

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых**  
**результатах за 2023 год**

“26” февраля 2024 года

г. Санкт-Петербург

**Общие сведения об обществе с ограниченной ответственностью**

**Полное наименование общества:** Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №2 Фрунзенского района»

Юридический адрес: 192289, г. Санкт-Петербург, ул. Олеко Дундича д.34 тел. 647 80 70/факс 647-80-71.

Фактический адрес: 192289, г. Санкт-Петербург, ул. Олеко Дундича д.34 тел. 647 80 70/факс 647-80-71.

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

**Государственная регистрация:**

- свидетельство от 23.05.2008 года серия 78 № 007068008 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования за основным государственным репарационным номером 1089847212036;

- свидетельство от 23.05.2008 года серия 78 № 007068022 о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения, на территории Российской Федерации в Межрайонной ИФНС России № 27 по Санкт-Петербургу.

**Уставной капитал** Общества составляет 100 000 руб.

- 20% уставного капитала ООО «ЖКС №2 Фрунзенского района» принадлежат субъекту Российской Федерации - городу федерального значения Санкт-Петербургу в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;

- 80 % уставного капитала ООО «ЖКС №2 Фрунзенского 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 «ЖКС №2 Московского района».

**Дочерних и зависимых обществ** организация не имеет.

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

### **Органами управления Общества являются:**

Общее собрание участников Общества;

Совет директоров Общества, в который по состоянию на 31.12.2023 входят следующие лица:

Кострюкова Людмила Евгеньевна - представитель Жилищного комитета;

Козельский Владислав Вилоргович - представитель Жилищного комитета;

Алексеев Сергей Александрович - представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;

Живкин Павел Борисович – представитель СПб ГКУ «Жилищное агентство Фрунзенского района Санкт-Петербурга»;

Председатель Совета директоров Сальман Елена Владиславовна - представитель администрации Фрунзенского района Санкт-Петербурга;

Согласно протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 20.02.2024г. прекращены полномочия члена Совета директоров Сальман Елены Владиславовны, избран член Совета директоров Общества Матвеев Артём Николаевич - представитель администрации Фрунзенского района Санкт-Петербурга.

Единоличный исполнительный орган в лице генерального директора ООО «ЖКС №2 Фрунзенского района» Рябицкого Виктора Михайловича.

**Органом контроля** Общества является Ревизионная комиссия, в которую по состоянию на 31.12.2023 входят следующие лица:

Бабаханов А. Г. - представитель ООО «ЖКС № 2 Московского района»,

Федчун Р. А. – представитель Жилищного Комитета,

Шуликова Л. В. – представитель Администрации Фрунзенского района.

### **Информация о бенефициарных владельцах Общества:**

- Председатель Комитета имущественных отношений Кулаков Леонид Владимирович;

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

**Аудитор:** ООО «ЖКС КРОН»

Место нахождения: 190020, город Санкт-Петербург, 10-я Красноармейская ул, д. 24 литера а, комната №10

## **1. Учетная политика Общества.**

1.1. 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.

Федерации, с учетом правил и допущений, описанных в учетной политике Общества.

1.2. 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.

1.3. 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.

1.4. 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.

1.5. 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. Раскрытие существенных показателей**

ООО «ЖКС № 2 Фрунзенского района» осуществляет деятельность, связанную с организацией управления жилищным фондом, обеспечением технической эксплуатации жилого, нежилого фонда и организацией предоставления коммунальных услуг.

В управлении ООО «ЖКС № 2 Фрунзенского района» на **31.12.2023** находятся домов:

<b>Всего, в т. ч.</b>	<b>3-я форма</b>	<b>ТСЖ</b>	<b>ЖСК</b>
<b>195</b>	189	5	1

общепользуемой площадью м. кв.:

<b>Всего</b>	<b>3-я форма</b>	<b>ТСЖ</b>	<b>ЖСК</b>
<b>1 659 592,51</b>	1 561 812,95	93 506,86	4 272,7

Количество лицевых счетов составляет – **31 963** шт., а проживающих граждан- **75 323** чел.

Выступая в роли управляющей компании, Общество согласно п.2 ст.162 ЖК РФ предоставляет жилищные услуги, также является исполнителем коммунальных услуг для собственников и нанимателей жилых и нежилых помещений.

## 2.1. Внеоборотные активы

Наличие и движение основных средств:

№ п/п	Основные средства в тыс. руб.	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	По первоначальной стоимости	16 635	19467	22651
2	Накопленная амортизация	14 266	14908	15 403
3	Остаточная стоимость	2 369	4294	7248
4	Приобретение	246	0	1 915
5	Выбытие	2 814	265	3 184

## 2.2. Оборотные активы

### 2.2.1. Запасы:

№ п/п	Запасы в тыс. руб.	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	На начало года	10 234	7 045	6947
2	Поступления и затраты	577 245	603 357	610 534
3	Выбытие	575 443	600 168	610 436
4	На конец года	12 036	10 234	7 045

### 2.2.2. Дебиторская задолженность.

Общая величина дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам составила **199 572,0** тыс. руб., **221 004,0** тыс. руб., **359 185,0** тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 соответственно.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 снижена на **9,7 %** по сравнению с прошлым годом.

Обществом проводится масштабная работа по взысканию дебиторской задолженности. В рамках досудебной работы (по задолженности сроком до 3-х месяцев) специалисты Общества проводят ежемесячные обзвоны должников в целях информирования о наличии задолженности и разъяснения порядка оплаты, еженедельное направление должникам уведомлений и досудебных претензий о наличии задолженности по оплате жилищно-коммунальных услуг, заключение

соглашений о рассрочке оплаты по квартплате и ежемесячный контроль соблюдения должниками условий соглашений. Судебная работа ведется специалистами Общества по задолженности свыше 3-х месяцев. В рамках судебной работы проводятся следующие мероприятия:

- взыскание задолженности в порядке искового и приказного производства,
- работа с судебными приставами по ускорению процедуры исполнительного производства,
- проведение ежеквартальной сверки суммы взысканных в пользу Общества денежных средств и сумм по исполнительным листам, находящимся на исполнении,
- контроль взыскания долгов, повторная подача документов.

В целях сокращения расходов Обществом проводится постоянная работа, направленная на повышение энергоэффективности и энергосбережения в многоквартирных домах, в том числе проводятся работы по установке индивидуальных приборов учета, как за счет средств бюджета, так и за счет средств населения.

### Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023

Тыс. руб.

Показатели	Зад-ть на 31.12.2022	Зад-ть на 31.12.2023	Рост (снижение) в % к предыдущему периоду
1. Авансы выданные в т. ч. по РСО:	5 470	4 486	-18,0
- ГУП Водоканал	3 538	2651	-25,1
- АО ПСК	26	25	-3,8
- ГУП ТЭК	215	0	0
В т.ч. по арендаторам:			
- по ЖУ	101	94	-6,9
- по КУ	43	36	-16,3
2. Расчеты с покупателями и заказчиками	206 620	187 885	-9,1
3. Расчеты с прочими дебиторами в т. ч.	8 914	7 201	-19,2
-ГУП ВЦКП (остатки на л/счете)	8 372	6 675	-20,3
<b>Итого</b>	<b>221 004</b>	<b>199 572</b>	<b>-9,7</b>

### Расшифровка дебиторской задолженности с покупателями и заказчиками по видам расчетов

Тыс. руб.

Наименование дебитора	Зад-ть на 31.12.2022	Зад-ть на 31.12.2023	Рост (снижение) в % к предыдущему периоду
<b>Задолженность населения</b>	<b>173 235</b>	<b>153 840</b>	<b>-11,2</b>

<b>ТСЖ и ЖСК в управлении и на обслуживании</b>	<b>19 362</b>	<b>19 469</b>	<b>0,6</b>
<b>Расчеты с арендаторами и собственниками нежилых помещений всего в т.ч.</b>	<b>2 321</b>	<b>1 604</b>	<b>-30,9</b>
-за коммунальные услуги	583	548	-6,0
-за жилищные услуги	1 738	1 056	-39,2
<b>Прочие дебиторы</b>	<b>11 702</b>	<b>12 972</b>	<b>10,9</b>
<b>Итого</b>	<b>206 620</b>	<b>187 885</b>	<b>-9,1</b>

### Крупнейшие дебиторы Общества

Тыс. руб.

№ п/п	Вид расчетов	Зад-ть на 31.12.2022	Зад-ть на 31.12.2023	Рост (снижение) в тыс. руб. к предыдущему периоду	Рост (снижение) в % к предыдущему периоду
1	АО « ВЦКП» (население)	181 607	162 978	-18 629	-10,3
2	ТСЖ «Малая Бухарестская 11/60»	3 605	5 901	2 296	63,7
3	ТСЖ «Ярослава Гашека 30/5»	11 553	10 664	-889	-7,7
4	ТСЖ «Олеко Дундича 35/1»	1 623	0	-1 623	0
5	ТСЖ «Олеко Дундича 35/3»	336	0	-336	0
6	ТСЖ «Русский пряник»	1 075	915	-160	-14,9
7	Лебедева Мария Евгеньевна	1 705	1 705	0	0
8	МПК ООО	3 300	3 300	0	0

Наличие и движение резерва по долгосрочной дебиторской задолженности:

Тыс. руб.

Контрагент	Остаток на 31.12.2022	Восстановление резерва	Начислено резерва	Остаток на 31.12.2023
ЕИРЦ (Население)	<b>112 466</b>	<b>112 466</b>	<b>144 660</b>	<b>144 660</b>

Обществом проведена инвентаризация просроченной дебиторской задолженности населения по каждому лицевому счету и установлена сумма просроченной задолженности населения по состоянию на **31.12.2023**

По итогам инвентаризации произведено восстановление и начисление резерва по сомнительным долгам по задолженности населения.

### 2.2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс. руб

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021

Денежные средства на банковских счетах	17 052	18 725	13 615
Денежные средства в кассе	0	0	0
<b>Итого</b>	<b>17 052</b>	<b>18 725</b>	<b>13 615</b>

Ограничения по использованию денежных средств на банковских счетах на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 отсутствуют.

### **2.3. Капитал и резервы**

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, и 31.12.2021 уставный капитал Общества в размере 100 тыс. руб. зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 резервный капитал Общества составил 5 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 сумма чистых активов Общества составила 82 922 тыс. руб., 74 466 тыс. руб., 70 358 тыс. руб. соответственно.

Увеличение суммы чистых активов по состоянию на 31.12.2023 года в размере **8 455** тыс. руб. произошло за счет увеличения размера чистой прибыли в 2023 году.

### **2.4. Кредиторская задолженность**

#### **2.4.1. Кредиторская задолженность.**

Кредиторская задолженность снижена по состоянию на 31.12.2023 на **13,1** %. По текущей деятельности Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности за оказанные услуги по заключенным договорам.

Показатели	Тыс. руб.		
	Задолженность на 31.12.2022	Задолженность на 31.12.2023	Рост (снижение) в % к предыдущему периоду
1. Авансы полученные	9 615	11 707	21,8
2. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	95 586	63 999	-33,0
3. Налоги и сборы	35 930	44 943	25,1
4. Расчеты по оплате труда	12 543	11 873	-5,3
5. Прочая задолженность	4 840	5 227	8,0
<b>Итого</b>	<b>158 514</b>	<b>137 749</b>	<b>-13,1</b>

## Крупнейшие кредиторы Общества

Тыс. руб.

Контрагент	Вид услуги	Задолженность на 31.12.2022	Задолженность на 31.12.2023	Отклонения	Рост (снижение) в % к предыдущему периоду
Водоканал СПб ГУП	ВС и ВО	22 936	50 425	27 489	119,9
ТГК-1 ОАО	Отопление и ГВС	49 805	1 918	-47 887	-96,1
ТЭК СПб ГУП	Отопление и ГВС	298	348	50	16,8
АО ПСК	Электроэнергия	1 640	1 289	-351	-21,4
АМК Монтаж	Текущий ремонт	2 146	0	-2 146	0
УК Комфортный дом		4 438	5 883	1 445	32,6
ОТИС Лифт ООО	Содержание и ремонт лифтов	2 359	0	-2 359	0
ПЕТЕРБУРГГАЗ ООО	Содержание и ремонт ВДГО	1 149	1 291	142	12,4
ЖКС №3	Уборка ВКТ	4 706	0	-4 706	0
АО ЕИРЦ	Услуги по кв/плате	0	1 558	1 558	0

### 2.4.2. Оценочные обязательства.

ООО «ЖКС №2 Фрунзенского 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 Методикой формирования и погашения резерва предстоящих расходов на оплату очередных (ежегодных) отпусков работников Общества.

По состоянию на 31.12.2023 сумма оценочных обязательств составляет **10 425** тыс. руб. (на 31.12.2022 – 8410 тыс. руб., на 31.12.2021 – 8 770 тыс. руб.).

### Оценочные обязательства

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на 31.12.2023	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2023
Оценочные обязательства – всего, тыс. руб.	5700	8 410	23 612	21 597	0	10 425
в том числе:						
резерв на расходы по оплате отпускных, тыс. руб.	5701	8 410	23 612	21 597	0	10 425

## 2.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

### 2.5.1. Выручка

Тыс. руб.

Выручка	Выручка (без НДС)		Расходы от продажи		Прибыль(+), убыток (-)	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
<b>Выручка (без НДС) в т. ч.</b>	<b>716 708</b>	<b>683 631</b>	<b>704 272</b>	<b>660 697</b>	<b>12 436</b>	<b>22 934</b>
- от оказания услуг собственникам по договорам управления и арендаторам нежилых помещений	448 391	516 193	487 708	504 773	683	11 421
- прочая выручка от коммерческой деятельности	228 317	167 438	216 564	155 924	11 753	11 513

Выручка Общества за 2023 г. меньше выручки за 2022 г. на 4,61%. (на 33 077 тыс. руб.).

В том числе выручка от основной деятельности за 2023 год больше аналогичного показателя прошлого года на 15,1% (на 67 802 тыс. руб.) Увеличение выручки обусловлено приходом в управление МКД по адресу Альпийский переулок, дом 23 корп. 2 с 01.03.2023г., улица Купчинская, дом 10 корп. 2 с 01.12.2023, ростом тарифов на жилищные услуги с 01.07.2023г. и на коммунальные услуги с 01.12.2022г., который повлек за собой увеличение стоимости коммунальных ресурсов на содержание общего имущества.

Выручка от прочих услуг 2023 год составила 167 438 тыс. руб., что на 26,66% (на 60 879 тыс. руб.) меньше выручки, полученной от прочих услуг за 2022 год. Снижение выручки от прочих услуг по сравнению с предыдущим отчетным периодом обусловлено переходом с 01.04.2023г. на новую систему уборки внутриквартальных территорий земель общего пользования силами ГКУ «Жилищное агентство Фрунзенского района», и завершением контракта с Обществом.

Бухгалтерский учет коммунальных услуг ведется на счете 76 «Расчеты с разными и дебиторами и кредиторами». Разница между счетами, выставленными РСО, и счетами, выставленными населению за оказанные коммунальные услуги, в размере 15 378 тыс. руб. отражена в составе прочих доходов.

### 2.5.2. Затраты на производство и реализацию продукции, товаров, услуг

Тыс. руб.

Затраты	2022	2023	Рост (снижение) в % к 2022 году
Материальные затраты	50 718	56 067	10,5
Расходы на оплату труда	263 716	250 229	-5,1
Отчисления на социальные нужды	77 969	74 832	-4,0
Амортизация	2 953	2 351	-20,4
Прочие затраты	308 916	277 218	-10,3
<b>ВСЕГО</b>	<b>704 272</b>	<b>660 697</b>	<b>-6,2</b>

Общая сумма расходов по основному виду деятельности снизилась на **6,2 %** при снижении доходов на **4,6 %**. Сокращение расходов произошло за счет завершения контракта на выполнение работ по уборке внутриквартальных территорий земель общего пользования Фрунзенского района. Таким образом, относительно аналогичного показателя прошлого года: оплата труда на 5,1% (13 487 тыс. руб.), транспортные расходы снизились на 37,87% (на 7 332 тыс. руб.), прочие затраты – по привлечению субподрядчиков по уборке внутриквартальных территорий - снизились на 36,67% (на 27 220 тыс. руб.).

Оплата труда работникам ООО «ЖКС №2 Фрунзенского района» в 2023г. производилась в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением по жилищному хозяйству Санкт-Петербурга. В 2023г. по ООО «ЖКС №2 Фрунзенского района» укомплектованность кадрами составила **77,0 %**.

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

Данные о структуре заработной платы Общества, начисленной работникам общества за 2023 год:

-доля заработной платы аппарата управления составила - **37,0%**

-доля заработной платы основных производственных работников составила - **63,0%**.

Среднесписочная численность составила **288** чел, в том числе руководители, специалисты, служащие **82** чел. Средняя заработная плата – **71 472,00** руб.

Заработная плата административно-управленческого персонала за 2023 год составила **91 555,50** тыс. руб.

Рост среднемесячной заработной платы в 2023 году к 2022 году составил **1,16%**.

Заработная плата работникам ООО «ЖКС №2 Фрунзенского района» выплачивается в сроки, установленные коллективным договором.

### 2.5.3. Прочие доходы

Тыс. руб.

Статьи	Прочие доходы		Рост (снижение) в % к 2022 году
	2022	2023	
Штрафы, пени и другие санкции	5 732	27 291	376,1
Госпошлина	2 630	528	-79,9
Субсидии на покрытие выпадающих доходов	1 950	1 714	-12,1
Реализация МПЗ	749	4 734	532,0
Разница между счетами, выставленными РСО и населению за ком. услуги	10 786	15 378	42,6
Списание дебиторской	0	0	0

задолженности			
Резерв по сомнительным долгам	118 833	112 466	-5,4
Оценочные обязательства	631	0	0
Прочие доходы и расходы	242	133	-45,0
<b>Итого</b>	<b>141 553</b>	<b>162 244</b>	<b>14,6</b>

Увеличение прочих доходов в основном произошло за счет увеличения штрафов и пени в размере 376,1 % к 2022 году и составило 27 291,0 тыс. руб.

#### 2.5.4. Прочие расходы

Тыс. руб.

Статьи	Прочие расходы		Рост (снижение) в % к 2022 году
	2022	2023	
Услуги банка	1 194	1 085	-9,1
Штрафы, пени и другие санкции	7 913	1 341	-83,1
Госпошлина	1 864	1 225	-34,3
Реализация МПЗ	369	576	56,1
Оплата административных штрафов	1 710	1 541	-9,9
Возмещение населению мат. ущерба	4 528	3 933	-13,1
Соц. выплаты и средства на культурно-массовую работу	3 741	6 080	62,5
Расходы на борьбу с пандемией	28	0	0
Списание дебиторской задолженности	2 354	1 388	-41,0
Резерв по сомнительным долгам	112 466	144 660	28,6
Прочие доходы и расходы	331	154	-53,5
<b>Итого</b>	<b>136 498</b>	<b>161 983</b>	<b>18,7</b>

Увеличение прочих расходов произошло за счет:

- начисления резерва по сомнительным долгам в сумме 144 660,0 тыс. руб.;
- социальных выплат 6 080,0 тыс. руб.

## 2.5.5. Данные о финансовом результате деятельности общества за 2023

Тыс. руб.

Показатели	2022	2023	Рост (снижение) в % к 2022 году
Прибыль (+), убыток (-) от продаж	12 436	22 934	84,4
Проценты к получению	635	700	10,2
Прочие доходы	141 553	162 244	14,6
Прочие расходы	136 498	161 983	18,7
Прибыль до налогообложения	18 126	23 895	31,8
Сумма налога на прибыль в том числе:	-5 841	-15 436	164,3
- текущий налог на прибыль	-5 910	-15 612	164,2
- отложенный налог на прибыль	69	176	155,1
Прочее (НДС 2018-3315, пени 4)	-6327	-4	0
<b>Чистая прибыль</b>	<b>5 958</b>	<b>8 455</b>	<b>41,9</b>

Обществом по результатам года обеспечена прибыль до налогообложения в сумме **23 895** тыс. руб. Размер чистой прибыли за 2023 год составил **8 455** тыс. руб.

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

### 3. Связанные стороны

Связанными сторонами Общества является основной управленческий персонал: организации - участники Общества - ООО «ЖКС №2 Московского района», Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга, руководители организаций – участников Общества, члены Совета директоров Общества, генеральный директор Общества.

В 2023 году в ходе своей обычной деятельности Общество не совершало операций с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с Российским законодательством.

### 4. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общество относит руководителей организаций – участников Общества, членов Совета директоров, а также генерального директора Общества. Вознаграждение членам Совета директоров, руководителям организаций – участников Общества не предусмотрено локальными актами. Вознаграждение членам Совета директоров, руководителям организаций – участников Общества в 2023 и в 2022 г не выплачивалось.

Вознаграждение генеральному директору Общества выплачивается за выполнение им своих обязанностей на занимаемой должности и складывается из предусмотренных трудовым договором ежемесячного оклада в соответствии со

штатным расписанием и системой оплаты труда, установленной в Обществе, ежеквартальной премии, премии по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный год, иных выплат, предусмотренных трудовым договором и действующим законодательством. Ежеквартальная премия, а также премия по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный год, размер которых определяется Советом директоров Общества, выплачиваются в соответствии с Положением о вознаграждении единоличного исполнительного органа Общества.

. В 2023 и 2022 годах Общество начислило вознаграждение генеральному директору в пределах сумм, установленных трудовым договором на общую сумму **2 395,9** тыс. руб. и **2 190,0** тыс. руб. соответственно.

Все вознаграждения, выплаченные в 2023 году, являются краткосрочными.

## **5. Информация по сегментам.**

Общество осуществляет деятельность на территории Санкт-Петербурга.

## **6. 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.

## **7. 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 2023 год отсутствуют.

## 8. Прочая информация.

В 2023 году Общество не заключало договоры заимствования.

В 2023 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



В. М. Рябицкий

Н. А. Правдюк