

## Пояснительная записка к балансу за 2022 год.

### 1. Общие сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

1.1. Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №1 Центрального района».

1.2. Юридический адрес: 191028, г. Санкт-Петербург ул. Моховая д. 8.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 191028, г. Санкт-Петербург ул. Моховая д. 8.

1.4. Вид деятельности: управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.5. Дата государственной регистрации общества: 07 апреля 2008г.

1.6. Уставный капитал общества составляет 100 тыс. руб.

Состав участников общества:

- 80% ООО «Жилкомсервис №2 Московского района»;

- 20% Комитет по управлению городским имуществом.

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 стоимость активов общества за предшествующий год 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. Среднесписочная численность работающих составила 555 человек.

1.12. В состав совета директоров по состоянию на 31.12.2022г. входят:

Председатель Совета Директоров – Спиридонов Дмитрий Юрьевич (представитель Администрации Центрального района);

- член Совета Директоров – Канивцов Роман Александрович (представитель Жилищного комитета);

- член Совета Директоров – Козельский Владислав Вилоргович (представитель Жилищного комитета);

- член Совета Директоров – Алексеев Сергей Александрович (представитель Комитета имущественных отношений);

- член Совета Директоров – Грудников Вадим Маркович (представитель СПб ГКУ «Жилищное агентство Центрального района»).

1.13. В состав Ревизионной комиссии входят:

-председатель Ревизионной комиссии - Сахарова О.С. - (представитель Администрации Центрального района);

-член Ревизионной комиссии – Моторина И.Г. - (представитель Жилищного комитета);

-член Ревизионной комиссии - Бабаханов А.Г. - (представитель Общества с ограниченной ответственностью Жилкомсервис № 2 Московского района).

1.14. Генеральный директор общества Полищук Артем Александрович.

1.15. Информация о бенефициарных владельцах Общества по состоянию на 31.12.2022г. раскрывается в соответствии с требованиями Федерального Закона от 07.08.2001г. N115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма":

Генеральный директор Общества Полищук Артем Александрович,

Председатель Комитета имущественных отношений Кулаков Леонид Владимирович,

Генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №2 Московского района» Пиньковский Александр Мечеславович.

Члены Совета директоров: Спиридонов Д.Ю., Грудников В.М., Канивцов Р.А., Козельский В.В., Алексеев С.А.

## 2. Учетная политика Общества

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. 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.

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.

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.

#### 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.

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).

### **Корректировка данных бухгалтерского баланса на 31.12.2021г. в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
<b>Актив</b>				
<b>I. Внеоборотные активы</b>				
Основные средства	1150	1 848	1 484	3 331
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 848</b>	<b>1 484</b>	<b>3 331</b>
<b>Баланс</b>	<b>1600</b>	<b>523 422</b>	<b>1 484</b>	<b>524 906</b>
<b>Пассив</b>				
<b>III. Капитал и Резервы</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 972	1 484	5 455
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>4 422</b>	<b>1 484</b>	<b>5 906</b>
<b>Баланс</b>	<b>1700</b>	<b>523 422</b>	<b>1 484</b>	<b>524 906</b>

### 3. Раскрытие существенных показателей.

#### 1.1 Внеоборотные активы.

#### Основные средства.

#### Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	15 652	(12 321)	1 063	(3 380)	1 943	(1 451)	-	-	-	13 335	(11 829)
	5210	за 2021г.	14 762	(13 162)	1 149	(260)	260	(902)	-	-	-	15 652	(13 804)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	826	(235)	-	(632)	215	(85)	-	-	-	194	(105)
	5211	за 2021г.	331	(53)	495	-	-	(182)	-	-	-	826	(235)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	630	(286)	250	(422)	270	(142)	-	-	-	458	(158)
	5212	за 2021г.	347	(234)	324	(41)	41	(93)	-	-	-	630	(286)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	13 414	(11 146)	813	(2 232)	1 365	(1 161)	-	-	-	11 994	(10 942)
	5213	за 2021г.	13 292	(12 082)	330	(208)	208	(627)	-	-	-	13 414	(12 501)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	288	(249)	-	-	-	(20)	-	-	-	288	(268)
	5214	за 2021г.	288	(288)	-	-	-	-	-	-	-	288	(288)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	494	(405)	-	(94)	94	(44)	-	-	-	400	(355)
	5215	за 2021г.	504	(504)	-	(11)	11	-	-	-	-	494	(494)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 1.2 Оборотные активы.

### Запасы. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400 за 2022г.	13 947	-	13 947	596 397	596 735	-	-	X	13 609	-	13 609	
	5420 за 2021г.	17 071	-	17 071	707 971	711 096	-	-	X	13 947	-	13 947	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 за 2022г.	13 947	-	13 947	28 021	29 630	-	-	20 850	12 338	-	12 338	
	5421 за 2021г.	17 071	-	17 071	47 276	(50 400)	-	-	28 127	13 947	-	13 947	
Готовая продукция	5402 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405 за 2022г.	-	-	-	567 105	(567 105)	-	-	-	-	-	-	
	5425 за 2021г.	-	-	-	660 695	(660 695)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406 за 2022г.	-	-	-	1 271	-	-	-	-	1 271	-	1 271	
	5426 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

### 1.3 Дебиторская задолженность.

Общая величина дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам составила 430 618 тыс. руб., 566 798 тыс. руб., 523 243 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 соответственно.

#### Наличие и движение резерва по долгосрочной дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года, тыс. руб.	Создание резерва, тыс. руб.	Восстановление резерва, тыс. руб.	Списание за счет резерва, тыс. руб.	На конец года, тыс. руб.
Резерв по дебиторской задолженности	2022	61 174	17 165	61 174	-	17 165
	2021	39 803	61 174	39 803	-	61 174

#### Данные о суммах дебиторской задолженности Общества.

№ п/п	Наименование	на начало отчетного периода, тыс. руб.	на конец отчетного периода, тыс. руб.	% к сумме задолженности
<b>Дебиторская задолженность всего, в том числе:</b>		<b>505 624</b>	<b>413 453</b>	<b>100</b>
1	Население	392 750	266 870	64.5
2	Пользователи нежилых помещений	102 016	82 956	20.1
3	Уборка внутриквартальных территорий, входящих в состав земель общего пользования (ТИС-групп)	22 438	38 980	9.4
4	Остаток на лицевом счете ГУП ВЦКП «Жилищное хозяйство»	33 105	25 461	6.2
5	Задолженность прочих дебиторов (техническое, аварийное обслуживание; агентское вознаграждение)	5 168	6 395	1.5
6	Авансы выданные	3 227	5 424	1.3
7	Излишне взысканные денежные средства	2 733	2 581	0.6
8	Прочие дебиторы	5 361	1 950	0.5
9	Резерв для целей списания сомнительной задолженности	- 61 174	- 17 164	- 4.1

### 1.4 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства на банковских счетах	565	598	3 965
Денежные средства в кассе	-	292	-
Переводы в пути (эквайринг)	65	4	-
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>894</b>	<b>3 965</b>

## 1.5 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 345 тыс. руб.

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

## 1.6 Кредиторская задолженность.

### Краткосрочная кредиторская задолженность.

Общий объем краткосрочной кредиторской задолженности Общества составляет 410 762 тыс. руб., 506 646 тыс. руб., и 374 375 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021, и 31.12.2020 соответственно.

### Данные о суммах кредиторской задолженности Общества.

№ п/п	Наименование	на начало отчетного периода, тыс. руб.	на конец отчетного периода, тыс. руб.	% к сумме задолженности
<b>Кредиторская задолженность всего, в том числе:</b>		<b>506 646</b>	<b>410 762</b>	<b>100.0</b>
1	Специализированные организации	83 396	86 639	21.1
2	Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	37 556	64 565	15.7
3	Задолженность по налогам и сборам	46 952	58 689	14.3
4	Ресурсоснабжающие организации	162 657	42 528	10.3
5	Подрядчики по текущему ремонту	41 403	29 672	7.2
6	Задолженность по возмещению причиненного ущерба	17 558	17 249	4.2
7	Прочие кредиторы	6 115	14 831	3.6
8	Перед персоналом по оплате труда	15 177	14 818	3.6
9	Установка УУТЭ	20 232	12 204	2.9
10	Прочие поставщики, подрядчики	7 042	11 280	2.7
11	Вывоз мусора (НЭО)	-	8 342	2.1
12	Товарно-материальные ценности	14 011	8 274	2.0
13	Авансы пользователей нежилых помещений за коммунальные услуги	5 321	7 720	2.0
14	Квартирная плата, поступающая на расчетный счет (подлежит зачету в счет задолженности граждан)	7 839	7 341	1.8
15	Диспетчерско-охранный контроль	5 794	7 266	1.8
16	Задолженность перед поставщиками, подрядчиками в части судебных расходов	2 623	4 952	1.2
17	Теплоснабжение по договорам поручительства	4 696	4 188	1.0
18	Программное обеспечение, услуги расчетного центра	2 142	3 637	0.9
19	Задолженность за услуги коллекторских	8 780	2 478	0.6

	организаций			
20	Штрафы (ГЖИ, КГИОП)	2 179	2 039	0.5
21	Задолженность перед ГКУ «ЖА Центрального района»	-	1 996	0.5
22	Финансовое обеспечение	193	55	-
23	Задолженность по договору уступки прав (требований), заключенному с ПАО «ТГК-1»	14 980	-	-

### 1.7 Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2022 сумма оценочных обязательств составляет 13 859 тыс. руб. (на 31.12.2021 – 9 818 тыс. руб., на 31.12.2020 – 6 062 тыс. руб.).  
Оценочные обязательства носят краткосрочный характер.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства на выплату вознаграждений работникам	2022	9 818	13 859	9 818	-	13 859
	2021	6 062	9 818	6 062	-	9 818

### 1.8 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

В таблице представлены данные о суммах выручки, полученной Обществом за 2022 год без НДС в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид доходов	Сумма выручки за 2022 год, без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы выручки
1	Содержание общего имущества в многоквартирных домах	142 517	25,4
2	Текущий ремонт общего имущества в многоквартирных домах	123 235	21,9
3	Управление многоквартирными домами	75 066	13,4
4	Субсидия на уборку земель общего пользования	49 358	8,8
5	Уборка и санитарная очистка земельных участков	43 102	7,7
6	Коммунальные ресурсы, потребляемые в целях содержания общего имущества, в том числе: - 14 614 тыс. руб. – электрическая энергия; - 6 290 тыс. руб. – горячее водоснабжение; - 6 108 тыс. руб. – холодное водоснабжение; - 4 566 тыс. руб. – водоотведение ХВС; - 920 тыс. руб. – водоотведение ГВС.	32 498	5,8
7	Оказание платных услуг юридическим лицам	30 513	5,4
8	Содержание и текущий ремонт лифтового оборудования	29 770	5,3
9	Содержание и текущий ремонт ВДГО	21 489	3,8
10	Эксплуатация (коллективных) общедомовых приборов учета	12 527	2,2

11	Оказание платных услуг физическим лицам	1 838	0,3
12	Очистка мусоропровода	103	-
13	Содержание и ремонт автоматически запирающихся устройств, дверей подъездов многоквартирных домов	29	-
14	Вывоз твердых бытовых отходов	8	-
<b>Итого</b>		<b>562 053</b>	<b>100.00</b>

Выручка Общества за 2022 снизилась по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года на 13,9 %, или на 91 185 тыс. руб. за счет перехода потребителей на прямые договоры по обращению с ТКО.

В течение 2022 года Обществом получены **прочие доходы**. Данные по структуре доходов и в процентном соотношении приведены в таблице ниже.

№ п/п	Вид доходов	Сумма прочих доходов за 2022 год, без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы доходов
1.	Восстановление резерва в части погашенной дебиторской задолженности	61 174	35.1
2.	Прочие внереализационные доходы	48 096	27.6
3.	Повышающий коэффициент к коммунальным услугам	33 127	19.0
4.	Списание кредиторской задолженности со сроком исковой давности	16 921	9.7
5.	Пени, неустойки (по договорам, решениям АС)	7 633	4.4
6.	Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	5 170	3.0
7.	Льготы, начисленные гражданам	741	0.4
8.	Возврат основного средства (трактор)	667	0.4
9.	Штрафы, пени и неустойки к получению	350	0.2
10.	Госпошлины	148	0.1
11.	Возмещение ущерба, убытков к получению	21	0.1
<b>Итого</b>		<b>174 048</b>	<b>100</b>

**Прочие доходы** в сопоставлении с аналогичным периодом предыдущего года.

Наименование показателя прочих доходов	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Восстановление резерва в части погашенной дебиторской задолженности	61 174	39 803
Повышающий коэффициент к коммунальным услугам	33 127	-
Прочие доходы (положительный результат, образовавшийся во взаиморасчетах с поставщиками коммунальных услуг)	48 760	157 658
Списание кредиторской задолженности со сроком исковой давности	16 921	-
Пени, неустойки (по договорам, решениям АС)	7 633	5 540
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	5 170	7
Прочие внереализационные доходы	1 263	17 677
<b>Итого</b>	<b>174 048</b>	<b>220 685</b>

**Себестоимость продаж и управленческие расходы.**

п/п	Вид расходов	Сумма расходов, без НДС (тыс. руб.) 2022г.	% от общей расходов 2022г.
1	Расходы по заработной плате	376 956	55.2
2	Начисления на оплату труда (страховые взносы)	111 091	16.3
3	Расходы на коммунальные ресурсы, потребляемые в целях содержания общего имущества	28 282	4.1
4	Содержание и техническое обслуживание лифтового оборудования	26 254	3.8
5	Списание товарно-материальных ценностей	20 617	3.0
6	Услуги вычислительного центра	16 276	2.4
7	Юридические услуги	14 237	2.1
8	Содержание и текущий ремонт ВДГО	14 206	2.1
9	Резерв отпусков	10 644	1.6
10	Эксплуатация общедомовых (коллективных) приборов учета	9 840	1.4
11	Ремонт лестничных клеток	8 310	1.2
12	Работы, выполняемые подрядными и специализированными организациями	6 432	0.9
13	Списание инвентаря	5 333	0.8
14	Расходы по охране труда	4 411	0.6
15	Очистка кровель многоквартирных домов от снега и наледи	4 178	0.6
16	Приобретение лицензий (ПО)	3 140	0.5
17	Расходы на содержание производственных помещений	2 808	0.4
18	Механизированная уборка территории	2 565	0.4
19	Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов	2 523	0.4
20	Услуги по уборке дворовых территорий	2 502	0.4
21	Почтовые расходы, предоставление архивных копий документов, полиграфические услуги	2 244	0.3
22	Услуги видеонаблюдения, обслуживание домофона	1 688	0.2
23	Амортизация основных средств	1 407	0.2
24	Проведение дезинсекции, дератизации	1 180	0.2
25	Услуги связи (интернет)	1 180	0.2
26	Услуги по установке металлических дверей	1 138	0.2
27	Информационные услуги	1 132	0.2
28	Техническое обслуживание электроустановок	1 098	0.2
29	Услуги мобильной связи	1 086	0.2
<b>Итого</b>		<b>682 758</b>	<b>100</b>

Расшифровка управленческих расходов по видам представлена ниже:

Наименование показателя	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Вознаграждения работникам, включая страховые взносы	88 545	69 348
Услуги, предоставленные третьими сторонами	22 811	22 731
Амортизация объектов основных средств	259	312
Прочие	4 038	4 703
<b>Итого</b>	<b>115 653</b>	<b>97 094</b>

Структура расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена следующим образом:

Наименование показателя	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Материальные затраты	28 702	46 035
Амортизация	1 148	590
Расходы на оплату труда	263 682	235 662
Расходы на оплату физических лиц по договорам гражданско-правового характера	45 027	12 570
Отчисления на социальные нужды	90 793	74 165
Услуги, предоставленные третьими сторонами	98 102	235 742
Прочие затраты	39 651	55 931
<b>Итого</b>	<b>567 105</b>	<b>660 695</b>

В течение 2022 года Обществом понесены прочие расходы. Данные по структуре расходов и процентном соотношении к общей сумме расходов приведены в таблице.

№ п/п	Вид расходов	Сумма расходов за 2022 год тыс. руб.	% от общей сумме расходов
1.	Резерв по сомнительным долгам (население ч.ф.)	17 164	35.2
2.	Возмещение ущерба, убытков	13 135	26.9
3.	Штрафы ПФР, ФНС, ГЖИ и пр.	5 487	11.2
4.	Пени, штрафы (Непринимаемые для целей НО)	3 631	7.4
5.	Судебные расходы	3 283	6.7
6.	Списание дебиторской задолженности со сроком исковой давности	2 297	4.7
7.	Госпошлины	1 161	2.4
8.	Возврат основного средства (трактор)	634	1.3
9.	Списание выделенного НДС на прочие расходы	543	1.1
10.	Премии на юбилейные даты	330	0.7
11.	Проценты за пользование денежными средствами	325	0.7
12.	Судебные экспертизы	296	0.6
13.	Расходы на услуги банков	185	0.4
14.	Прочие внереализационные расходы	141	0.3
15.	Материальная помощь	135	0.3
16.	Транспортный налог	50	0.1
	<b>Итого</b>	<b>48 797</b>	<b>100</b>

## Прочие расходы в сопоставлении с аналогичным периодом предыдущего года.

Наименование показателя прочих расходов	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	17 164	61 174
Возмещение ущерба, убытков	13 135	18 881
Штрафы ПФР, ФНС, ГЖИ и пр.	5 487	4 154
Пени, штрафы (Непринимаемые для целей НО)	3 631	5 090
Судебные расходы	3 283	2 038
Списание дебиторской задолженности со сроком исковой давности	2 297	-
Госпошлины	1 161	2 115
Прочие внереализационные расходы	2 639	14 870
<b>Итого</b>	<b>48 797</b>	<b>108 322</b>

### 1.9 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.

### 1.10 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 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 1 837 тыс. руб. и 2 014 тыс. руб. соответственно.

Все вознаграждения, выплаченные в 2022 году, являются краткосрочными

### 1.11 Информация по сегментам.

Общество осуществляет деятельность на территории Санкт-Петербурга.

### 1.12 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.

### ***1.13 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.

### ***1.14 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.

#### 4. Основные показатели, характеризующие деятельность Общества.

№ п/п	Показатель	Порядок расчета	Данные показателя за 2021 год	Данные показателя за 2022 год
<b>Анализ деловой активности общества.</b>				
1.	Производительность труда	Выручка от реализации/среднесписочную численность	1 158	1 013
2.	Фондоотдача	Выручка от реализации/средняя стоимость основных средств	42	39
3.	Оборачиваемость средств, в расчетах (в оборотах)	Выручка от реализации/Дебиторскую задолженность	0,8	1,3
4.	Коэффициент погашения дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность/Выручка от реализации	0,8	0,8
5.	Коэффициент устойчивости экономического роста	(Чистая прибыль-выплаченные дивиденды)/ раздел III баланса	0,3	0,2
<b>Оценка Рентабельности.</b>				
1.	Рентабельность продукции	Прибыль от реализации /Выручка от реализации	-	-
2.	Рентабельность основной деятельности	Прибыль от реализации/ затраты на производство	-	-
<b>Оценка финансовой устойчивости.</b>				
1.	Коэффициент концентрации собственного капитала	Раздел III баланса/Итого баланса	0,01	0,02
2.	Коэффициент финансовой зависимости	Итого баланса /Раздел III баланса	118,4	75,2
3.	Коэффициент концентрации привлеченного капитала	Разделы IV и V баланса/ Итого баланса	0,99	0,99
4.	Коэффициент соотношения привлеченных и собственных средств	Разделы IV и V баланса/ Раздел III баланса	117,4	74,2
<b>Оценка имущественного положения.</b>				
1.	Коэффициент износа основных средств	Сумма амортизации/первоначальная стоимость основных средств	0,06	0,9
2.	Коэффициент обновления основных средств	Первоначальная стоимость поступивших основных средств/Первоначальная стоимость основных средств на конец периода	0,1	0,1
3.	Коэффициент выбытия	Первоначальная стоимость выбывших за период основных средств/ Первоначальная стоимость основных средств на начало периода	0,1	0,2

<b>Оценка Ликвидности</b>				
1.	Коэффициент покрытия общий	Раздел II баланса/ Раздел V баланса	1	1
2.	Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства +дебиторская задолженность)/Раздел V баланса	1	0,98
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	Денежные средства /Раздел V баланса	0,002	0,01

Генеральный директор

 /Полищук А.А./

Главный бухгалтер

 /Конарева М.И./



«25» марта 2023г.