

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД
Общества с ограниченной ответственностью
«Жилкомсервис №1 Приморского района»**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

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

Общество зарегистрировано по адресу:

ИНН 7814407052 КПП 781401001

ОГРН 1089847181676

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

Генеральный директор Хорзов Евгений Викторович

Участники Общества в течение 2023-2024 гг (Состав участников не менялся):

Участники (ФИО)	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Характеристика
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга	20	20 %	участник Общества
ООО «ЖКС № 2 Московского района»	80	80 %	участник Общества
Итого уставный капитал	100	100%	

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

Среднесписочная численность работников по итогам 2024 года составила 191 чел., (2023 г – 243 чел).

Филиалы, представительства и прочие обособленные подразделения у Общества отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

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

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

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

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

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

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

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

2.1.7. Общество применило облегченный ретроспективный вариант перехода на ФСБУ 6/2020 "Основные средства", предусмотренный п. 49 указанного Стандарта. Поэтому в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, начиная с которой применяется настоящий Стандарт, Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с настоящим пунктом.

Это правило применяется также в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны классифицироваться как основные средства, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов.

Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с настоящим Стандартом таковыми не являются, списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

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

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

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

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

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

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

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

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Данные бухгалтерской отчетности за 2024 год сопоставимы с отчетностью за предшествующие периоды.

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

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

На 31.12.2024 Общество является лизингополучателем по следующей технике, которая числится на счете 01.03.:

- Комбинированная дорожная машина
- Специальный, комбинированная дорожная машина
- KIA K5
- УАЗ PROF1

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

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

3.3. ЗАПАСЫ

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

Запасов в залоге у Общества нет.

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

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

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

Информация о просроченной дебиторской задолженности:

Наименование показателя	На 31.12.2024 г.		На 31.12.2023 г.		На 31.12.2022 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего, в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками (долгосрочная)						
Расчеты с покупателями и заказчиками (краткосрочная)	213 999	213 999	213 643	213 643	215 732	215 732
Расчеты с прочими дебиторами (краткосрочная)						3

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

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

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной Таблице:

Наименование	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Средства на расчетных счетах	6623	2685	3697
Касса			
Итого	6623	2685	3697

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	За 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления всего	4110	469 825	450 717
прочие, в т.ч.			
От продажи продукции, товаров и услуг	4111	453 567	431 923
Прочие в т.ч.	4119	16 258	18 794
Возврат госпошлины			8
Возврат от поставщика			105
Поступление по исполнительным листам			15 190
Финансовое обеспечение, поступление квартплаты			3 491
Платежи - всего	4120	465 887	451 729
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги	4121	186 565	163 462
В связи с оплатой труда работникам	4122	137 429	143 545
Налог на прибыль	4124	6100	735
Прочие в т.ч.	4129	135 793	125 657
Выдано в подотчет		137	254
Оплата госпошлины		1 509	1 114
Платежи в бюджет		120 203	124 289
Перечисление в ГУП ВЦКП по исп.листам		13 327	15 190
Услуги банка		617	722
Штрафы ГЖИ, возмещение ущерба			2 418
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего			
прочие, в т.ч.			
Платежи - всего			
прочие, в т.ч.			

3.6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений П-1.

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.7. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расшифровка выручки по основным направлениям деятельности за 2023 и 2024 годы приведена в следующей таблице:

Вид деятельности	За 2024 год		За 2023 год		Изменение за период	
	Сумма выручки (тыс.руб.)	% от всего объема выручки	Сумма выручки (тыс.руб.)	% от всего объема выручки	Тыс. руб	%%
<i>Содержание и текущий ремонт жилого фонда.</i>	795 282	100	864 015	100	68 733	
Итого:	795 282	100	864 018	100	68 733	

Расшифровка себестоимости по основным направлениям деятельности организации за 2023 и 2024 годы составила:

Вид деятельности	За 2024 год		За 2023 год		Изменение за период	
	Сумма затрат (тыс.руб.)	% от всего объема затрат	Сумма затрат (тыс.руб.)	% от всего объема затрат	Тыс.руб	%%
<i>Содержание и текущий ремонт жилого фонда.</i>	695 933	100	792 795	100	96 862	
Итого:	695 933	100	792 795	100	96 862	

3.8. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование	2024 год.	2023 год.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета (строка 2300 ОФР)	13 729	9 983
Условный доход (расход) по налогу на прибыль		
Налог на прибыль в Отчете о финансовых результатах (стр. 2410)	(3468)	(2641)
Налогооблагаемый доход (по данным налоговой декларации)	17 491	13205
Налог на прибыль по декларации (строка 2410)	(3468)	(2641)
Разницы между налоговым и бухгалтерским учетом	-	-
Постоянные налоговые обязательства (активы) (строка 2421 ОФР)		
ОНО на начало периода (стр. 1420 Баланса)	2149	2098
ОНО на конец периода (стр. 1420 Баланса)	2378	2149
Изменение ОНО (стр. 2430 ОФР)		
ОНА на начало периода (стр. 1180 Баланса)	3829	3612
ОНА на конец периода (стр. 1180 Баланса)	4912	3829
Изменение ОНА (стр. 2450 ОФР)	232	159

3.9. КАПИТАЛ

По строке 3223 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» за 2023 г. (колонка «Нераспределенная прибыль»), Общество отражает расходы, произведенные по решению учредителей Общества в размере 3457 тыс. руб.

В 2024 году показатель капитал был увеличен на 11 085 тыс.руб. за счет прибыли текущего года. За период с 2023 по 2024 гг. дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о связанных сторонах:

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

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

Основной управленческий персонал представлен в лице генерального директора, зам.генерального директора, главный экономист, главный бухгалтер, главный инженер. Вознаграждение, включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск составило 6365 тыс. руб. за 2023 год и 9 002.2 тыс. руб. за 2024 год. Указанные суммы включают НДФЛ.

В соответствии с законодательством РФ Общество перечисляет страховые взносы в ПФ РФ, ФСС РФ, ФФОМС, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал. Суммы начисленных взносов с вознаграждения составили 1922 тыс. руб. за 2023 год и 2718 тыс. руб. за 2024 год.

Перечисления в негосударственный пенсионный фонд (долгосрочные вознаграждения) в пользу основного управленческого персонала в 2023 г. и 2024 г. не производились.

3.11. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

Судебные иски

По состоянию на 31.12.2024 года у Общества имелись незаконченные судебный разбирательства в качестве Ответчика:

Номер судебного дела	Дата дела	Истец	Предмет иска	Сумма иска, тыс. руб.
A56-115868/2024	20.11.2024	ГУП "Топливо-энергетический комплекс Санкт-Петербурга"	О взыскании денежных средств	- 324,52 т. руб. неустойки за просрочку исполнения обязательств – 21 т. руб. судебных расходов по оплате государственной пошлины. Итого: 345,52 т. руб.
A56-96361/2024	28.09.2024	ТСЖ "ДОМ НА ТУРИСТСКОЙ"	О взыскании денежных средств	- 1 735,42 т. руб. взыскание денежных средств – 30 т. руб. судебных расходов по оплате государственной пошлины. Итого: 1 765,42 т. руб.
2-9264/2024	03.04.2024	Шапиро Александр Николаевич, Шапиро Елена Викторовна	О возмещении ущерба, взыскании штрафа, компенсация морального вреда	- 403 т. руб возмещении ущерба, взыскании штрафа, компенсация морального вреда. Итого: 403 т. руб.
2-10036/2024	06.05.2024	Скокленева Екатерина Юрьевна	О возмещении ущерба, взыскании штрафа, компенсация морального вреда	- 465 т. руб. неустойки за просрочку исполнения обязательств – 3 т. руб. судебных расходов по оплате государственной пошлины. Итого: 468 т. руб.
2-9316/2024	16.04.2024	Шарыга Наталья Петровна	О возмещении	- 290,56 т. руб. возмещение

			ущерба, взыскании штрафа, компенсация морального вреда	имущественного вреда Итого: 290,56 руб.
--	--	--	--	---

По указанным делам, по мнению Общества, вероятность на благоприятный исход судебного разбирательства составляет менее 50%.

Резерв на выплаты по суду в учете Общества не создавался.

По состоянию на 31.12.2024 года у Общества имелись незаконченные судебные разбирательства в качестве Истца:

Номер судебного дела	Дата дела	Ответчик	Предмет иска	Сумма иска, тыс. руб.
A56-47121/2024	23.05.2024	Администрация Приморского района Санкт-Петербурга	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 138,68 т. руб. задолженность по оплате жилищно-коммунальных услуг – 2 т. руб. судебных расходов по оплате государственной пошлины. Итого: 141,68 т. руб.
A56-91786/2024	17.09.2024	Администрация Приморского района Санкт-Петербурга	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 351,59 т. руб. сумма требования, - 11 т. руб. госпошлина. Итого: 362,59 т. руб.
2-1806/2024-160	27.11.2024	"Наследник" Вайгичевой Веры Михайловны	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 2 т. руб. сумма требования, - 0,4 т. руб. госпошлина. Итого: 2,4 т. руб.
A56-91808/2024	17.09.2024	ТСЖ "ЮНТОЛОВСКОЕ"	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 1 957,35 т. руб. сумма требования, - 24 т. руб. госпошлина. Итого: 1 957,59 т. руб.
2-12075/2024	25.06.2024	Эсаулов Александр Игоревич, Эсаулов Виталий Игоревич	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 26 т. руб. сумма требования, - 1 т. руб. госпошлина. Итого: 27 руб.
2-10653/2024	24.03.2024	Соотс Вальтер Карлович	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 24 т. руб. сумма требования, - 2 т. руб. 62 коп. госпошлина. Итого: 26 т. руб.
2-11974/2024	02.07.2024	Шпанский Дмитрий Михайлович, Шпанский Алексей Михайлович	О взыскании платы за жилую площадь и коммунальные платежи, тепло и электроэнергию	- 28 т. руб. сумма требования, - 2 т. руб. госпошлина. Итого: 30 т. руб.

По указанным делам, по мнению Общества, вероятность на благоприятный исход судебного разбирательства составляет более 50%.

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2024 г., на 31.12.2023 г., а так же на 31.12.2022 г. поручительства, выданные Обществом кредиторам по обязательствам третьих лиц, отсутствовали.

3.12 Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

По мнению руководства, Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности и подтверждаем, что Общество обладает достаточными оборотными активами для выполнения своих обязательств, по крайней мере, в течение 12 месяцев от даты выпуска бухгалтерской отчетности.

3.13. информации в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров (в том числе, конечных) общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис № 1 Приморского района» (ООО «ЖКС № 1 Приморского района»)

Информация в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных)							
№	ИНН (при наличии)	ОГРН	Наименование / Ф.И.О.	Адрес регистрации	Серия и номер документа удостоверяющей о личность физического лица	Руководитель /Участник /бенефициар	Информация о подтверждаю щих документах (наименован ие, номера и т.д.)
1	7810515297	1089847 179971	ООО «ЖКС № 2 Московского района»	196135, г. Санкт- Петербург, ул. Фрунзе, д.25		Участник	
2	7832000076	1027809 244561	ГКУСРФ КИО	191144, г. Санкт- Петербург, ул. Новгородская, д. 20, лит. а, пом 2-н		Участник	

Генеральный директор



Хорзов Евгений Викторович

«24» марта 2025 года