

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

г. Санкт-Петербург

Полное наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью
"Жилкомсервис Курортного района"** ОКПО 74789612

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7843308296

Вид деятельности: **Управление эксплуатацией жилого
фонда за вознаграждение или на договорной основе** ОКВЭД 68.32.1

Организационно-правовая форма: **Общество с ограниченной
Ответственностью** ОКОПФ/ОКФС 65/13

Юридический адрес: 197706, г. Санкт-Петербург, Сестрорецк, ул. Токарева, дом 18

Почтовый адрес: 197706, г. Санкт-Петербург, Сестрорецк, ул. Токарева, дом 18

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации.

На основании распоряжения КУГИ от 18.02.2008 г. № 222-рз было создано Общество, путем реорганизации в форме преобразования по решению субъектов Российской Федерации - города Федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета по управлению городским имуществом и зарегистрировано как юридическое лицо, свидетельство о государственной регистрации выдано МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу 25.07.2008г., серия 78 № 006800798.

Единственным участником Общества, на момент регистрации, являлся субъект Российской Федерации - город Санкт-Петербург в лице Комитета по управлению городским имуществом.

На основании распоряжения Комитета по управлению городским имуществом от 17.12.2009 г. № 2646-рз " О внесении вклада в имущество ООО "ЖКС № 2 Московского района" 09.07.2010 г. заключен договор о внесении вклада в имущество Обществ с ограниченной ответственностью, согласно которому часть доли, находящейся в собственности Санкт-Петербурга, в размере 80% уставного капитала ООО "Жилкомсервис Курортного района" внесена в качестве вклада в имущество ООО "ЖКС № 2 Московского района". В соответствии со ст. Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ ООО "ЖКС № 2 Московского района" осуществляет права и несет обязанности участника ООО "ЖКС Курортного района".

ООО "ЖКС Курортного района" осуществляет деятельность на основании лицензии выданной Государственной жилищной инспекцией Санкт-Петербурга № 78-000047 от 09.04.2015г.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;

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

- Канивцов Роман Александровича- представителя Жилищного комитета;
- Председатель Совета директоров Алексеев Сергей Алексеевич - представителя Администрации Курортного района Санкт-Петербурга;
- Рыженко Игорь Николаевич – представителя СПб ГКУ «Жилищное агентство Курортного района Санкт-Петербурга»;
- Козельский Владислав Вилоргович – представитель Жилищного комитета;
- Алексеев Сергей Александрович – представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга

- Единоличный исполнительный орган в лице генерального директора ООО «ЖКС Курортного района» Горбунова Константина Юрьевича.

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

- Парадовский Александр Федорович – представитель Администрации
- Бабаханов Айдын Гамбарович – представитель ООО «ЖКС №2 Московского района»
- Федчун Роман Александрович – представитель Жилищного комитета

Бенефициарные владельцы ООО «ЖКС Курортного района»:

1. Генеральный директор ООО «ЖКС Курортного района» - Горбунов Константин Юрьевич
2. Председатель Комитета имущественных отношений – Кулаков Леонид Владимирович
3. Генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис № 2 Московского района» - Пиньковский Александр Мечеславович
4. Члены совета директоров: Канивцов Роман Александрович, Алексеев Сергей Алексеевич, Рыженко Игорь Николаевич, Козельский Владислав Вилоргович, Алексеев Сергей Александрович

Целями деятельности ООО "ЖКС Курортного района" являются удовлетворение общественных потребностей в работах и услугах, связанных с организацией управления жилищным фондом, обеспечением технической эксплуатации жилого фонда и нежилого фонда и организация предоставления коммунальных услуг, а также извлечение прибыли.

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.

По состоянию на 31.12.22г. на техническом обслуживании в ООО «ЖКС Курортного района» находится 352 многоквартирных дома общей площадью 669,71 тыс. кв. м, ЖСК, ТСЖ - 8 многоквартирных домов общей площадью 32,87 тыс. кв. м. Общая обслуживаемая площадь многоквартирных домов – 702,58 тыс. кв. м.

На техническом обслуживании находятся нежилые помещения общей площадью 40,87 тыс. кв. м. Количество проживающих в обслуживаемом фонде - 33 234 чел. Количество квартир – 13 230 шт.

По состоянию на 31.12. 2022г. в ООО «ЖКС Курортного района» работало 140 чел. (по штату 195 чел. - укомплектованность в целом составила 71,80 %), в т.ч.

- руководителей, специалистов, служащих: 54 чел.;
- производственного персонала: 86 чел.

Оплата труда работникам ООО «ЖКС Курортного района» в 2022 г. производилась в соответствии с Положением об оплате труда и действующим штатным расписанием.

Фонд оплаты труда без начислений на заработную плату за 2022 г. составил 99 758,6 тыс. руб., в т.ч. по трудовым договорам – 58 098,6 тыс. руб., по договорам гражданско-правового характера – 41 660,0 тыс. руб.

Средняя заработная плата за месяц по ООО «ЖКС Курортного района» в 2022 г. составила 34 674,0 руб., АУП – 42 235,0 руб., производственного персонала – 29 474,0 руб.

Заработная плата работникам ООО «ЖКС Курортного района» выплачивается в сроки, установленные Положением об оплате труда.

Раздел 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 отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	942	941	1 883
Итого по разделу I	1100	942	941	1 883
БАЛАНС	1600	258 287	941	259 228
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	25 778	746	26 524
Итого по разделу III	1300	30 106	746	30 852
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	15	194	209
Итого по разделу IV	1400	15	194	209
БАЛАНС	1700	258 287	941	259 228

Раздел 3. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Внеоборотные активы

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		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	8 278	(6 395)	-	-	-	(994)	-	-	-	8 278	(7 389)
	5210	за 2021г.	10 087	(8 568)	-	(1 049)	992	(520)	-	-	-	9 038	(8 096)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2022г.	5 376	(4 010)	-	-	-	(724)	-	-	-	5 376	(4 734)
	5211	за 2021г.	6 240	(4 883)	-	(545)	489	(462)	-	-	-	5 695	(4 856)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	2 902	(2 385)	-	-	-	(270)	-	-	-	2 902	(2 654)
	5212	за 2021г.	3 588	(3 504)	-	(443)	443	(12)	-	-	-	3 145	(3 072)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	259	(181)	-	(61)	61	(47)	-	-	-	198	(167)

3.2. Оборотные активы

3.2.1. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			выбыло	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода		
			себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты			себе-стоимость	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	4 334	4 334	165 292	(166 281)	X	3 345	3 345	
	5420	за 2021г.	3 447	3 447	186 383	(185 496)	X	4 334	4 334	
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	4 334	4 334	11 358	(12 347)	5 134	3 345	3 345	
	5421	за 2021г.	3 447	3 447	11 516	(10 629)	3 088	4 334	4 334	

3.2.2. Дебиторская задолженность.

Показатель	2020г.	2021г.	2022г.
	Показатель	Показатель	Показатель
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
1	2	2	4
Дебиторская задолженность по Балансу (за минусом суммы резерва по сомнительным долгам)	129 519	133 134	134 358
Резерв по сомнительным долгам	9 594	13 210	19 392
Дебиторская задолженность Всего	139 113	146 344	153 750
в том числе:			
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	130 530	138 472	143 166

Задолженность населения:	126 435	133 912	139 482
- по оплате ЖКУ (управление УО)	126 435	133 912	139 482
- по оплате пеней	0.0	0.0	0.0
Задолженность арендаторов и собственников нежилых помещений:	2 918	2 796	2 953
- за тех. обслуж-е и комм.усл.	2 918	2 796	2 953
- по оплате пеней	0.0	0.0	0.0
Задолженность ТСЖ в управлении	0.0	0.0	0.0
Задолженность ЖСК, находящихся на обслуживании (техническое, аварийное, санитарное, разовое и иные услуги)	104	206	134
Задолженность по прочим услугам (обсл.конт.площ., агентское вознаграждение и т.п.)	1 073	1 558	597
Авансы выданные	510	479	171
Прочая задолженность	8 073	7 393	10 413

Общая величина дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам составила 134 358 тыс. руб., 133 134 тыс. руб., 129 519 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022, на 31.12.2021, и 31.12.2020 соответственно.

Наличие и движение резерва по долгосрочной дебиторской задолженности:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Создание резерва	Восстановление резерва	Списание за счет резерва	На конец года
Резерв по дебиторской задолженности	2022	13 210	14 351	8 169		19 392
	2021	9 594	8 861	5 245		13 210

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражена разница между суммами, начисленными собственникам жилых и нежилых помещений за оказанные коммунальные услуги и суммами, выставленными РСО за поставленные коммунальные ресурсы, в размере 118 167,0 тыс.руб.

3.2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства на банковских счетах	52	1 376	1 075
Денежные средства в кассе	46	36	38
Итого	98	1 412	1 113

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 4 223 тыс. руб.

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

Сумма чистых активов по состоянию на 31.12.2022 составила 26 055 тыс.руб.

3.4. Кредиторская задолженность

3.4.1. Краткосрочная кредиторская задолженность

Общий объем краткосрочной кредиторской задолженности Общества составляет 224 060 тыс. руб., 225 399 тыс. руб., и 233 966 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021, и 31.12.2020 соответственно.

Показатель	2020 год	2021 год	2022 год
	Значение	Значение	Значение
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
1	2	2	4
Всего,	233 966	225 399	224 060
в том числе:			
Расчеты с персоналом по оплате труда	4 413	4 231	5 068
Авансы полученные	122	75	83
Расчеты по налогам и взносам	9 557	10 287	12 708
Кредиты, займы		0	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	212 743	204 212	199 078
в том числе:			

PCO, Всего:	191 016	187 192	183 571
<i>в том числе:</i>			
- перед ООО «Петербургтепло-энерго»	177 344	176 151	173 303
- перед ГУП «Водоканал СПб»	9 405	6 481	4 617
- перед ОАО «ПСК»	1 947	2 194	2 046
- перед АО "Невский Экологический Оператор"		0	1 173
-перед ФГУП ГВСУ №14	2 202	2 200	2 200
Прочие	118	166	232
Специализирован-ные организации Всего:	10 005	9 100	6 602
<i>в том числе:</i>			
- вывоз и утилизация мусора		1 655	300
- тех. обслуживание лифтов	1 388	2 456	1 730
-содержание и ремонт систем газоснабжения	6 410	4 286	2 991
-обслуживание общедом. узлов учета	2 207	703	1 581
-обслуживание ПЗУ		0	0
Подрядчики по текущему ремонту	11 721	7 920	8 793
Поставщики материалов	1	0	112
Прочие (расчеты с прочими кредиторами)	7 131	6 594	7 123

3.4.2. Оценочные обязательства.

Общество создает резерв на оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2022 сумма оценочных обязательств составляет 2 552 тыс. руб. (на 31.12.2021 – 2 787 тыс. руб.). Оценочные обязательства носят краткосрочный характер.

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства на выплату вознаграждений работникам	2022	2 787	235	2 552
	2021	0	0	2 787

3.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

3.5.1. Выручка

Снижение доходов за 2022г. по отношению к 2021г. составило 11,16 % или в сумме 25 765,2 тыс.руб. Это связано с тем, что услуги по вывозу мусора, оказываемые Обществом до 2022 года,

были переведены на прямые договоры с региональным оператором по вывозу и утилизации ТБО АО «Невский экологический оператор».

В таблице представлены данные о суммах выручки, полученной обществом за 2022 год (без НДС), в разрезе видов деятельности:

№ п/п.	Выручка и прочие доходы по видам деятельности в разрезе оказываемых услуг, тыс. руб., без НДС	2021г.	% от общей суммы выручки от услуг	2022г.	% от общей суммы выручки от услуг
1.	Доходы от оказания услуг населению (за исключением платы за коммунальные услуги)	203 608,1	88,2	177 511,5	86,5
2.	КУ на сод.общ.имущ. МКД	12 913,6	5,6	13 366,5	6,5
3.	Прочие суммы доходов от предпринимательской деятельности	14 375,6	6,2	14 254,10	7
	Итого выручка от продажи	230 897,3	100	205 132,1	100

3.5.2. Прочие доходы

Данные по структуре прочих доходов в процентном соотношении к общей сумме доходов приведены в таблице:

№ п/п	Вид доходов	Сумма дохода тыс. руб.,	% от общей суммы доходов	Сумма дохода тыс. руб.,	% от общей суммы доходов
		2021г.		2022г.	
1.	Реализация имущества	179,2	2,1	4,2	0,0
2.	Льготы, предоставляемые населению по оплате ЖКУ	277,1	3,3	245,3	1,1
3.	Оплаченная дебиторская задолженность, по которой ранее был создан резерв по сомнительным долгам	3 052,3	35,8	2 715,5	11,9
4.	Сумма восстановленного резерва сомнительных	2 117,4	24,8	5 453,8	23,9

	долгов				
5.	Пени за несвоевременную оплату квартплаты	2 673,1	31,4	2 813,5	12,4
6.	Прочие доходы	218,2	2,6	11 564,9	50,7
	Итого прочих доходов	8 013,7	100	22 797,2	100

В 2022г. увеличились доходы по оплаченной дебиторской задолженности, по которой ранее был создан резерв по сомнительным долгам населения, а также увеличилась сумма оплаченных пеней, что свидетельствует об улучшении судебно-претензионной работы с должниками по оплате КУ и ЖУ.

3.5.3. Расходы Общества.

Структура и размеры понесенных обществом затрат по оказанию услуг по основному виду деятельности приведена в таблице:

Затраты на производство

№ п./п.	Вид расходов	Сумма расходов тыс. руб., без НДС		Сумма расходов тыс. руб., без НДС	
		2021г.	% от общей суммы расходов 2020г.	2022г.	% от общей суммы расходов 2021г.
1.	Материальные затраты	8 937,4	5,1	10 892,8	7,1
2.	Расходы на оплату труда и отчисления	82 780,7	47,3	88 674,8	57,6
3.	Работы, выполняемые подрядными и специализированными организациями	69 948,8	40,0	39 284,7	25,5
4.	Амортизация	210,5	0,1	739,2	0,5
5.	ОДН по КУ	12 913,6	7,4	13 366,5	8,7
6.	Прочие суммы расходов	76,5	0,1	975,7	0,6
	Итого расходы по обычным видам деятельности	174 867,5	100	153 933,7	100

Сумма управленческих расходов в 2022 году составила 51 176,8 тыс. руб.

Заработная плата административно-управленческого персонала выплачивается на основании заключенных трудовых договоров и Положения об оплате труда. Заработная плата состоит из оклада, стимулирующих выплат (премии, надбавки), доплат за совмещение

должностей, расширение зоны обслуживания. Фонд оплаты труда АУП без начислений на заработную плату за 2022г. составил 28 222,8 тыс. руб., в т.ч. выплаты стимулирующего характера – 6 717,4 тыс. руб. Все вознаграждения, выплаченные в 2022 году, являются краткосрочными.

3.5.4. Прочие расходы Общества

Данные по структуре прочих расходов и процентном соотношении к общей сумме прочих расходов приведены в таблице:

№ п./п.	Вид расходов	Сумма расходов за 2021 год тыс. руб., без НДС		Сумма расходов за 2022год 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	778,9	6,5	5 472,1	25,1
2.	Расходы по оплате услуг банков	296,7	2,5	212,8	1,0
3.	Уплата госпошлины	197,9	1,6	312,0	1,4
4.	Резерв по сомнит. долгам	8 861,3	74,0	14 351,1	65,8
5.	Прочие расходы	1 839,7	15,4	1 458,9	6,7
	Итого прочих расходов	11 974,5	100	21 806,9	100

В соответствии с действующим законодательством по данным инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами на 31.12.2021г. на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» был отражен резерв в размере 13 209,9 тыс. рублей по дебиторской задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена полностью или частично в сроки, установленные договорными отношениями. В 2022г. была произведена корректировка резерва сомнительных долгов. По результатам инвентаризации по состоянию на 31.12.2022г. сумма резерва на конец отчетного периода составила 19 391,7 тыс.руб..

3.5.5. Финансовый результат Общества.

Данные о финансовом результате деятельности общества за 2022 год приведены в таблице:

	Вид статьи	Сумма за 2021 год	Сумма за 2022 год
		тыс. руб.	тыс. руб.
1.	Прибыль общества до налогообложения	2 256	1 012
2.	Налог на прибыль, в т.ч.	768	812
2.1	Текущий налог на прибыль	770	924
2.1	Изменение отложенных налоговых активов и обязательств	-2	-111
3.	Итого чистая прибыль общества	1 488	200

Расходование средств чистой прибыли происходит на основании решения общего собрания участников Общества на цели, предусмотренные Уставом Общества.

Раздел 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.

Раздел 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 оклада, ежеквартальной премии по решению Совета директоров, материальной помощи к одному из всероссийских праздников, ежегодному отпуску, в связи со смертью близкого родственника и при рождении ребенка. В 2022 и 2021 годах Общество начислило вознаграждение генеральному директору в пределах сумм, установленных трудовым договором на общую сумму 1 680,0 тыс. руб. и 1 490,7 тыс. руб. соответственно.

Все вознаграждения, выплаченные в 2022 году, являются краткосрочными.

Раздел 6. Информация по сегментам.

Общество осуществляет деятельность на территории Санкт-Петербурга.

7. Информация по сегментам.

Общество осуществляет деятельность на территории Санкт-Петербурга.

8. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу.

С целью раскрытия информации к основному управленческому персоналу отнесены: члены Совета директоров, Председатель Совета директоров и генеральный директор ООО «ЖКС Курортного района».

Вознаграждение членов и Председателя Совета директоров не предусмотрено локальными актами. В 2022 году вознаграждение им не выплачивалось.

Оплата труда генерального директора производится на основании трудового договора, заключенного с ООО «ЖКС Курортного района» в лице председателя Совета директоров. Заработная плата состоит из оклада, ежеквартальной премии по решению Совета директоров, материальной помощи к одному из всероссийских праздников, ежегодному отпуску, в связи со смертью близкого родственника и при рождении ребенка. Фонд оплаты труда генерального директора без начислений на заработную плату за 2022г. составил 1 680,0 тыс. руб., в т.ч. выплаты стимулирующего характера в размере 367,0 тыс. рублей в соответствии с условиями трудового договора.

Заработная плата административно-управленческого персонала выплачивается на основании заключенных трудовых договоров и Положения об оплате труда. Заработная плата состоит из оклада, стимулирующих выплат (премии, надбавки), доплат за совмещение должностей, расширение зоны обслуживания. Фонд оплаты труда АУП без начислений на заработную плату за 2022г. составил 28 222,8 тыс. руб., в т.ч. выплаты стимулирующего характера – 6 717,4 тыс. руб. Все вознаграждения, выплаченные в 2022 году, являются краткосрочными.

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.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

24 марта 2023г.



Горбунов К.Ю.

Любская Е.А.