

**Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЖИЛКОМСЕРВИС №1
ПЕТРОГРАДСКОГО РАЙОНА»
за период с 01 января по 31 декабря 2013 года включительно.**

Адресат: участникам Общества

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Общество с Ограниченной Ответственностью «Жилкомсервис №1 Петроградского района»

Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр-кт, д. 19/13.

Свидетельство о государственной регистрации от 08.07.2008г.

ИНН 7813419263

КПП 781301001

ОГРН 1089847268983

Сведения об аудиторе:

Наименование организации: ООО «НЕВСКИЙ АУДИТ».

Государственный регистрационный номер: 1057810105715.

Юридический адрес: 199106, г. Санкт-Петербург, ул. Весельная д.11, литер «А»

Фактический адрес: 199106, г. Санкт-Петербург, Большой пр. В.О. д.80, офис 213.

Наименование саморегулируемой организации (СРО) аудиторов, членом которой является аудиторская организация: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Номер в реестре аудиторов (общий регистрационный номер записи в реестре СРО): 11206030667.

Свидетельство о государственной регистрации 78 №005521566 зарегистрировано МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу от 02.03.2005г.

ИНН 7801375950

КПП 780101001

Р/Сч 40702810455200000790 в Северо-Западном банке ОАО «Сбербанк России»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации **Общество с Ограниченной Ответственностью «Жилкомсервис №1 Петроградского района»**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год, других пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Общество с Ограниченной Ответственностью «Жилкомсервис №1 Петроградского района» по состоянию на 31 декабря 2013 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.



Генеральный директор

ООО «Невский аудит»

ОПНЗ в реестре СРО аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» № 21206030411.

Квалификационный аттестат аудитора №К 017833, выданный ЦАЛАК Министерства Финансов РФ от 31.05.01 года протокол 93 на право осуществлять аудиторскую деятельность в области общего аудита с 05.08.04г. на неограниченный срок.

Слепченко В.О.

Руководитель аудиторской проверки

ОПНЗ в реестре СРО аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» №21206030376.

Квалификационный аттестат аудитора № К 013739, выданный в соответствии с приказом Министерства Финансов РФ от 30.03.04 года № 89 на право осуществлять аудиторскую деятельность в области общего аудита с 30.03.04г. на неограниченный срок.

Петренко Н.А.

«27» марта 2014 года

Всего сброшюровано и пронумеровано 29 (двадцать девять) листов.

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2013 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Общество с ограниченной ответственностью "Жилкомсервис №
Организация 1 Петроградского района" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью форма собственности частная по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
197101, САНКТ- ПЕТЕРБУРГ Г, КАМЕННООСТРОВСКИЙ ПР-Т,19/13

Коды		
0710001		
31	12	2013
74773870		
7813419263/781301001		
70.32.1		
65	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8844	8588	980
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	8844	708	980
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8844	8588	980
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2529	5038	2110
	в том числе:				
	Материалы	12101	2529	5038	2110
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1838	1419	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	1838	1419	-
	Дебиторская задолженность	1230	252301	158027	132729
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	6034	1051	11646
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	107698	118799	104981
	Расчеты по налогам и сборам	12303	171	12110	170
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	302	-	24
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	230	145	2
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	137866	25922	15906
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1051	31935	50577
	в том числе:				
	Касса организации	12501	75	23	-
	Расчетные счета	12502	975	14020	49546
	Прочие оборотные активы	1260	171	630	674
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам	12601	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12602	171	84	126
	Итого по разделу II	1200	257890	197049	186090
	БАЛАНС	1600	266734	205638	187070

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 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	1573	1573	1573
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10928)	(11145)	(11357)
	Итого по разделу III	1300	(9250)	(9468)	(9679)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	209731	215045	179877
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	189959	137114	79030
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	191	3710	4231
	Расчеты по налогам и сборам	15203	6859	142	7407
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	4189	3019	2729
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4074	5235	4665
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	2	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	4459	65823	81815
	Доходы будущих периодов	1530	66253	60	16872
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	66253	60	16872
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	275984	215105	196749
	БАЛАНС	1700	266734	205638	187070

Руководитель

(подпись)

Миронов Виктор

Валентинович

(расшифровка подписи)

19 Марта 2014 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ООО "ЖКС № 1 Петроградского района"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью форма собственности

Единица измерения: тыс руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
74773870		
7813419263/781301001		
70.32.1		
65	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
	Выручка	2110	310820	257993
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	310820	257993
	Себестоимость продаж	2120	(243330)	(176432)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(243330)	(176432)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	67490	81561
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	67490	81561
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(88896)	(77841)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(88896)	(77841)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(21406)	3720
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(21406)	3720
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	191669	211096
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	42	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	250	-
	Прочие операционные доходы	23403	484	-
	Прочие внереализационные доходы	23404	57807	-
	субсидии	23405	132861	-
	Прочие расходы	2350	(169932)	(214577)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(212)	-
	Прочие операционные расходы	23502	(242)	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23503	(8)	-
	Прочие внереализационные расходы	23504	(36609)	-
	кап ремонт покрываемый субсидиями	23505	(132861)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	331	239
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	331	239
	Текущий налог на прибыль	2410	(114)	(28)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(19)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	217	211

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	217	211
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Миронов Виктор
Валентинович**

(расшифровка подписи)

19 Марта 2014 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2013 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИИИ

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2013	12	31
74773870		
7813419263/781301001		
70.32.1		
65	13	
384		

Организация ООО "ЖКС № 1 Петроградского района"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма форма собственности

Общество с ограниченной

Общество с ограниченной
ответственностью

Единица измерения _____ тыс руб

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 2011 г.	3100	100	-	1573	5	(11357)	(9679)
За 2012 г.	3210	-	-	-	-	211	211
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:						211	211
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3200	100	-	1573	5	(11145)	(9467)
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	217	217
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	217	217
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	-	-	-	-	-	-
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
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2013 г.	3300	100	-	1573	5	(10928)	(9250)

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 Декабря 2012 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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	57002	(9407)	(9679)

Руководитель

(подпись)

Миронов Виктор Валентинович

(расшифровка подписи)

19 Марта 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.**

Организация ООО "ЖКС № 1 Петроградского района"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно - правовая форма форма собственности

Общество с ограниченной
ответственностью

Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2013	12	31
74773870		
7813419263/781301001		
70.32.1		
65		13
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2013 г. ¹	За Январь - Декабрь 2012 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	560150	517041
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	406241	347805
субсидии на проведение мероприятий по капитальному ремонту		132861	154440
прочие поступления	4119	21048	14796
Платежи - всего	4120	(591034)	(535683)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(316606)	(314332)
в связи с оплатой труда работников	4122	(100881)	(95335)
налоги и страховые взносы		(40686)	(59132)
прочие платежи	4129	(132861)	(66884)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(30884)	(18642)

Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(30884)	(18642)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31935	50577
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1051	31935
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Миронов Виктор Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 Марта 2014 г.

Примечания

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

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2013 год

ООО «Жилкомсервис №1 Петроградского района»

1. Общие сведения об Обществе с ограниченной ответственностью
 - 1.1. Полное наименование общества :Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис №1 Петроградского района»
 - 1.2. Юридический адрес: 197101, Санкт-Петербург, Каменноостровский пр. д.19/13
 - 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 197101 Санкт-Петербург, Каменноостровский пр.д 19/13
 - 1.4. Основной вид деятельности- управление эксплуатацией жилого фонда
 - 1.5.Дата государственной регистрации Общества: 8 июля 2008 года
 - 1.6. Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. рублей
 - 1.7.Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
 - 1.8. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства
 - 1.9. Общество подлежит обязательному аудиту, так как сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, предшествующего отчетному, превышает 60 млн. рублей(п. 1 статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»)
 - 1.10. Обществом бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
 - 1.11. Среднегодовая численность работающих в 2013 года составила 323 человека
 - 1.12. В состав Совета Директоров входят:
Председатель Совета Директоров Сапожников В.В.
член Совета Директоров Шарлаев С.Б.
член Совета Директоров Тельнов Р.А.
член Совета Директоров Бабаева В.В.
член Совета Директоров Юзбашев К.М.
2. Основные элементы учетной политики Общества.

Бухгалтерский учет Общества сформирован исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций", утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000 N 94н, Приказа Министерства финансов Российской Федерации от

02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", других нормативных документов МФ РФ, Налогового Кодекса РФ и в целях формирования полной и достоверной информации о деятельности организации, а также обеспечения контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов.

Ведение Бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуется руководителем организации (п.1 ст. 7 Закона «О бухгалтерском учете» №402)

Ведение бухгалтерского учета возлагается на главного бухгалтера, который подчиняется непосредственно генеральному директору организации.

Бухгалтерский и налоговый учет в организации ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Учет Основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/1 «Учет Основных средств» утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001 №26н

Срок полезного использования Основных средств принимается в разрезе каждой амортизационной группы, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 Амортизацию начислять линейным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств на 1е января не производится.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». Утвержденным Приказом МФ РФ от 09.06.2001 №44.

Учет затрат на производство ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99 №33н

Учет доходов по обычным видам деятельности ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99 №32н

Стоимость коммунальных услуг, начисленных населению в составе доходов от обычных видов деятельности не отражается. Стоимость коммунальных услуг, начисленных населению и выставленных поставщиками коммунальных услуг Общество учитывает на сч.76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами»

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.02 №114н

До окончания отчетного периода Общество формирует промежуточную бухгалтерскую отчетность, которая состоит из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах. Промежуточная бухгалтерская отчетность формируется не позднее 30 дней по окончании отчетного периода и направляется в адрес учредителей Общества.

Исчисление НДС производится в соответствии с главой 21 НК РФ

Для целей исчисления НДС момент определения налоговой базы считать наиболее раннюю из дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав,
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг). Передачи имущественных прав (статья 167 НК РФ).

В соответствии с абзацем 3 пункта 2 ст. 154 НК РФ суммы субсидий, предоставляемых бюджетами бюджетной системы РФ в связи с применением налогоплательщиком государственных регулируемых цен, или льгот, предоставляемых отдельным потребителям в соответствии с законодательством, при определении налоговой базы не учитываются.

В соответствии с пп. 29 п. 3 ст. 149 НК РФ не подлежит налогообложению (освобождается от налогообложения) реализация коммунальных услуг, предоставляемых управляющей организацией при условии приобретения коммунальных услуг у организаций коммунального комплекса, поставщиков электрической энергии и газоснабжающих организаций, организаций, осуществляющих горячее водоснабжение и (или) водоотведение.

В соответствии с пп. 30 п. 3 ст. 149 НК РФ не подлежит налогообложению (освобождается от налогообложения) реализация работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме при выполнении следующих условий в совокупности:

- выполнение всего комплекса работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме приобретает управляющей организацией у организаций и индивидуальных предпринимателей, непосредственно выполняющих (оказывающих) данные работы (услуги);

- операции по реализации работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме должны осуществляться управляющей организацией по стоимости, соответствующей стоимости приобретения этих работ (услуг) у организаций и индивидуальных предпринимателей, непосредственно выполняющих (оказывающих) данные работы (услуги).

Частичное использование льготы при реализации работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме применению не подлежит.

Работы по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме являются частью всего комплекса работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме, в связи с чем налогообложение операций по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме осуществляется в общем порядке.

Исчисление налога на прибыль производится в соответствии со статьей 25 НК РФ

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются методом начисления.

Регистры налогового учета формируются в бухгалтерской программе «1С Бухгалтерия».

Исчисление налога на имущество производится в соответствии с главой 30 НК РФ

3. Данные о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

Основным видом деятельности Общества за 2013 год является управление эксплуатацией жилого фонда, в которое входит: содержание и текущий ремонт общего имущества жилого фонда,

содержание придомовой территории, уборка лестничных клеток, техническое обслуживание жилого и нежилого фондов.

Данные о суммах выручки за 2013 год в тыс. руб с учетом НДС

Вид деятельности	Сумма выручки за 2013 год в тыс. рублей				
	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
Управление эксплуатацией жилого фонда	80927,94	87232,68	106326,26	92280,72	366767,60

В течение 2013 года Обществом получены прочие доходы (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах) в сумме 191444 тыс. руб

Структура и размеры понесенных обществом затрат по оказанию услуг по основному виду деятельности с учетом управленческих расходов

№пп	Вид расхода	Сумма расходов за 2013 год тыс руб без НДС	% к общей сумме расходов
1	Материальные затраты	18179,4	5,5%
2	Расходы по заработной плате	111375	33,6%
3	Начисления на оплату труда	32700,1	9,8%
4	Амортизация	2099,1	0,6%
5	Прочие затраты	167872,2	50,5%
	Итого	332225,80	100%

В течение 2013 года Обществом получены прочие расходы (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах) в сумме 169932 тыс. руб

№пп	Вид расхода	Сумма расходов за 2013 год тыс руб	% к общей сумме расходов
1	Расходы по оплате услуг банка	229,6	0,13%
2	Налог на загрязнение окр. среды	92,9	0,05%
3	Налог на имущество	11,9	0,01%
4	Субсидии на кап ремонт (не принимаемые в целях налогообложения)	132860,8	78,19%
5	Прочие расходы	36736,4	21,62%
	Итого	169931,6	100%

Итоговые данные о финансовом результате деятельности Общества приведены в таблице

№пп	Вид статьи	Сумма за 2013 год тыс. руб.
1	Прибыль общества до налогообложения	331
2	Сумма налога на прибыль	114
3	Чистая прибыль	217

Сведения о собственном капитале Общества приведены в таблице

№пп	Показатель	На 31.12.12	На 31.12.13	изменения
1	Уставный капитал тыс. руб	100	100	нет
2	Добавочный капитал тыс. руб	1573	1573	нет
3	Резервный фонд тыс. руб	5	5	нет

Отчет о движении денежных средств Общества приведен в таблице

№пп	Вид поступлений	Сумма тыс. руб	№пп	Вид расходования	Сумма тыс. руб
1	Остаток денежных средств на начало 2103 года	31935	1	Направлено денежных средств	591034
2	Поступило всего, в т.ч.	560150	1.1	На оплату товаров , работ, услуг	316606
2.1	От продажи товаров, работ, услуг	406241	1.2	На оплату труда	100881
2.2	От продажи основных средств		1.3	Налоги и страховые взносы	40686
2.3	Целевое финансирование	132861	1.4	Прочие выплаты и перечисления	132861
2.4	Прочие поступления	21048			
3	Итого остаток средств на конец 2013 года	1051			

Данные о наличии и движении в течении отчетного периода имущества Общества по первоначальной стоимости

№пп	наименование	На начало 2013 года тыс. руб.	Поступило тыс. руб.	Выбыло тыс. руб.	На конец 2013 года тыс. руб.
1	Основные средства	5633	9915	320	15547
2	Нематериальные активы				

Данные о суммах дебиторской и кредиторской задолженности Общества

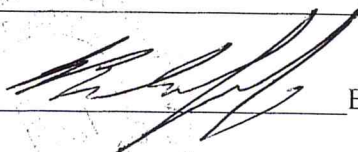
№пп	Наименование	На начало 2013 года	На конец 2013 года	% к сумме задолженности
1	Дебиторская задолженность всего в т.ч.	158027	252301	100%
1.1.	Покупатели и заказчики	118799	107698	42,7%

1.2.	Поставщики и подрядчики	1051	6034	2,5%
1.3	Прочие расчеты по налогам и сборам	12110	473	0,2%
1.4	Прочие дебиторы	26922	137866	54,6%
2.	Кредиторская задолженность	215045	209731	100%
2.1	Поставщики и подрядчики	140824	189959	90,5%
2.2	Перед персоналом по оплате труда	5235	4074	2%
2.3	Задолженность по налогам и сборам	142	6859	3,2%
2.4	Задолженность перед внебюджетными фондами	3019	4189	2,2%
2.5	Прочие кредиторы	65823	4459	2,1%

Структура персонала по категориям (списочный состав) по состоянию на 31.12.13 приведена в таблице

Категории персонала	Количество человек	% от общего числа
Руководители высшего звена	1	0,3%
Руководители среднего звена	77	24,7%
Специалисты	57	18,3%
Служащие	1	0,3%
Рабочие	176	56,4%
Всего	312	100%

Генеральный директор


 _____ В.В. Миронов

Главный бухгалтер


 _____ М.В. Шошина