочих доходов	Сумма дохода тыс. руб.,	доля. % от общей суммы доходов	Сумма дохода тыс. руб.,	доля. % от общей суммы доходов
		2021г.	2021г.	2022г.	2022г.
1.	Списание кредиторской задолженности по сроку исковой давности	97	0,10	-	0,00
2.	Льготы, предоставляемые населению по оплате ЖКУ	1 724	1,81	1 381	0,84
3.	Сумма восстановленной дебиторской задолженности, ранее списанной	4 298	4,52	52 030	31,79
4.	Сумма восстановленного резерва сомнительных долгов	24 337	25,57	42 911	26,22
5.	Пени за несвоевременную оплату квартплаты	4 007	4,21	5 917	3,61
6.	Повышающий коэффициент	58 801	61,77	57 990	35,48
7.	Госпошлина	1 704	1,79	897	0,54
8.	Корректировка резерва отпусков	-	-	-	-
9.	Прочие доходы	222	0,23	2 636	1,61
	ИТОГО	95 190	100	163 686	100

3.5.3. Себестоимость продаж и управленческие расходы

Структура и размеры понесенных Обществом затрат по оказанию услуг по основному виду деятельности приведена в таблице.

Таблица 10

№ п/п	Вид расходов	Сумма расходов тыс. руб., без НДС		Сумма расходов тыс. руб., без НДС	
		2021г.	% от общей суммы расходов	2022г.	% от общей суммы расходов
1.	Материальные затраты	60 040	6,81	59 627	7,03
2.	Расходы на оплату труда	340 545	38,65	365 475	43,09
3.	Отчисления на социальные нужды	102 360	11,62	105 776	12,47
4.	Амортизация	1 351	0,15	9 297	1,10
5.	Прочие затраты	376 834	42,77	307 957	36,31
6.	Итого расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат	881 130	100	848 133	100

3.5.4. Прочие расходы

В 2022 году Обществом были понесены **прочие расходы** (стр.2350 Отчета о финансовых результатах) в сумме 32 886 тыс. руб.

Таблица 11

№ п.п.	Вид расходов	Сумма расходов за 2021 год тыс. руб., без НДС		Сумма расходов за 2022 год тыс. руб., без НДС	
		Сумма расходов за год тыс. руб., без НДС	% от общей суммы расходов	Сумма расходов за год тыс. руб., без НДС	% от общей суммы расходов
1.	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение ущерба по суду	978	3,62	3 693	11,23
2.	Расходы по оплате услуг банков	657	2,43	270	0,82
3.	Уплата госпошлины	1 725	6,38	2 111	6,42
4.	Судебные расходы, экспертиза	219	0,81	383	1,16
5.	Резерв по сомнительным долгам	18 674	69,10	21 742	66,11
6.	Списание дебиторской задолженности	28	0,11	-	0,00
7.	Прочие расходы	4 743	17,55	4 687	14,25
	Итого	27 024	100	32 886	100

3.5.5. *Итоговые данные о финансовом результате деятельности Общества приведены в таблице.*

№ п.п.	Вид статьи	Сумма за 2021 год	Сумма за 2022 год
		тыс. руб.	тыс. руб.
1.	Прибыль Общества до налогообложения налогом на прибыль	6 337	2 371
2.	Сумма налога на прибыль в том числе:	-3 211	-322
2.1	текущий налог на прибыль	-2 986	-1 267
2.2	отложенный налог на прибыль	-225	945
3.	Прочее, пени, штрафы	-387	-546
4.	Итого чистая прибыль Общества	2 739	1 503

Таблица 12

3.6. Структура персонала по категориям

Данные по списочному составу персонала приведены в таблице.

Таблица 13

Категории персонала	Количество, чел.	% от общего числа
Руководители высшего звена	5	0,72
Руководители среднего звена	30	4,32
Специалисты	116	16,69
Рабочие	544	78,27
Всего	695	100

Оплата труда работникам ООО «ЖКС №1 Калининского района» в 2022г. производилась в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением по жилищному хозяйству Санкт-Петербурга. В 2022г. по ООО «ЖКС №1 Калининского района» укомплектованность кадрами составила 91,33 %.

Данные о структуре заработной платы Общества, начисленной работникам общества за 2022 год:

-доля заработной платы аппарата управления составила – 9,98%

-доля заработной платы основных производственных работников составила – 73,40%

Среднемесячная заработная плата составила 43 642 руб. Рост среднемесячной заработной платы составил 14,4%.

Заработная плата административно-управленческого персонала за 2022 год составила 56 404 тыс. руб.

Заработная плата управленческого персонала выплачивается на основании заключенных трудовых договоров, Положения об оплате труда и Коллективного договора. Заработная плата состоит из оклада, стимулирующих выплат (премии, надбавки), доплат за совмещение профессий, расширение зоны обслуживания.

Вознаграждение работникам ООО «ЖКС №1 Калининского района» выплачивается в сроки, установленные коллективным договором.

4. Связанные стороны

Связанными сторонами Общества является основной управленческий персонал.

В 2022 году в ходе своей обычной деятельности Общество не совершало операций с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с Российским законодательством, а также с основным управленческим персоналом.

5. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, Председателя Совета директоров, а также генерального директора Общества. Вознаграждение членам и Председателю Совета директоров не предусмотрено локальными актами. Вознаграждение членам и председателю Совета директоров Общества в 2022 и в 2021 гг не выплачивалось.

Вознаграждение генеральному директору Общества выплачивается за выполнение им своих обязанностей на занимаемой должности и складывается из предусмотренных трудовым договором заработной платы, премий, определяемых по результатам работы за период на основании решений Совета директоров, материальной помощи к ежегодному отпуску, персональной надбавки за высокую профессиональную квалификацию, за интенсивность, напряженность труда, за специальный режим работы деятельности. В 2022 и 2021 годах Общество начислило вознаграждение генеральному директору в пределах сумм, установленных трудовым договором на общую сумму 2 100,6 тыс. руб. и 1 821,1тыс. руб. соответственно.

Все вознаграждения, выплаченные в 2022 году, являются краткосрочными.

6. Информация по сегментам.

Общество осуществляет деятельность на территории Санкт-Петербурга.

7. Условные обязательства.

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок применительно к сделкам и операциям Общества, при этом налоговый контроль за отдельными сделками и операциями постепенно усиливается. В связи с этим позиция руководства Общества в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами, в частности, в отношении порядка учета для целей налогообложения отдельных доходов и расходов Общества, правомерности принятия к вычету НДС, предъявленного поставщиками (подрядчиками). Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и (или) хозяйственной деятельности Общества.

Общество вовлечено в ряд судебных разбирательств, которые возникают в процессе осуществления его деятельности. По мнению руководства Общества, конечный результат таких судебных разбирательств не будет иметь существенного влияния на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

8. События после отчетной даты.

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетностью, за 2022 год отсутствуют.

9. Прочая информация.

В 2022 году Общество не заключало договоры заимствования.

В 2022 году Общество не получало гранты, государственные субсидии, государственную и иную помощь.

Общество не планирует прекращать или сокращать свою хозяйственную деятельность в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

24 марта 2023 года

Генеральный директор
ООО «ЖКС № 1 Калининского района»



Данилов В.И.

Главный бухгалтер
ООО «ЖКС № 1 Калининского района»



Портных А.В.