



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью "Жилкомсервис № 1 Приморского района"

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью "Жилкомсервис № 1 Приморского района" (ОГРН 1089847181676, 197372, Российская Федерация, Санкт-Петербург г., ул. Гаккелевская, дом № 22, корп. 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества ограниченной ответственностью "Жилкомсервис № 1 Приморского района" по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Общество отразило исправления в бухгалтерском учете хозяйственных операций прошлых лет по строкам отчета о финансовых результатах за текущий период:

- строка 2340 "Прочие доходы" занижена на сумму исправлений расчетов с ресурсоснабжающими организациями в 2016 году в размере 14 380 тыс. руб.;

Обществом, в нарушение положений ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", не сформирован на конец отчетного периода резерв на отпуска в бухгалтерском учете.

Обществом, в нарушение положений п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ не создается резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью "Жилкомсервис № 1 Приморского района" за 2016 год был проведен другой аудиторской фирмой, чье Аудиторское заключение от 17.04.2017 г. выражало мнение с оговоркой в отношении этой бухгалтерской отчетности. Оговорка выражалась в не начислении оценочного обязательства по неиспользованным отпускам по состоянию на 31.12.2016 г., 31.12.2015 г., 31.12.2014 г.

Ответственность руководства и членов совета директоров 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.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения 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.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

ООО "АК "Глория"

"20" апреля 2018 года



Гражевский А.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания "Глория"

ОГРН 1167847202918,

191025, г. Санкт-Петербург, наб. Реки Фонтанки, д. 38, пом. 19,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество",

ОРНЗ 11606027747

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2017 г.

Организация ООО "ЖКС №1 Приморского района" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности Содержание жилищного фонда по ОКВЭД
Организационно-правовая форма Общество с Ограниченной Ответственностью форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 197372, Санкт-Петербург г, Гаккелевская ул, д. 22, кор. 2

Коды		
0710001		
31	12	2017
74810996		
7814407052		
68.32.1		
65	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2424	2332	2802
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2424	2332	2802
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3578	3884	3523
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	62	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	241820	254870	185763
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	439	216	713
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	222084	201167	183793
	Расчеты по налогам и сборам	12303	517	3435	512
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	13	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	18767	40843	745
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	518	14028	12304
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	518	14028	12304
	Прочие оборотные активы	1260	92	59	25
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	92	59	25
	Итого по разделу II	1200	246069	272841	201615
	БАЛАНС	1600	248494	275173	204417

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4009)	11509	10155
	Итого по разделу III	1300	(3904)	11614	10260
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	69	30	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	69	30	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	252328	263529	194157
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	170958	197583	146559
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4452	154	104
	Расчеты по налогам и сборам	15203	16563	14164	10854
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3906	11110	3794
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8285	8155	8411
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	48164	32364	24437
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	252328	263529	194157
	БАЛАНС	1700	248493	275173	204417

Руководитель



(подпись)


31 Марта 2018 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(15317)	1555
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)
Хорзов Евгений
Викторович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2018 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2017 г.**

Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Общество с Ограниченной Ответственностью "Жилкомсервис №1
Приморского района"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Содержание жилищного фонда
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
**Общество с Ограниченной
Ответственностью**
 Единица измерения _____ тыс руб _____

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
31	12	2017
74810996		
7814407052		
68.32.1		
65	13	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3100	100	-	-	5	10155	10260
За 2016 г.						1555	1555
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1555	1555
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1555	1555
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-201	-201
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	-201	-201
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
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3200	100	-	-	5	11509	11614
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-15518	-15518
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-15317	-15317
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-201	-201
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3300	100	-	-	5	-4009	-3904

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 Декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	-	-	-	-
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 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель  Херзов Евгений Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

Организация Общество с Ограниченной Ответственностью "Жилкомсервис №1 Приморского района"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Содержание жилищного фонда
 Организационно - правовая форма Общество с Ограниченной Ответственностью форма собственности _____
 Единица измерения тыс руб

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

К О Д ы		
0710004		
31	12	2017
74810996		
7814407052		
68.32.1		
65	13	
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2017 г. ¹	За Январь - Декабрь 2016 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	330839	289379
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	322702	289044
прочие поступления	4119	8137	335
Платежи - всего	4120	(344350)	(287654)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(107659)	(92415)
в связи с оплатой труда работников	4122	(216123)	(176049)
налога на прибыль организаций	4124	(657)	(1372)
прочие платежи	4129	(19911)	(17818)
4100	(13511)	1725	
Сальдо денежных потоков от текущих операций			

Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13511)	1725
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14028	12304
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	517	14029
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____



(подпись)

(расшифровка подписи)

31 Марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2017 г.	19757	17425	2093	-	-	807	-	-	21043	18619
	5210	За 2016 г.	19296	16494	461	-	-	931	-	-	19757	17425
в том числе:	5201	За 2017 г.	19757	17425	2093	-	-	807	-	-	21043	18619
	5211	За 2016 г.	19296	16494	461	-	-	931	-	-	19757	17425
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2017 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2016 г.	-	-	-	-	

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель



31 Марта 2018 г.

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	146	-	-	-	1591
в том числе:	5541	-	146	-	-	-	1591

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2017 г.	263529	-	-	11201	-	252328	
	5580	За 2016 г.	194157	69372	-	-	-	263529	
в том числе:	5561	За 2017 г.	263529	-	-	11201	-	252328	
	5581	За 2016 г.	194157	69372	-	-	-	263529	
	5550	За 2017 г.	263529	-	-	11201	X	252328	
	5570	За 2016 г.	194157	69372	-	-	X	263529	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-


 Руководитель **Хоразх Вазений**
 Викторович
 (подпись)
 (руководитель парикмахерского района)

31 Марта 2018 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2017 г.	3а 2016 г.
Материальные затраты	5610	22728	23020
Расходы на оплату труда	5620	153066	139436
Отчисления на социальные нужды	5630	44804	41594
Амортизация	5640	1393	730
Прочие затраты	5650	190184	131030
Итого по элементам	5660	412176	335609
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	412176	335609

Руководитель

 (подпись) **П. П. Жорзов, Евгений Викторович**
 (гражданские фамилия)

31 Марта 2018 г.



Расчет стоимости чистых активов

ООО "ЖКС №1 Приморского района"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2424	2332	2802
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3578	3884	3523
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	62	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	241820	254870	185763
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	518	14028	12304
Прочие оборотные активы	1260	92	59	25
ИТОГО активы	-	248494	275173	204417
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	69	30	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	252328	263529	194157
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	252397	263559	194157
Стоимость чистых активов	-	-3904	11614	10260

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Общество с ограниченной
ответственностью

«ЖИЛКОМСЕРВИС №1
ПРИМОРСКОГО РАЙОНА»

197372, Санкт-Петербург,
ул. Гаккелевская, д.22, корп.2
тел./факс: (812) 347-34-12,
<http://www.gks1-prim.ru>,

ОКПО 74810996 ОГРН 1089847181676,
ИНН 7814407052, КПП 781401001

МИФНС России
№ 26 по г.Санкт-Петербургу

№ _____

На № _____

Пояснительная записка
к бухгалтерской и налоговой отчетности за 2017г.

I. Сведения о хозяйственной деятельности.

1. ООО «ЖКС № 1 Приморского района» находится по адресу: 197372 г.СПб,
ул.Гаккелевская, д.22, корп.2 (далее «Общество»)

2. Учредителями общества являются:

- КИО г.Санкт-Петербурга 20% доли

- ООО «ЖКС № 2 Московского района» 80% доли

Общее руководство деятельностью ООО «ЖКС № 1 Приморского района»
осуществляет Совет директоров общества. Исполнительным органом ООО «ЖКС № 1
Приморского района» является Генеральный директор ООО «ЖКС № 1 Приморского
района»

3. Основным видом деятельности общества является управление эксплуатацией
жилого и нежилого фонда. (код ОКВЭД – 68.32.1)

4. Среднегодовая численность работников ООО «ЖКС № 1 Приморского района»
за 2017г составила 405 человек.

5. Общество применяет общий режим налогообложения.

II. Особенности учетной политики.

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в
Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отступлений от правил
ведения бухгалтерского учета и состояния отчетности нет.

2. В соответствии с ПБУ 9/99 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г № 32н)
выручка определяется по мере реализации работ, услуг.

3. В отчетном периоде общество осуществляло списание стоимости материально-
производственных запасов (МПЗ) по себестоимости каждой единицы.

4. На основании п.5 ПБУ 6/01 (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г № 26н)
активы стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу в отношении которых выполняются
условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, отражать в бухгалтерском учете и
бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

Начисление амортизации объектов основных средств производится согласно п.18
ПБУ 6/01 (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г № 26Н) линейным способом .

В 2017г основные средства по договорам аренды не предоставлялись и не
получались.

Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, утвержденного Постановлением Правительства от 01.01.2002г № 1, включаемых в амортизационные группы.

5. В соответствии с ПБУ 10/99 (утв. приказом Минфина РФ от 06.05.1999г №33н) управленческие и коммерческие расходы общество включает в себестоимость выполненных работ и оказанных услуг.

6. Согласно НК РФ для исчисления НДС и при расчете налога на прибыль применяется метод определения выручки по «отгрузке».

7. Суммы льгот, предоставляемых государством населению в связи с применением государственных регулируемых цен отражаются во внереализационных доходах и не облагаются НДС на основании п.2 ст.154 НК РФ.

8. Согласно п.1 ст.256 НК РФ в редакции Закона №150-ФЗ от 08.06.15г списание основных средств стоимостью от 40 до 100 тыс. рублей образует отложенное налоговое обязательство.

9. Существенные события после отчетной даты в 2017г в деятельности организации отсутствуют.

10. На основании п.8 ПБУ 8/2010 (утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010г № 167н) создан резерв по оценочным обязательствам в виде предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников. Резерв определяется согласно правил ст.324.1 НК РФ ежемесячно. Средства резерва используются на погашение затрат на текущую оплату отпусков сотрудников. Не использованные по итогам года суммы резерва учитываются в составе прочих доходов.

11. Внесены изменения в учетную политику Приказом от 11.01.16г № 45 в части списания имущества стоимостью от 40 до 100 тыс.руб. в бухгалтерском и налоговом учете на основании ФЗ № 150-ФЗ от 08.06.2015г.

Существенных сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности на дату составления отчетности не имеется.

III. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.

Сведения об отдельных активах и обязательствах.

1. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2016г составляла 2 332 тыс. руб. За 2017г организация приобрела основных средств первоначальной стоимостью 2 093 тыс. руб. Начислено амортизации в 2017г в сумме 807 тыс.руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2017г составила 2 424 тыс. руб.

2. Для осуществления основной деятельности, выполнения работ, услуг в 2017г общество израсходовало материалов на сумму 22 728 тыс. руб. На 31.12.2017г остаток МПЗ составил 3 578тыс. руб.

3. Убыток по основной финансовой деятельности организации в 2017г составил 13 700 тыс. руб.

Разница между доходами и расходами, не принимаемыми для целей налогообложения, образует постоянный налоговый актив в сумме 4 357 тыс. руб.

Разница в списании основных средств стоимостью от 40 до 100 тыс. рублей в бухгалтерском и налоговом учете образует отложенное налоговое обязательство в сумме 39 тыс.руб.

Информация о доходах и расходах организации.

1. Объем реализации работ, услуг по основному виду деятельности, облагаемому НДС и не облагаемому НДС, составил 395 883, тыс. руб., кроме того НДС 71 259 тыс. руб.

2. В прочих доходах, **принимаемых** для целей налогообложения, отражены:

- пени за нарушение обязательств договоров между обществом и потребителями услуг в сумме 3 603 тыс. руб,
- доходы, не облагаемые НДС (льготы) в сумме 640 тыс. руб.
- прочие доходы в сумме 7 596 тыс. руб.

3. Себестоимость реализации работ, услуг составила 412 176 тыс. руб.

в том числе:

- материальные затраты 22 728 тыс. руб.
- затраты на оплату труда 153 066 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды 44 804 тыс. руб.
- амортизация 1 393 тыс. руб.
- прочие затраты 190 184 тыс. руб.

4. В состав прочих расходов входят расходы, принимаемые для целей налогообложения, в сумме 3 668 тыс. руб., а именно:

- налоги, сборы.

- услуги банку

- прочие расходы,

и расходы, не принимаемые для целей налогообложения, в сумме 5 578,0 тыс. руб., а именно:

- пени, штрафы

- расходы на культурные мероприятия

- прочие расходы.

5. В течение 2017г организацией были получены субсидии на уборку внутриквартальных территорий на сумму 40 433 тыс. руб. Субсидии были израсходованы в полном объеме по назначению.

Прочая информация.

1. В 2017г резерв отпусков составил 13 270 тыс. руб. Использовано на выплату отпускных 12 558 тыс. руб. Не использованные по итогам года суммы резерва учитываются в составе прочих доходов.

2. Дебиторская задолженность на 31.12.2017г составила 241 820 тыс.

руб. в том числе:

- поставщики и подрядчики 439 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 222 084 тыс. руб.
- переплата по налогам 530 тыс. руб.
- прочие 18 767 тыс.руб.

3. Кредиторская задолженность на 31.12.2017г составила 252 328 тыс. руб. в том числе:

- поставщики и подрядчики 170 958 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 4 452 тыс. руб.
- перед персоналом 8 285 тыс. руб.
- перед государственными внебюджетными фондами 3 906 тыс. руб.
- по налогам и сборам 16 563 тыс.руб.
- прочие 48 164 тыс.руб.

4. По результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2017г списано

- дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности в сумме 542 тыс. руб.

5. Заработная плата в 2017г выплачивалась без задержек в установленные сроки.

IV. События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты в деятельности организации отсутствуют.

VI. Распределение прибыли.

В мае 2017г Совет директоров утвердил распределение чистой прибыли за 2016г, которая остается в обществе в обращении.

V. Финансовый анализ показателей.

По данным бухгалтерской отчетности за 2017г были проанализированы некоторые показатели оценки финансового положения общества. Анализ показал, что в 2017г общество способно погашать текущую задолженность за счет имеющихся текущих активов. Финансовое состояние организации в 2017г характеризуется как удовлетворительное, следовательно, ООО «ЖКС № 1 Приморского района» справилось со своими текущими обязательствами.

Генеральный директор
ООО «ЖКС № 1
Приморского района»

Главный бухгалтер

