

**Аудиторское заключение
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Жилкомсервис № 2 Калининского района»
за 2020 год**

Санкт-Петербург
2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«Жилкомсервис №2 Калининского района»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №2 Калининского района»** (ОГРН 1089847220429, дом 13/1, улица Вавиловых, Санкт-Петербург, 195257), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Статьей 1 Налогового Кодекса Российской Федерации предусмотрено, что Налоговый Кодекс Российской Федерации устанавливает систему налогов и сборов, общие принципы налогообложения в Российской Федерации, регулирует отношения по установлению, введению и взиманию налогов, сборов, страховых взносов. Таким образом, Налоговый Кодекс Российской Федерации не регулирует порядок отражения хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета.

В соответствии со статьей 4 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" законодательство Российской Федерации о бухгалтерском учете состоит из самого Федерального закона, других федеральных законов и принятых в соответствии с ними нормативных правовых актов.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 30.06.2004 N 329 "О Министерстве финансов Российской Федерации" Минфин России является федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности. К документам по нормативному регулированию бухгалтерского учета относятся инструкции, методологические рекомендации, иные документы инструктивного или рекомендательного характера, отвечающие на практические вопросы бухгалтерского учета и другие нормативные документы. Таким образом, письма Минфина России имеют информационно-разъяснительный характер, в них выражается позиция ведомства по конкретным или общим вопросам, и они входят в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета.

В соответствии с пунктом 5 Письма Минфина РФ от 3 апреля 1996 г. N 37 "О внесении изменений в письмо Министерства финансов Российской Федерации от 29 октября 1993 года N 118 "Об отражении в бухгалтерском учете отдельных операций в жилищно-коммунальном хозяйстве" разъяснения, приведенные в пунктах 10 – 12 письма Минфина РФ от 29.10.1993 г. №118 «Об отражении в бухгалтерском учете

отдельных операций в жилищно-коммунальном хозяйстве», применяются организациями жилищно-коммунального хозяйства.

В пункте 10 письма Минфина РФ от 29.10.1993 г. №118 «Об отражении в бухгалтерском учете отдельных операций в жилищно-коммунальном хозяйстве» содержатся указания на учет коммунальных платежей обособленно от учета доходов и расходов, при этом сумма превышения платежей над стоимостью коммунальных расходов («переборы») в балансе предприятия отражается в составе прочих краткосрочных пассивов. Иные нормативные правовые акты, а также разъяснения Минфина РФ по бухгалтерскому учету коммунальных платежей в настоящее время отсутствуют.

Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №2 Калининского района» осуществляет учет коммунальных платежей в соответствии с положениями Письма Минфина РФ от 29 октября 1993 г. N 118 "Об отражении в бухгалтерском учете отдельных операций в жилищно-коммунальном хозяйстве". Согласно пункту 10 данного письма учет коммунальных платежей ведется обособленно от учета доходов и расходов. В бухгалтерском балансе Общество отразило сумму «переборов» в составе прочих краткосрочных пассивов.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №2 Калининского района»** по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего

контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Генеральный директор
ООО «Невский аудит»



Слепченко В.О.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Петренко Н.А.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Невский Аудит»,
ОГРН 1057810105715,

199106, г. Санкт-Петербург, проспект Средний В.О., дом 88, литер А, пом. №15н офис 301
член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 11206030667

«15» марта 2021 года

Всего сброшюровано и пронумеровано 18 (восемнадцать листов)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Общество с Ограниченной Ответственностью "Жилкомсервис № 2 Калининского района"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Собственность субъектов РФ

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2020
74808172		
7804391903		
68.32.1		
12300	13	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)

195257, Санкт-Петербург г, Вавиловых ул, дом № 13/1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Невский аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

7801375950

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

1057810105715

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	17 851	19 863	14 748
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	17 851	19 863	14 748
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	5 792	3 588	9 485
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	99	121	-
	Дебиторская задолженность	1230	326 286	296 768	270 576
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	51 077	50 482	36 742
	Прочие оборотные активы	1260	439	415	383
	Итого по разделу II	1200	383 693	351 374	317 186
	БАЛАНС	1600	401 544	371 237	331 934

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 292	1 292	1 292
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31 013	30 098	29 315
	Итого по разделу III	1300	32 410	31 495	30 712
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	232	279	289
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	232	279	289
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	56 415	58 181	64 712
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	312 487	281 282	236 221
	Итого по разделу V	1500	368 902	339 463	300 933
	БАЛАНС	1700	401 544	371 237	331 934



Руководитель _____
(подпись)

**Морозов Александр
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с Ограниченной Ответственностью "Жилкомсервис № 2 Калининского района"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Собственность субъектов РФ
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
74808172		
7804391903		
68.32.1		
12300	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	447 365	426 950
	Себестоимость продаж	2120	(378 793)	(363 875)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	68 572	63 075
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(59 551)	(57 274)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 021	5 801
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	573
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 935	5 467
	Прочие расходы	2350	(10 879)	(9 397)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 077	2 444
	Налог на прибыль	2410	(1 161)	(1 652)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 209)	(1 662)
	отложенный налог на прибыль	2412	48	10
	Прочее	2460	(1)	(9)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	915	783

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	915	783
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Морозов Александр
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	100	-	1 292	5	30 098	31 495
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	915	915
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	915	915
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-

Изменение по...

3345	-	-	-	-	-	-	-
3300	100	-	1 292	5	31 013	32 410	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.							

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	32 410	31 495	30 712



**Морозов Александр
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

5 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Общество с Ограниченной Ответственностью "Жилкомсервис № 2 Калининского района"	ИНН	74808172		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7804391903		
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКОПФ / ОКФС	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность субъектов РФ	по ОКЕИ	12300	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	597 779	644 637
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	423 769	423 174
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	174 010	221 463
Платежи - всего	4120	(597 184)	(630 897)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(205 737)	(213 660)
в связи с оплатой труда работников	4122	(150 104)	(131 745)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(89)	(1 116)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(241 254)	(284 376)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	595	13 740
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	595	13 740
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	50 482	36 742
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	51 077	50 482
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

**Морозов Александр
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

Пояснительная записка к отчету за 2020 год.

Полное наименование общества Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис № 2 Калининского района».

Юридический адрес: 195257, Санкт-Петербург, ул. Вавиловых, д. 13/1

Фактический (почтовый) адрес: 195257, Санкт-Петербург, ул. Вавиловых, д. 13/1

Вид деятельности: содержание и текущий ремонт жилого фонда.

Дата государственной регистрации общества 29.05.2008 года, основной государственный регистрационный номер 1089847220429. Государственная регистрация осуществлена Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу в результате реорганизации в форме преобразования ОАО «Жилкомсервис № 2 Калининского района» согласно распоряжения КУГИ от 12.02.2008г

Уставной капитал общества составляет 100 000 руб.

Комитет по управлению городским имуществом - 20%;

Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис № 2 Московского района» - 80%.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

Общество подлежит обязательному аудиту, так как сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, предшествовавшего отчетному, превышает 60 миллионов рублей (пункт 1 статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008г № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»).

Генеральным директором общества назначен Морозов Александр Валерьевич.

Сформирован Совет директоров ООО «ЖКС № 2 Калининского района»:

Канивцов Р.А. – представитель Жилищного Комитета,

Куралов С.П. – представитель Жилищного Комитета,

Ростовский В.В. – представитель Администрации Калининского района,

Тишков С.А. – представитель СПб ГУ «Жилищное агентство Калининского района»,

Евшина М.А. – представитель Комитета имущественных отношений.

Сформирована ревизионная комиссия ООО «ЖКС № 2 Калининского района»:

Федчун Р.А. – представитель Жилищного Комитета,

Бабаханов А.Г. - представитель Общества «Жилкомсервис № 2 Московского района»,

Андреева К.В. – представитель Администрации Калининского района.

Бухгалтерская отчетность обществом сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность работающих составила 330 человек.

Основные элементы учетной политики общества.

Бухгалтерский отчет общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации, положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998г № 34Н и иными нормативными актами.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г № 1.
- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс.рублей, а так же книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- При списании оценка материалов и товаров проводится по себестоимости каждой единицы.
- Общество создает резервы сомнительных долгов в момент признания дебиторской задолженности сомнительной. Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается.
- Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2021 году по сравнению с 2020 годом не предусмотрено.

Учетная политика для целей налогового учета.

- Общество определяет налоговую базу по НДС по методу начисления.
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по себестоимости каждой единицы.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификаций основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства от 01.01.2002г № 1.
- По амортизационному имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
- Изменений учетной политики для целей налогового учета в 2021 году по сравнению с 2020 годом не предусмотрено.

Данные о финансово-хозяйственной деятельности общества.

За отчетный период 2020 г выручка от продажи работ, услуг без НДС

составила 447 365 тыс. руб., в том числе:

услуги населению –351 963 тыс.руб.,

доходы по долевому участию – 10 792 тыс.руб.,

доходы по ЖСК –10 387 тыс.руб.,

доходы за уборку земель общего пользования –43 137 тыс.руб.,

доходы по содержанию и текущему ремонту пустующих площадей в МКД – 995 тыс.руб.,

доходы по агентским вознаграждениям –5 430 тыс.руб.,

доходы за аварийное и техническое обслуживание бюджетных учреждений–11 811 тыс.руб.,

прочие доходы от предпринимательской деятельности – 12 850 тыс.руб.

Прочие внереализационные доходы за отчетный период 2020г составили 3 935 тыс.руб., в том числе:
проценты к получению – 312 тыс.руб.,
пени – 1 855 тыс.руб.,
доходы по льготам – 922 тыс.руб.,
госпошлина, судебные расходы – 552 тыс.руб.,
прочие доходы – 294 тыс.руб.

Себестоимость работ, услуг составила – 438 344 тыс.руб., в том числе:
затраты на оплату труда – 160 221 тыс.руб.,
материальные затраты – 40 387 тыс.руб.,
отчисления на соц. нужды – 47 065 тыс.руб.,
амортизация – 3 961 тыс.руб.,
услуги по вывозу бытовых отходов от населения – 51 122 тыс.руб.,
услуги по техническому обслуживанию лифтов в МКД – 12 272 тыс.руб.,
услуги по техническому обслуживанию газопровода в МКД – 9 813 тыс.руб.,
услуги ГУП «ВЦКП «Жилищное хозяйство» – 5 167 тыс.руб.,
услуги по обслуживанию узлов учета тепловой энергии – 6 381 тыс.руб.,
услуги клининговой компании – 43 382 тыс.руб.,
затраты на текущий ремонт – 15 874 тыс.руб.,
затраты на коммунальные услуги на ОДН – 18 495 тыс.руб.,
прочие затраты – 24 204 тыс.руб.

Прочие внереализационные расходы за отчетный период 2020г составили 10 879 тыс.руб., в том числе:
штрафы, пени, неустойки – 100 тыс.руб.,
возмещение ущерба – 1 222 тыс.руб.,
госпошлина – 712 тыс.руб.,
материальная помощь – 2 649 тыс.руб.,
комиссия банка – 171 тыс.руб.,
резерв сомнительных долгов – 4 203 тыс.руб.,
прочие расходы – 1 822 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения составила – 2 077 тыс.руб.
Чистая прибыль – 915 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила – 326 286 тыс.руб.,
в том числе:
задолженность по платежам населения за жилищные услуги – 68 019 тыс.руб.,
задолженность по платежам населения за коммунальные услуги – 190 181 тыс.руб.,
задолженность ЖСК, арендаторов и собственников нежилых помещений – 6 687 тыс.руб.,
остаток денежных средств на ВЦКП – 5 985 тыс.руб.,
аванс ГУП Водоканал – 32 746 тыс.руб.,
аванс ГУП «ТЭК» – 19 706 тыс.руб.,
прочие дебиторы – 2 962 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила – 56 415 тыс.руб.,
в том числе:
задолженность по налогам и сборам – 18 228 тыс.руб.,
задолженность АО «Автопарк №6 «Спецтранс» – 5 705 тыс.руб.,
задолженность ООО «ПетербургГаз» – 873 тыс.руб.,

задолженность АО «ПСК» - 955 тыс.руб.,
 задолженность ООО «ОТИС Лифт» – 1 077 тыс.руб.,
 задолженность ООО «Техэкспертсервис» – 33 тыс.руб.,
 задолженность АО «Ленпромгаз» – 1 628 тыс.руб.,
 задолженность поставщикам – 7 242 тыс.руб.,
 задолженность ООО «ОДС» – 131 тыс.руб.,
 задолженность ООО «Развитие» – 355 тыс.руб.,
 задолженность ООО «Шатц» – 2 916 тыс.руб.,
 задолженность ООО «СПАРК» – 500 тыс.руб.,
 задолженность ООО «Альтаир» – 1 514 тыс.руб.,
 задолженность ООО «Энергомонтаж» – 1 445 тыс.руб.,
 задолженность ООО «Фирма Стикс» – 65 тыс.руб.,
 задолженность ГКУ ЖАКР – 536 тыс.руб.,
 задолженность за обеспечение конкурсных заявок – 10 753 тыс.руб.,
 прочие подрядчики и поставщики – 2 459 тыс.руб.

Остаток денежных средств на начало отчетного периода – 50 482 тыс.руб.

За отчетный 2020г по ООО «ЖКС № 2 Калининского района» получено денежных средств в сумме – 597 779 тыс.руб.

Израсходовано в сумме – 597 184 тыс.руб.

Денежные средства направлены:

на оплату работ, услуг – 205 737 тыс.руб.,

на оплату труда – 150 104 тыс.руб.,

на расчеты по налогам и страховым взносам – 112 376 тыс.руб.,

на прочие расходы – 128 967 тыс.руб.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода – 51 077 тыс.руб.,

Приобретено основных средств на сумму – 1 991 тыс.руб.

Начислена амортизация – 4 002 тыс.руб.

Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

В составе информации о связанных сторонах Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (п. 12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01).

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу в тыс.руб.

Виды вознаграждений	2020г.	2019г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:		
Оплата труда за отчетный период	773	694
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	233	290
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	59	43
Иные краткосрочные вознаграждения	570	237

Выплата **долгосрочных вознаграждений** (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) основному управленческому персоналу в течение 2020 года Обществом **не осуществлялась**.

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор, заместители генерального директора, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Финансовый анализ деятельности общества.

Основные показатели, характеризующие деятельность общества приведены в таблице.

Таблица 1

№ п/п	Показатель	Порядок расчета	Данные показателя, тыс. руб.
Анализ деловой активности общества.			
1.	Производительность труда	Выручка от реализации/среднесписочную численность	1 356
2.	Фондоотдача	Выручка от реализации/средняя стоимость основных средств	24
3.	Оборачиваемость средств в расчетах (в оборотах)	Выручка от реализации/Дебиторскую задолженность	1,4
4.	Коэффициент погашения дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность/Выручка от реализации	0,7
5.	Коэффициент устойчивости экономического роста	(Чистая прибыль-выплаченные дивиденды)/раздел III баланса	0,03
Оценка Рентабельности.			
1.	Рентабельность продукции	Прибыль от реализации /Выручка от реализации	0,02
2.	Рентабельность основной деятельности	Прибыль от реализации/затраты на производство	0,02
Оценка финансовой устойчивости.			
1.	Коэффициент концентрации собственного капитала	Раздел III баланса/Итого баланса	0,08
2.	Коэффициент финансовой зависимости	Итого баланса /Раздел III баланса	12,4
3.	Коэффициент концентрации привлеченного капитала	Разделы IV и V баланса/Итого баланса	0,9
4.	Коэффициент соотношения привлеченных и собственных средств	Разделы IV и V баланса/Раздел III баланса	11,4
Оценка имущественного положения.			
1.	Коэффициент износа основных средств	Сумма амортизации/первоначальная стоимость основных средств	0,1
2.	Коэффициент обновления основных средств	Первоначальная стоимость поступивших основных средств/Первоначальная	0,04

		стоимость основных средств на конец периода	
3.	Коэффициент выбытия	Первоначальная стоимость выбывших за период основных средств / Первоначальная стоимость основных средств на начало периода	0,01
Оценка Ликвидности			
1.	Коэффициент покрытия общий	Раздел II баланса / Раздел V баланса	1,04
2.	Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства + дебиторская задолженность) / Раздел V баланса	1,02
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	Денежные средства / Раздел V баланса	0,14

Генеральный директор
 ООО «ЖКС №2
 Калининского района»



Морозов А.В.



В настоящем документе пронумеровано, прошито и
скреплено печатью
Образовательный директор _____
Сидорова В.О.