

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику Общества с ограниченной
ответственностью «Строительно-монтажное
эксплуатационное управление «Заневка»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажное эксплуатационное управление «Заневка» (ООО «СМЭУ «Заневка», ОГРН 1104703001809, Российская Федерация, 188689, Ленинградская область, Всеволожский район, городской поселок Янино-1, улица Заневская, дом 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 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 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажное эксплуатационное управление «Заневка» 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее 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 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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

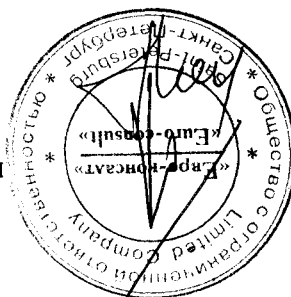
условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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 руководством 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Руководитель аудиторской организации



Р.Р. Машковцева

Г.П. Кабанова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Евро-консалт»,

ОГРН 1147847355754,

196158, Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, д.20, корп.4, литер А, пом.21Н

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606060777

29 марта 2021 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2020 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Строительно-монтажное эксплуатационное управление "Заневка"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности **обеспечение работоспособности котельных** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма **общество с ограниченной ответственностью** форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) **188689, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Янино-1 гп, Заневская ул, дом 1**

Коды		
0710001		
31	12	2020
65525251		
4703116542		
35.30.4		
65	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора
ООО "Евро-консалт"

ИНН **7838511165** ОГРН / ОГРНИП **1147847355754**

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	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1000146	1049280	1024085
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	1000146	1049280	1024085
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-

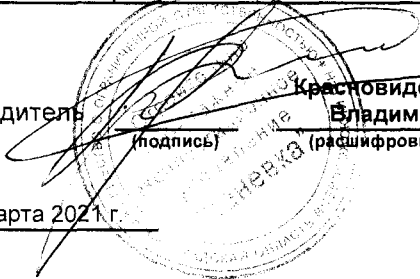
Финансовые вложения	1170	1	1	1
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1010704	811581	623685
в том числе:				
Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
Строит-во объектов основных средств	11903	17833	22557	21274
Оборудование к установке	11904	5516	5982	1617
Дебиторская задолженность, по авансам связанным со строительством объектов основных средств	11905	17833	22557	21274
Итого по разделу I	1100	2010851	1860862	1647771
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	101023	91761	76761
в том числе:				
Материалы	12101	101023	86797	76321
Брак в производстве	12102	-	-	-
Товары отгруженные	12103	-	-	-
Товары	12104	-	4843	440
Готовая продукция	12105	-	-	-
Расходы на продажу	12106	-	-	-
Основное производство	12107	-	121	-
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
Вспомогательные производства	12109	-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	385	318	261
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	255588	295046	314555
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	83918	97898	129119
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	199949	221534	190674
Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12305	11	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	15722	9352	8815
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12310	(48897)	(35275)	(16404)
Прочая дебиторская задолженность	12311	4885	1537	2351
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12614	14868	13622
в том числе:				
Акции	12401	-	-	-
Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
Предоставленные займы	12403	12614	14868	13622
Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-

	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27289	16886	28789
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	27289	16886	28789
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	21532	21583	84039
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	18915	18966	18954
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	2617	2617	65085
	Итого по разделу II	1200	418431	440462	518027
	БАЛАНС	1600	2429282	2301324	2165798

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	10100	10100	10100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11200	11200	11200
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	42646	5289	(1042)
	Итого по разделу III	1300	63946	26589	20258
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1975112	1833157	1666998
	в том числе:				
	Авансы от застройщиков по договорам на снятие технологических ограничений	14501	1975112	1833157	1666998
	Итого по разделу IV	1400	1975112	1833157	1666998
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	383851	436048	478542
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	271895	286127	357928
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	15957	24134	2338
	Расчеты по налогам и сборам	15203	22744	22088	21353

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1187	2243	2375
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	6875	6605	5963
Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	4	7
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	65193	94847	88578
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	6373	5530	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	390224	441578	478542
БАЛАНС	1700	2429282	2301324	2165798

Руководитель



Красновидов Сергей
Владимирович
(подпись) (рашифровка подписи)

31 Марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью
"Строительно-монтажное эксплуатационное управление
"Заневка"

Организация

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

обеспечение работоспособности котельных

по
ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

общество с ограниченной
ответственностью

Единица измерения: тыс руб

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
65525251		
4703116542		
35.30.4		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	857559	723688
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	-	-
	в том числе:			
	Водоснабжение		158882	126270
	Водоотведение		150425	122165
	Теплоснабжение		150585	143105
	Прочая деятельность, аренда		65934	67509
	Строительно-монтажные работы, СМР снят		331733	264639
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(843797)	(713968)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-	-
	в том числе:			
	Водоснабжение		177532	156651
	Водоотведение		119555	95047
	Теплоснабжение		150139	156170
	Прочая деятельность, аренда		101787	110341
	Строительно-монтажные работы, снятие те		294784	195759
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	13762	9720
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	13762	9720
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	1220	1279
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	1220	1279
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-

Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
Проценты к уплате	2330	(16)	(1)
в том числе:			
Проценты к уплате	23301	(16)	(1)
Прочие доходы	2340	95659	64285
в том числе:			
Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	135	2287
Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	9035	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	1678	3258
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	3011	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	6856	11888
Субсидии на возмещение выпадающих расходов	23416	74944	46852
Прочие расходы	2350	(63517)	(66112)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	202	1697
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	22657	18871
Расходы на услуги банков	23510	176	310
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	8	2724
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	3824
Прочие внереализационные расходы	23516	9992	16763
Прочие косвенные расходы	23517	20866	21628
Корректировка выручки на основании реш. суда	23518	9616	295
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	47108	9171
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	33346	(549)
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Налог на прибыль	2410	(9743)	(2802)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(9743)	(2802)
отложенный налог на прибыль	2412	-	-
Прочее	2460	(8)	(38)
в том числе:			

	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	37357	6331

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	37357	6331
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

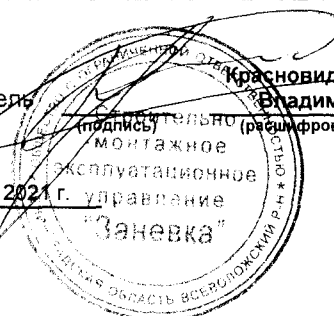
Красновидов Сергей
Владимирович

подпись

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г. управление

"Заневка"



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.**

		К О Д Ы		
		0710005		
		31	12	2020
		65525251		
		4703116542		
		65	16	
		384		

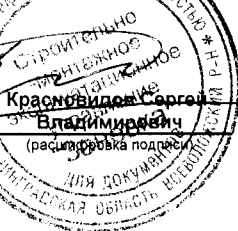
Форма по ОКУД	
Дата (число, месяц, год)	
Общество с ограниченной ответственностью "Строительно-монтажное эксплуатационное управление "Заневка"	по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2
организационно - правовая форма	форма собственности
общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ /ОКФС
Единица измерения	по ОКЕИ
тыс руб	

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2020 г. 1	За Январь - Декабрь 2019 г. 2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1146528	1114911
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	933056	986202
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	61043	21192
прочие поступления	4119	152429	107517
Платежи - всего	4120	(960270)	(897227)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(679633)	(615433)
в связи с оплатой труда работников	4122	(145753)	(142739)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16)	(1)
налога на прибыль организаций	4124	(3359)	(3552)
прочие платежи	4129	(131509)	(135502)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	186258	217684
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3625	9602
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3625	9602
Платежи - всего	4220	(180665)	(239189)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(178265)	(227839)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2400)	(11350)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(177040)	(229587)

Наименование показателя	код	За	
		Январь - Декабрь 2020 г. 1	Январь - Декабрь 2019 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7929	13317
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6744	13317
прочие поступления	4319	1185	-
Платежи - всего	4320	(6744)	(13317)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6744)	(13317)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1185	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	10403	(11903)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16886	28789
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	27289	16886
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Подпись



31 Марта 2021 г.

Примечания

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

**Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710004		
31	12	2020
65525251		
4703116542		
65	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Строительно-монтажное эксплуатационное управление "Заневка" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности обеспечение работоспособности котельных по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма общество с ограниченной ответственностью форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб по ОКЕИ

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 2018 г.	3100	10100	-	11200	-	(1042)	20258
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6331	6331
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6331	6331
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 2019 г.	3200	10100	-	11200	-	5289	26589
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	37357	37357
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	37357	37357
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 2020 г.	3300	10100	-	11200	-	42646	63946

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 Декабря 2019 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 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	63946	26589	20258

Руководитель **Красновидов Сергей Владимирович**
 (подпись) (подпись)
 31 Марта 2021 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 2020 г.	783042	607300	-	402988	987355
	5250	За 2019 г.	600794	305886	-	123638	783042
В том числе:	5241	За 2020 г.	783042	607300	-	402988	987355
	5251	За 2019 г.	600794	305886	-	123638	783042

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		За 2020 г.	За 2019 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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

Сергей Сергеевич

Заневка

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

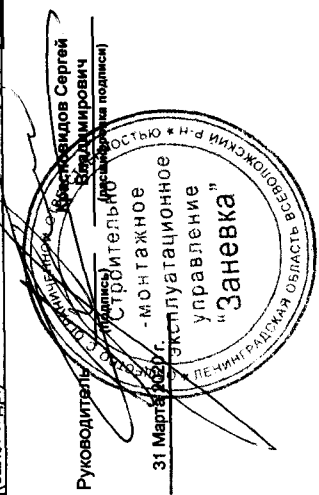
31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.

31 марта 2021 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			Поступление				Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	22557	-	-	-	4724	-	-	-	-	-	17833	-	-
	5521	За 2019 г.	21274	-	-	-	1283	-	-	-	-	-	22557	-	-
в том числе:															
	5502	За 2020 г.	22557	-	-	-	4724	-	-	-	-	-	17833	-	-
	5522	За 2019 г.	21274	-	-	-	1283	-	-	-	-	-	22557	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	295046	-	1269460	-	1308918	-	-	-	-	-	255588	48897	48897
	5530	За 2019 г.	314555	-	1147058	-	1166567	-	-	-	-	-	295046	20434	20434
в том числе:															
	5511	За 2020 г.	295046	-	1269460	-	1308918	-	-	-	-	-	255588	48897	48897
	5531	За 2019 г.	314555	-	1147058	-	1166567	-	-	-	-	-	295046	20434	20434
Итого	5500	За 2020 г.	317603	-	1269460	-	1313642	-	-	-	-	-	273421	48897	48897
	5520	За 2019 г.	335829	-	1147058	-	1167850	-	-	-	-	-	317603	20434	20434

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

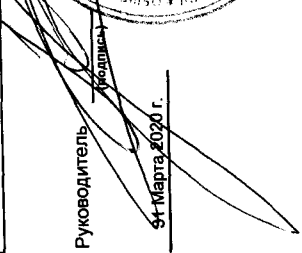
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	3750	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	3750	-	-	-

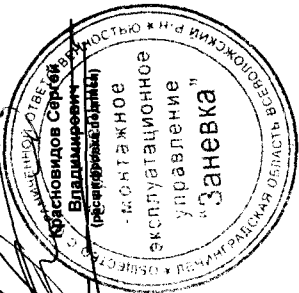
5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2020 г.	1833157	288328	-	128374	-	-	1975111
	5571	3а 2019 г.	1666998	166159	-	-	-	-	1833157
в том числе:	5552	3а 2020 г.	1833157	288328	-	128374	-	-	1975111
	5572	3а 2019 г.	1666998	166159	-	-	-	-	1833157
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2020 г.	436048	2120758	-	2172955	-	-	383851
	5580	3а 2019 г.	478542	1240608	-	1283103	-	-	436048
в том числе:	5561	3а 2020 г.	436048	2120758	-	2172955	-	-	383851
	5581	3а 2019 г.	478542	1240608	-	1283103	-	-	436048
	5550	3а 2020 г.	2269205	2389086	-	2298329	-	X	2358962
Итого	5570	3а 2019 г.	2145540	1406768	-	1283103	-	X	2269205

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель 
Красновидов Сергей Владимирович
(индивидуальный предприниматель)
- монтажное эксплуатационное управление
ИП "Заневка"
31 марта 2020 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	63062	60246
Расходы на оплату труда	5620	113385	105258
Отчисления на социальные нужды	5630	25999	31671
Амортизация	5640	80229	90479
Прочие затраты	5650	561123	426314
Итого по элементам	5660	843797	713968
Изменение остатков (прирост[-]); производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	843797	713968

Руководитель
 Крайнов Сергей
 Владимирович
 (подпись)
 - монтажное
 эксплуатационное
 управление
 "Заневка"
 31 Марта 2020 г.
 ООО "Заневка"
 Ленинградская область, г. Зеленоградский р-н, с/пос. Зеленоградский

**Пояснения к годовому отчету
ООО «Строительно-монтажное управление «Заневка»
за 2020 год**

1. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажное управление «Заневка» (ООО «СМЭУ «Заневка»).

Местонахождение и почтовый адрес:

188689, Ленинградская область, Всеволожский район, г.п. Янино-1, ул. Заневская, д.1

Дата государственной регистрации:

05.05.2010г.

ОГРН 1104703001809

ИНН 4703116542

Уставный капитал – 10 100 тыс. руб.

Добавочный капитал – 11 200 тыс. руб.

Виды деятельности (ОКВЭД):

- 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных;
- 35.3 Производство, передача и распределение пара и горячей воды, кондиционирование воздуха;
- 36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд;
- 36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд;
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод;
- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;
- 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

Сведения об Участниках

Красновидов Сергей Владимирович – 100% Уставного капитала.

Информация об аудиторе Общества:

ООО «Евро-консалт» является членом СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ в реестре СРО 11606060777

Дочернее Общества, обособленные подразделения

ООО «УК «Заневский комфорт» (ОГРН 1174704000250) зарегистрировано 12.01.2017 по адресу 188689, Лен. Область, Всеволожский район, г.п. Янино-1, улица Заневская, здание 1, офис 1. Уставный капитал 10 000 руб. Доля Общества 10% в сумме 1 000 руб.

Сведения о лицензиях и свидетельствах

Лицензии, свидетельства (наименование; цели использования)	№	Дата выдачи
1. Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов в соответствии с ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»	A20-06519	02.03.2016г.
2. Лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов	№ ВХ-20-006536 Серия АВ №161882	17.12.2019г.
3. Свидетельство о допуске на выполнение проектных работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	№ГБ-4703116542	07.10.2013г.
4. Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	№281	02.09.2010г.
5. Свидетельство о допуске к работам в области инженерных изысканий, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.	№111	27.10.2011г.
6. Сертификат соответствия системы экологического менеджмента применительно к работам по подготовке проектной документации в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по инженерным изысканиям в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по эксплуатации котельных установок (ГОСТ Р ИСО 14001-2007 ISO 14001:2004)	№РОСС RU.13CM 43.K00750	27.08.2019г.
7. Сертификат соответствия системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья применительно к работам по подготовке проектной документации в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по инженерным изысканиям в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов	№РОСС RU.13CM 43.K00749	27.08.2019г.

<p>использования атомной энергии), работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по эксплуатации котельных установок (ГОСТ 12.0.230-2015 OHSAS 18001-2007)</p>		
<p>8. Сертификат соответствия системы менеджмента качества применительно к работам по подготовке проектной документации в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по инженерным изысканиям в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту в отношении особо опасных, технически сложных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии), работам по эксплуатации котельных установок (ГОСТ Р ИСО 9001-2015 ISO 9001:2015)</p>	<p>№ РОСС RU.13C M43.K00751</p>	<p>27.08.2019г</p>
<p>9. Сертификат соответствия ГОСТ Р 66.1.03-2016</p>	<p>№ RA.RU.11HA08. C0021</p>	<p>03.09.2019г</p>

Информация о доходах учредителей, полученных в ООО «СМЭУ «Заневка» за 2020 год:

За 2020 год ООО «СМЭУ «Заневка» выплат в пользу участника не осуществляло.

Руководитель ООО «СМЭУ «Заневка» – генеральный директор

- Красновидов Сергей Владимирович, Решение № 23 общего собрания участников от 10.04.2015, продление Решение № 1/2020 от 03.02.2020, трудовой договор № 001 от 13.04.2015, №02/1 от 03.02.2020.

Период ответственности с 13.04.2015 по настоящее время.

Главный бухгалтер

- Иванова Екатерина Александровна, Приказ №01-ПС от 05.03.2018г.

Период ответственности с 05.03.2018г по настоящее время.

2. Общие принципы учетной политики и составления финансовой отчетности

Учетная политика на 2020 год утверждена приказом № 571 от 30.12.2019.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов вести в соответствии с ПБУ 14/2000, утвержденным Приказом МФ РФ от 16.10.2000 г. № 91н.

Начислять амортизацию по всем нематериальным активам линейным способом.

Срок полезного использования соответствующих видов нематериальных активов определять исходя из:

а) срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ;

б) ожидаемого срока использования объектов, в течение которого возможно получение дохода.

Если срок полезного использования установить невозможно, то он принимается в размере 10 лет (но не более срока деятельности организации).

Основные средства

Учет основных средств вести в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001 № 26н (с учетом внесенных изменений) и Приказом МФ РФ от 13.10.2003 № 91н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств».

Амортизацию по всем группам основных средств начислять линейным способом по группам, установленным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.2.3. В разрезе каждой амортизационной группы Постановления Правительства от 01.01.2002 г. №1 для конкретного основного средства принимать срок полезного использования, установленный комиссией в момент принятия к учету основного средства. Для тех основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями предприятий-изготовителей.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке (п.5 ПБУ 6/01 в ред.от 12.12.2005 г.), не применяется к социально значимым основным средствам. Данные объекты вне зависимости от стоимости учитываются в составе основных средств».

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимать к бухгалтерскому учету в качестве основных средств сразу после начала фактической эксплуатации и подачи документов на государственную регистрацию с выделением на отдельном субсчете к счету 01 "Основные средства". При этом амортизацию начислять в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию, с последующим уточнением начисленной суммы после государственной регистрации (Методические указания по учету основных средств, п.52).

Не начисляется амортизация в бухгалтерском и налоговом учете на основные средства:

- переведенные приказом по организации на консервацию продолжительностью свыше трех месяцев;

- находящиеся на реконструкции и модернизации продолжительностью свыше 12 месяцев;
- при консервации объекта основных средств амортизацию по нему начислять в порядке, действовавшем до момента его консервации.

Переоценка основных средств, находящихся на балансе, на 1-ое января не производится.

Учет по договорам финансовой аренды (лизинга).

Если по договору финансовой аренды (лизинга) предмет лизинга учитывается на балансе Лизингополучателя, то срок полезного использования лизингового имущества устанавливается равным сроку полезного использования, указанному в договоре лизинга. Если срок полезного использования для целей бухгалтерского учета в договоре лизинга не определен, то организация устанавливает срок полезного использования на основании Постановления Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.» (основание: п.20 ПБУ 6/01, п. МФ от 15.09.2003 № 16-00-17/24).

Если по договору финансовой аренды (лизинга) имущество учитывается на балансе Лизингодателя:

- а). дополнительно уплаченная по договору выкупная стоимость увеличивает первоначальную стоимость предмета лизинга, определенную исходя из общей суммы лизинговых платежей по договору финансовой аренды (лизинга);
- б). после выкупа лизингового имущества амортизацию начислять исходя из оставшегося срока полезного использования лизингового имущества.

Если по договору финансовой аренды (лизинга) имущество учитывается на балансе Лизингодателя:

- а). по окончании договора лизинга при выкупе лизингового имущества первоначальная стоимость лизингового имущества у Лизингополучателя определяется исходя из выкупной стоимости предмета лизинга;
- б). выкупная цена у Лизингополучателя либо формирует первоначальную стоимость амортизируемого имущества, если предмет лизинга является амортизируемым имуществом, либо учитывается как материальные расходы, если выкупная цена менее 40000 рублей.

Материалы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01. В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при выполнении строительных работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.

В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности) стоимостью до 40000 рублей.

Для учета материальных запасов применяются следующие синтетические счета:

10 «Материалы».

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. При списании все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости. Применяются забалансовые счета: МЦ.04 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации".

За период 2020 год для собственных нужд организацией были приобретены ТМЦ на сумму 89 618 тыс. руб. без учета НДС.

Исчисление НДС

Исчисление НДС производится в соответствии с гл.21 НК РФ.

Уплата НДС за истекший налоговый период производится равными долями не позднее 25-го числа каждого из трех месяцев, следующего за истекшим периодом, если иное не предусмотрено главой 21 НК.

Движение денежных средств

К денежным эквивалентам относятся финансовые вложения со сроком погашения до 3 месяцев.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как текущие денежные потоки.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам показывается свернуто в составе прочих выплат и перечислений.

Учет операций с иностранной валютой.

Учет имущества, стоимость которого выражена в иностранной валюте и приобретаемого за счет коммерческой деятельности, осуществляется в соответствии с ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте", утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н (с изм. и доп. от 25.12.2007).

Последующий пересчет стоимости вложений во внеоборотные активы, выраженных в иностранной валюте, (на дату принятия указанного имущества на счет 01 "Основные средства") в связи с изменением курса не производится (ПБУ 6/01 в ред. Приказа МФ РФ от 12.12.2005 N 147н и п. п. 9, 10 ПБУ 3/2006).

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности организации (счет 91 "Прочие доходы и расходы") по мере совершения операций и на каждую отчетную дату, то есть на конец каждого месяца (п.6 ПБУ 3/2006).

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится (п.7 ПБУ 3/2006).

Учет затрат на производство

Учет затрат на производство ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н., с Методикой планирования, учета и калькулирования себестоимости услуг жилищно-коммунального хозяйства, утверждённой приказом Минрегионразвития РФ от 15 февраля 2011 года № 47, в части не противоречащей соответствующим нормативным актам Минфина РФ.

Вести раздельно учет затрат на выполнение работ (услуг), облагаемых и необлагаемых НДС, облагаемых НДС по ставкам 20 % и 10 %, а также реализуемых на экспорт.

Расходы, связанные выполнением работ (услуг) ежемесячно списываются непосредственно на счете 90 «Продажи» (ПБУ 10/99 п.9).

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов" и списываются на расходы ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования.

В случае, если договором срок полезного использования не установлен, он считается равным двум годам.

Ремонт основных средств отражать в учете путем включения фактических затрат в себестоимость работ (услуг) по мере выполнения ремонтных работ (Методические указания по учету основных средств, п. 67).

Расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль в соответствии с НК РФ, но признаваемые таковыми для целей бухгалтерского учета, отражаются на счете 91-2 "Расходы, не учитываемые при налогообложении".

Для группировки учета затрат на производство применяется:

- Счет 20 «Основное производство», субсчета:
- «Производство теплоэнергии» в разрезе подразделений;
- «Транспортировка воды» в разрезе подразделений;
- «Водоотведение» в разрезе подразделений;
- «Аренда»;
- «Прочая деятельность»;
- «Строительно-монтажные работы» в разрезе объектов строительства.

В состав указанных расходов входят:

- заработная плата производственного персонала, непосредственно занятого для выполнения конкретного договора, страховые взносы с указанных начислений;
- стоимость списанных товарно-материальных ценностей, использованных непосредственно для выполнения конкретного договора;
- расходы по отоплению, освещению и водоснабжению, непосредственно связанные с выполнением договоров, прочие услуги сторонних организаций;
- прочие расходы, непосредственно связанные с договорами;
- амортизационные отчисления по производственному оборудованию.

Расходы на покупку воды и оплату за очистку стоков относятся по видам услуг согласно выставленным счетам ГУП «Водоканал СПб».

Списание затрат по субсчетам счета 20 производится в конце месяца на счет 90 "Продажи", субсчет учета расходов по конкретному виду услуг.

Списание расходов со счета 20 субсчет «Транспортировка воды» на счет 90.2 «Услуга по транспортировке воды», «Производство теплоэнергии для нужд отопления», «Производство теплоэнергии для нужд ГВС» производится пропорционально объемам транспортируемой воды согласно балансу водопотребления.

Списание расходов со счета 20 субсчет «Водоотведение» (бригада по ремонту и эксплуатации канализационных сетей) на счет 90.2 субсчета «Услуга по транспортировке стоков» и «Транспортировка сточных вод» для потребителей МО «Колтушское сп» производится с учетом объемов транспортируемых стоков и протяженности задействованных канализационных сетей.

Списание расходов со счета 20 субсчет «Водоотведение» (КНС1, КНС2, КНС ЦРБ АСУ) на счет 90.2 субсчета «Услуга по транспортировке стоков» и «Производство теплоэнергии для нужд отопления» производится пропорционально объемам транспортируемых стоков согласно балансу водоотведения.

Списание расходов со счета 20 субсчет «Производство теплоэнергии» на счет 90.2 субсчета «Производство теплоэнергии для нужд отопления» и «Производство теплоэнергии для нужд ГВС» производится пропорционально объемам переданной тепловой энергии на отопление и на горячее водоснабжение по открытой системе теплоснабжения с учетом протяженности сетей отопления и ГВС (открытая схема).

Для обобщения информации об общецеховых затратах ведется счет 25 «Общепроизводственные расходы», в разрезе субсчетов «Основное производство» для отражения затрат цехового персонала, занятого в сфере производства коммунальных услуг и «СМР цеховой персонал» для отражения общецеховых затрат по строительной деятельности.

В конце отчетного периода расходы, учтенные на счете 25 «Общепроизводственные расходы», относятся на дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж» пропорционально прямым затратам каждого этапа производства.

Учет расходов на вспомогательные производства ведется на счете 23 «Вспомогательное производство», по субсчетам:

- «АТХ основное производство»;
- «АТХ управление»;

Списание затрат по субсчету «АТХ основное производство» производится в конце месяца на счет 90.2 "Себестоимость продаж" пропорционально прямым затратам каждого этапа производства.

Списание затрат по субсчету «АТХ управление» производится в конце месяца на счет 26 "Общехозяйственные расходы".

Расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Со счета 26 "Общехозяйственные расходы" списание затрат производится ежемесячно пропорционально выручке по видам деятельности на счет 90.2 "Себестоимость продаж".

Учет доходов по обычным видам деятельности

Учет доходов по обычным видам деятельности ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 32н.

При сдаче имущества в аренду выручкой от реализации считать арендную плату.

При выполнении работ, оказании услуг, с длительным циклом изготовления выручку признавать в бухгалтерском учете по завершению работы, оказанию услуги, в целом (п.13 и п.17 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Выручка признается в бухгалтерском учете организации при одновременном выполнении всех условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, т.е. в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Создание резервов производится приказом руководителя по предприятию.

Организация не формирует резерва по гарантийному ремонту и обслуживанию и резерва по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год и выслуге лет, по обесценению материалов.

Организация формирует резерв на оплату отпусков. Расчет ежемесячных отчислений в резерв производится с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. На конец каждого отчетного периода осуществляется оценка дебиторской задолженности. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

Резерв создается при наличии следующих обстоятельств:

- а) сроки исполнения обязательства должником нарушены;
- б) обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным отсутствует.

Резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах. Период просрочки исполнения обязательства должником	Размер резерва, %
Менее 45 дней	-
От 45 до 90 дней	50
Более 90 дней	100

Резервы сомнительных долгов в бухгалтерии создаются в отношении дебиторской задолженности, возникшей в результате реализации товаров, работ, услуг.

Учет операций, связанных с привлечением заемных (кредитных) средств

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Организация учитывает полученные займы и кредиты, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в составе долгосрочной задолженности.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность обществом в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, не производится.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов (кредитов), включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Учет целевого финансирования

Субсидия, получаемая из бюджета Ленинградской области, учитывается в соответствии ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают

задолженность и увеличивают счета учета денежных средств. Бюджетные средства списываются со счета учета целевого финансирования как увеличение финансовых результатов организации.

Одновременно по внеоборотным активам, приобретенным за счет бюджетных средств и подлежащим согласно действующим правилам амортизации, в общем порядке начисляются амортизационные отчисления.

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

- суммы бюджетных средств на финансирование капитальных расходов - на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих согласно действующим правилам амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации согласно действующим правилам. При этом целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как прочие доходы;
- суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов - в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены. При этом целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент получения денежных средств на расчетный счет организации.

Субсидии, полученные исключительно на возмещение недополученных доходов в результате применения регулируемых цен и тарифов (без условия обязательного направления субсидии на финансирование конкретных мероприятий, работ, услуг), признаются в составе прочих доходов по мере их образования (п. 7, 16 ПБУ 9/99 "Доходы организации", п. 10 ПБУ 13/2000) отражаются следующими проводками:

- дебет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», кредит 91.1 «Прочие доходы» отражение бюджетной задолженности по государственному дотированию;
- дебет 51 «Расчетные счета», кредит 76 – поступили средства по субсидии в компенсацию расходов, возникших в прошлые периоды.

Исчисление налога на прибыль

Исчисление налога на прибыль производить в соответствии с гл.25 НК РФ.

Признавать доходы и расходы методом начисления (ст.271 и 272 НК РФ).

Учитывать доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) в составе доходов от реализации, а расходы, связанные с содержанием переданного в аренду (субаренду) имущества, включая амортизацию, - в составе расходов, связанных с производством и реализацией.

Производить списание сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (работ, услуг) в оценке по средней стоимости (ст. 254 НК РФ п.8).

Производить списание покупных товаров при их реализации по средней стоимости (ст. 268 НК РФ п.1).

Амортизация начисляется по всему амортизируемому имуществу линейным методом (ст.259 НК РФ п.1).

Устанавливать срок полезного использования амортизируемых основных средств в соответствии с Постановлением Правительства от 01.01.2002 № 1.

Расходы на ремонт основных средств учитываются в размере фактических затрат как прочие расходы и признаются для целей налогообложения в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены (п.1 ст. 360 НК РФ).

Установить, что нормируемые расходы включаются в затраты, учитываемые при налогообложении, по максимальным нормативам, установленным НК РФ.

Проценты по заемным средствам включаются в расходы, признаваемые в целях налогообложения, в размере, установленном законодательством РФ (ст.269 НК РФ, пункт 1, абзац 4.).

Ежемесячные авансовые платежи налога на прибыль осуществляются равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей налога на прибыль (п.2. ст. 286 НК РФ).

Организация применяет способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

- В составе прямых расходов учитывать следующие элементы (ст. 318 НК РФ):*
- стоимость материальных ценностей, отпущенных непосредственно на производство товаров (работ, услуг) определенного вида;*
- расходы на оплату труда работников, занятых непосредственно изготовлением продукции (выполнением работ, услуг) определенного вида, а также суммы страховых взносов, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;*
- суммы амортизации по основным средствам, используемым непосредственно при производстве продукции (работ, услуг) определенного вида;*
- расходы на оплату работ, услуг сторонних организаций, являющихся непосредственно частью технологического процесса изготовления продукции (работ, услуг) определенного вида;*
- расходы вспомогательных производств на выполнение работ (услуг), потребляемые непосредственно в процессе изготовления продукции (работ, услуг) определенного вида.*

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами, списываются на расходы для целей налогообложения ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования. В случае, если договором срок полезного использования не установлен, он считается равным двум годам (пп.26 п.1 ст.264 НК РФ).

Порядок распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства на конец месяца следующий:

- пропорционально выручке от реализации выполненных заказов в общей договорной стоимости выполняемых в отчетном периоде заказов (ст. 319 НК РФ).*

При оказании услуг сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде относится в полном объеме на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства (п.2 ст. 318 НК РФ).

3. Общие правила формирования отчетности

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

Бухгалтерский учет Общества за 2020 год велся на основе следующих основных допущений:

- допущение имущественной обособленности*
- допущение непрерывной деятельности*
- допущение последовательности применения учетной политики*
- допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности*

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

Согласно п.11 ПБУ 4/99 показатели отдельных видов активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существенен для оценки финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности заинтересованными пользователями.

Критерием существенности является величина 5 процентов и более от показателя статьи отчетности.

Отчетность сформирована с соблюдением принципа нейтральности, когда исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей отчетности перед другими.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год применен принцип непрерывности деятельности

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

4. Пояснения по основным статьям Бухгалтерского баланса за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, положениями РСБУ и приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Учет нематериальных активов (строка 1110)

Нематериальные активы на балансе отсутствуют.

Основные средства, переоценка, приобретение, продажа (строка 1150)

На балансе Общества числятся основные средства на сумму 1 373 871 тыс. руб.

Начислена амортизация 373 725 тыс.руб.

Остаточная стоимость 1 000 146 тыс.руб.

Основные средства общества учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

В 2020г. приобретено и введено в эксплуатацию основных средств на сумму 31 305 тыс. руб., в том числе приобретены: оборудование – 2 429,00 тыс. руб., производственный инвентарь – 267,00 тыс.руб., автотранспорт- 21 157,00 тыс. руб., сети (сооружения) коммунального хозяйства - 7 986,00 тыс. руб.

В 2020 г. выбыло основных средств всего на сумму 1576,86 тыс.руб. По выбывшим основным средствам накопленные амортизационные отчисления составили 70,16 тыс.руб.

Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

На балансе Общества числятся прочие оборотные активы на сумму 1 010 704 тыс. руб.

- состав прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2020г. вошли:
- капитальные вложения в проектирование и строительство объектов коммунального назначения – 987 355 тыс. руб.;
- оборудование к установке – 5 516 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность по полученным авансам, связанным со строительством объектов основных средств (за минусом НДС) – 17 833 тыс. руб. (в соответствии с Письмом Минфина России от 11 апреля 2011г. №07-02-06/42).

Запасы (строка 1210)

На балансе Общества числится запасы по состоянию на 31.12.2020 - 101 203 тыс. руб., в том числе материалы – 101 023 тыс. руб.

Резерв под обесценение МПЗ не создается. По состоянию на 31.12.2020 была проведена инвентаризация МПЗ. По результатам проведения инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности материалов, потерявших свое первоначальное качество не выявлено, в связи с чем резерв под обесценение стоимости материалов не создавался.

Считаем, что балансовая стоимость МПЗ в целом во всех существенных аспектах реальна, соответствует текущей стоимости активов, в связи с чем отсутствие резерва по снижению стоимости МПЗ оценивается нами как обстоятельство, не препятствующее подготовке достоверной бухгалтерской отчетности.

Дебиторской задолженности, перечень основных дебиторов (строка 1230)

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2020г. составила 255 588. Тys. руб., в том числе:

- по расчетам с покупателями и заказчиками – 199 948,53 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам, за минусом НДС (без учета авансов, учтенных по статье «Прочие внеоборотные активы») – 82862,57 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность по договорам имущественного страхования – 3 857,31 тыс. руб.;
- прочие дебиторы-кредиторы – 17816,37 тыс. руб.
- резерв по сомнительной дебиторской задолженности – (48 897,24) тыс. руб.

В 2020 году создан резерв по сомнительным долгам дебиторской задолженности в размере 22 657 тыс. руб. Списан в размере 9 034 тыс. руб. На 31.12.2020 составляет 48 897 тыс. руб.

Основными дебиторами предприятия по оплате коммунальных услуг являются собственники многоквартирных домов, которые приняли решение о переходе на «прямые» договора, расчеты с ними производятся через;

- специализированного платежного агента АО «ЕИРЦ ЛО». Так же крупными дебиторами остаются управляющие компании, таким образом, структура задолженности выглядит так:
- Собственники многоквартирных домов («население») – 38 721,72 тыс. руб. в том числе просроченная задолженность 26 008,0 тыс. руб.
- ООО «МОНТАЖ ОБОРУДОВАНИЕ ПЛЮС» - 16 529,7 тыс. руб., в том числе просроченная задолженность 16 529,7 тыс. руб. (оплачено 2020г. 442,44 тыс. руб.);
- ООО «Андромеда» - 10 555,024 руб., в том числе просроченная задолженность 10 251,05 тыс. руб. (оплачено 2020г. 5 538,014 тыс. руб.)
- ООО «ЖКК «Янино» - 9 106,3 тыс. руб., в том числе просроченная задолженность 9 106,3 тыс. руб.;
- ООО «ПЖКХ «Янино» - 14 384,6 тыс. руб., в том числе просроченная задолженность 14 384,6 тыс. руб.

По взысканию дебиторской задолженности ведется претензионная работа, работа по взысканию задолженности в судебном порядке, инициируется проведение совместных с администрацией городского поселения совещаний с управляющими компаниями.

Дебиторская задолженность предприятий-заказчиков строительно-монтажных работ в основном - текущая и будет погашена в соответствии с договорными отношениями.

Финансовые вложения, в том числе:

Строка «Долгосрочные финансовые вложения» 1410 – 1 тыс. руб.

Строка «Краткосрочные финансовые вложения» 1240 – 12 614 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. финансовые вложения предприятия составили 12 615 тыс. руб., из них:

- долгосрочные (паи, акции) – 1 тыс. руб.;
- краткосрочные (займы выданные) – 12 614 тыс. руб.

Займы носят краткосрочный характер.

Долгосрочные финансовые вложения это 10% доля в уставном капитале ООО «УК «Заневский комфорт».

Денежные средства (строка 1250)

Денежные средства на 31.12.2020 составляют 27 289 тыс. руб. в т.ч.:

- Расчетный счет – 27 289 тыс. руб.

Прочие оборотные активы (строка 1260)

По состоянию на 31.12.2020 числятся активы на сумму – 21 532 тыс. руб., в том числе:

- Недостачи – 2 616 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов – 18 915 тыс. руб.

Капитал, в том числе:

Уставный капитал (строка 1310)

Уставный капитал на конец 2020 года не изменился и составлял 10 100 тыс. руб.

Добавочный капитал (строка 1350)

Единственным участником общества 20.06.2016г. было принято Решение о внесении вклада в имущество Общества на увеличение добавочного капитала в целях увеличения чистых активов в размере 11 200 тыс. руб. (Решение №02/2016 от 20.06.2016г.).

Нераспределенная прибыль (строка 1370)

На 31.12.2020 году Нераспределенная прибыль составляет – 42 646 тыс. руб.

Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450)

Остаток по строке «Прочие долгосрочные обязательства» составляет – 1 975 112 тыс. рублей. Кредиторская задолженность перед покупателями - застройщиками по полученным авансам (за минусом НДС) согласно заключенным договорам по исполнению «Инвестиционных программ по развитию, реконструкции и модернизации систем централизованного водоснабжения и водоотведения на территории МО «Заневское сельское поселение» Всеволожского района Ленинградской области».

Кредиты и займы (строка 1510)

По состоянию на 31.12.2020 год действующий кредитный продукт по договору с ООО «АВАНГАРД» №0057/17-ЗИ от 29.08.2017г. договор залога имущества, остающегося у залогодателя (Овердрафт).

Ограничение лимит: не более 8 217,50 тыс. руб.

Длина транша: 25 календарных дней.

Процент: с 29.08.2018г-12.07.2020г 7% годовых; 13.07.2020г -31.12.2020г. 5% годовых

Обеспечение: залог

Назначение: Расчеты по оплате труда

Задолженность на 31.12.2020 год отсутствует.

Долгосрочные кредиты отсутствуют.

Величина кредиторской задолженности, перечень основных кредиторов (строка 1520)

По состоянию на 31 декабря 2020г. кредиторская задолженность составила 383 851 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 271 895 тыс.руб.;
- авансы, полученные от покупателей, (это авансы за минусом, учтенных в разделе IV. Долгосрочные обязательства) – 15 957 тыс. руб.;
- задолженность перед бюджетом по налогам и сборам – 22 744 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом организации 6 875,00 тыс. руб.
- задолженность перед внебюджетными фондами по налогам и сборам – 1 187 тыс. руб.
- прочие дебиторы-кредиторы – 65 193 тыс. руб.

В целом уровень кредиторской задолженности на конец отчетного периода по сравнению с предыдущим отчетным годом снизился (на конец 2019г. кредиторская задолженность составляла 436 048 тыс. руб.)

Основными кредиторами предприятия являются:

- ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» - 26 854,70 тыс. руб.;
- ООО «ГК ЭнергоТрест» - 23 235,00 тыс. руб.
- ООО «Завод фасонных изделий» - 9 662,00 тыс. руб.;

По итогам работы в 2020 году предприятие значительно сократило кредиторскую задолженность перед поставщиками энергоресурсов, таких как ГУП «Водоканал СПб», АО "Петербургская сбытовая компания", ООО "Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург" и имеет на конец года текущую задолженность (за декабрь 2020 г.).

Оценочные обязательства (строка 1540)

На 31.12.2020 резерв на оплату отпусков составляет – 6 373 тыс. руб.

В 2020г. создан резерв:

- на оплату отпусков, фактическое начисление составило 13 679 тыс. руб. и использование резерва за год составило 12 836 тыс. руб.

Информация о забалансовых счетах

Организация в 2020 году использовала следующие забалансовые счета:

Счет «001» Арендованные основные средства

наименование основного средства	Тыс. руб.
Автокран КС-35719-1-02 гос № В 261ТВ/47, инв.№: 00000439	180,00
Автомашина Камаз 65115 самосвал 008г№511УЕ/47, инв.№: 00000441	150,00
Автомашина Камаз 65115 самосвал 2008г№500УЕ/47, инв.№: 00000440	150,00
Автомашина Кеа Спортедж, инв.№: 00000419	1,2
Аренда имущественного комплекса ВС и ВО, инв.№: 00000431	3 562,22
Аренда имущественного комплекса Суоранда, инв.№: 00000428	555,72
Аренда имущественного комплекса ТС и ГВС, инв.№: 00000430	4 270,29
ГАЗ Автомастерская В 835 НР 47, инв.№: 00000424	13,67
Земельный Заневское гп, Янино-1 Военный городок, инв.№: 00000427	252,91
Земельный Заневское гп, Янино-1 кот.№40, инв.№: 00000429	595,91
Земельный участок Новосергеевка, инв.№: 00000426	281,60
Машина илососная В 297 РА 47, инв.№: 00000026	84,00
Офисное здание ул. Заневская д 1 Янино-1, инв.№: 00000425	668,38
Экскаватор DOOSSAN 255 8925 PT, инв.№: 00000432	175,00
Экскаватор HITACHI ZX 160W PK 3182, инв.№: 00000437	155,00
Экскаватор CASE CX 210 BNLS гос № PK 3180, инв.№: 00000435	145,00
Экскаватор Hyundai R250LC-7 8926 PT, инв.№: 00000433	170,00
Экскаватор колес KOMATSU PC200-7 8166PK/78, инв. №00000444	200,00
Экскаватор гусен. VOLVO EC210BL 8927 PT, инв.№: 00000434	150,00
Экскаватор гусен. VOLVO EC210BL K PK 3181, инв.№: 00000436	105,00
Экскаватор –погрузчик TARSUS -888 гос PK 3183, инв.№: 00000438	100,00
Экскаватор-погрузчик Вольво 2464PB47, инв.№: 00000460	120,00
Экскаватор колес KOMATSU PW180-7EO 8168PK/78, инв. №00000446	200,00
Экскаватор DOOSSAN Solar 210W-V 255 8167PK 47, инв.№: 00000445	120,00
Итого	12 405,32

Счет «007» Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

В 2020 г. списания просроченной дебиторской задолженности не производилось.

На конец отчетного периода числится просроченной задолженности на сумму 20 076,63 тыс.руб.

Наименование организации	Списанная дебиторская задолженность (тыс.руб.)
--------------------------	--

ОАО «ЖилКомЭнерго» в 2017г	14 550,13
МП «Центр КСС» в 2018г	1703,02
ООО «Каньон» в 2019г	3 750,00
ООО «Тифбаутех» в 2019г	72,56
ООО «ГКУСПЕХ» в 2019г	0,92
Итого	20 076,63

«009» Обеспечения обязательств и платежей выданные

Наименование организации	Залоговое имущество на сумму (тыс.руб.)
ООО «Авангард» по договору №0057/17-3И от 29.08.2017г. договор залога имущества, остающегося у залогодателя (Овердрафт)	8 217,50

5. Пояснения по основным статьям Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Основные виды деятельности

Оказание коммунальных услуг (водоснабжение, водоотведение, теплоснабжение) потребителям МО «Заневское городское поселение», проектные, строительно-монтажные работы по созданию и капитальному ремонту сетей коммунальной инфраструктуры как на территории МО «Заневское городское поселение», так и на территории других муниципальных образований Ленинградской области и г. Санкт-Петербург, а также продолжение исполнения «Инвестиционных программ по развитию, реконструкции и модернизации систем централизованного водоснабжения и водоотведения на территории МО «Заневское городское поселение» Всеволожского района Ленинградской области.

Объем выручки от реализации оказанных ООО «СМЭУ «Заневка» услуг в 2020 году составил 857 559 тыс. руб., в том числе (строка 2110):

Вид деятельности	Выручка за 2020г	Выручка в % за 2020г	тыс. руб.	
			Выручка за 2019г	Выручка в % за 2019г
Водоснабжение	158 882	18,53	126 270	17,45
Водоотведение	150 425	17,54	122 165	16,89
Теплоснабжение	150 585	17,56	143 105	19,78
Строительно – монтажные работы, СМР снятие технологических ограничений	331 733	38,68	264 639	36,57
Прочая деятельность, аренда	65 934	7,69	67 509	9,31
ИТОГО	857 559	100	723 688	100

Выручка за 2020 год увеличилась на 133 871 тыс. руб., что составляет 15,6 % от показателей 2019 года.

В структуре выручки, по сравнению с предыдущим периодом, произошли изменения в сторону роста объема коммунальных услуг. Это связано с выполнением мероприятий по подключению организаций-застройщиков в рамках реализации инвестиционных программ по водоснабжению, водоотведению и теплоснабжению, и соответственно, заключению новых договоров на поставку коммунальных ресурсов.

Структура расходов ООО «СМЭУ «Заневка» в 2020 году составила 843 797 тыс. руб., в том числе (строка 2120):

Вид деятельности	Расходы за 2020г	Расходы в % за 2020г	Расходы за 2019г	Расходы в % за 2019г
Водоснабжение	177 532	21,04	156 651	21,94
Водоотведение	119 555	14,17	95 047	13,31
Теплоснабжение	150 139	17,79	156 170	21,87
Строительно – монтажные работы, СМР снятие технологических ограничений	294 784	34,93	195 759	27,42
Прочая деятельность, аренда	101 787	12,07	110 341	15,46
ИТОГО	843 797	100	713 968	100

Расходы за 2020 год увеличилась на 129 829 тыс. руб., что составляет 15,4 % от показателей 2019 года.

В разрезе статей затрат на производство:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	63 062	60 246
Расходы на оплату труда	113 385	105 258
Отчисления на социальные нужды	25 998	31 671
Амортизация	80 229	90 479
Прочие затраты	561 123	426 314
Итого по элементам	843 797	713 968

Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Строка	тыс. руб.	
		За 2020 г.	За 2019 г.
Прибыль от продаж	2200	13 762	9 720
Проценты к получению	2320	1220	1279
Проценты к уплате	2330	(16)	(1)
Прочие доходы, в т.ч.	2340	95 659	64 285
Доходы, связанные с реализацией основных средств		135	2287
Доходы в виде восстановления резервов		9 035	
Штрафы, пени, неустойки к получению		1678	3258
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		3 011	
Прочие внереализационные доходы		6 856	11 888
Субсидии на возмещение выпадающих расходов		74 944	46 852
Прочие расходы, в т.ч.	2350	(63517)	(66 112)
Расходы, связанные с реализацией основных средств		(202)	(1 697)
Отчисление в оценочные резервы		(22 657)	(18 871)
Расходы на услуги банков		(176)	(310)
Штрафы, пени, неустойки к получению		(8)	(2 724)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности			(3 824)
Прочие внереализационные расходы в т.ч. реализация покупного имущества		(9 992)	(16 763)
Прочие косвенные расходы		(20 866)	(21 628)
Корректировка выручки на основании реш. суда		(9616)	(295)

Прибыль

Наименование показателя	Строка	тыс. руб.	
		За 2020 г.	За 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	47 108	9 171

Налог на прибыль	2410	(9 743)	(2 802)
Прочее (пени, штрафы в налоговые органы)	2460	(8)	(38)
Чистая прибыль отчетного периода –	2400	37 357	6 331

По сравнению с деятельностью предприятия за 2019 г. (прибыль до налогообложения – 9 171 тыс. руб.), по итогам работы за 2020 год получена бухгалтерская прибыль в объеме 47 108 тыс. руб., что больше чем в 2019г.

По налоговому учету в 2020 г получена прибыль в размере 48 715 тыс. руб., а по налоговому учету в 2019г. была получена прибыль в размере 14 010 тыс. руб.

Отклонение прибыли по бухгалтерскому учету от прибыли по налоговому учету за 2020г составило 1 607 тыс. руб. В основном, это обусловлено оказанием материальной помощи, не принимаемый для целей налогообложения, благотворительной деятельностью, разовой премией к юбилею, пени по налогам и сборам.

На уровень рентабельности работы предприятия, как и в прежние годы, отрицательно влияет деятельность в сфере оказания коммунальных услуг. Она, в свою очередь, обусловлена тарифной политикой Правительства страны в области регулирования цен. В соответствии с федеральными законами от 07.12.2011г. №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», от 27.07.2010г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Постановлениями Правительства РФ от 13.05.2013г. №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», №1075 от 22.10.2012г. «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» тарифы на водоотведение, водоснабжение и теплоснабжение подлежат государственному регулированию и устанавливаются регулирующим органом субъекта РФ.

Тарифы на коммунальные услуги предприятию в период с 2011г. по 2020г. были установлены ниже экономически обоснованного уровня, т.е. расходы, которые необходимы для производства коммунального ресурса, полностью не покрываются доходами от реализации вышеуказанных услуг.

В отчетный период целевого финансирования из средств бюджета не производилось. Согласно Постановлению Правительства Ленинградской области №121 от 14.04.2014г. «Об утверждении Порядка предоставления субсидий на возмещение части затрат (выпадающих доходов) ресурсоснабжающим организациям в связи с предоставлением коммунальных ресурсов (услуг) водоснабжения и водоотведения на территории Ленинградской области» предприятие получило в 2020г. субсидий на возмещение части затрат в связи с предоставлением услуг водоснабжения, водоотведения в целом 56 360,64 тыс. руб., в том числе за 2019г. – 18 837,22 тыс.руб.

Согласно Постановлению Правительства Ленинградской области №2 от 22.01.2015г. «Об утверждении Порядка предоставления субсидий на возмещение части затрат ресурсоснабжающим организациям в связи с предоставлением коммунальных ресурсов (услуг) теплоснабжения и горячего водоснабжения на территории Ленинградской области» предприятие получило в 2020 субсидий на возмещение части затрат в связи с предоставлением услуг теплоснабжения и горячего водоснабжения в объеме 18 583,47 тыс. руб., в том числе за 2019г – 4 310 825,07 руб.

Источником получения прибыли, возможности покрытия убытков от производства коммунальных ресурсов, и обеспечения дальнейшей жизнедеятельности предприятия является деятельность по оказанию услуг в сфере строительства (ремонт, реконструкция и строительство объектов и сетей инженерной инфраструктуры), проектирования,

проведения инженерно-геодезических изысканий, оказания транспортных услуг, а также по договорам на снятие технологических ограничений.

Значительные трудовые, материальные ресурсы предприятия в 2020 году были направлены на строительство собственных объектов инженерной инфраструктуры в массиве Кудрово и г.п. Янино в целях исполнения «Инвестиционных программ по развитию, реконструкции и модернизации систем централизованного водоснабжения и водоотведения на территории МО «Заневское городское поселение» Всеволожского района Ленинградской области.

6. Прочие пояснения по отчетности Общества

Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой отчетности была проведена на основании приказов руководителя за № 384 от 03.09.2020 и № 477 от 23.10.2020.

Совместная деятельность

В 2020 году операции по участию в совместной деятельности отсутствовали.

Лизинг

ООО «СМЭУ «Заневка» не заключала договоров финансовой аренды, операции по лизингу отсутствуют

Информация по сегментам

Информация по сегментам отсутствует.

Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности в 2020 году не было.

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходов на НИОКР в 2020 году не было.

Уплаченные налоги, наличие задолженности по расчетам с бюджетом

В 2020 году ООО «СМЭУ «Заневка» оплатило налоги в объеме: тыс. руб.:

- НДС – 49 717,56 тыс. руб.;
- Налог на прибыль – 3 358,80 тыс.руб.
- Налог на доходы физических лиц – 15 805,38 тыс. руб.;
- Транспортный налог – 486,87 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г. предприятие имело задолженность по уплате налогов в целом – 22 744 тыс. руб., по социальному страхованию и обеспечению 1 187 тыс.руб. Данная задолженность – текущая, сроки уплаты налогов наступают в следующем году. Просроченной задолженности по уплате налогов предприятие не имеет.

Сведения о численности

Среднесписочная численность предприятия на 31.12.2020г составила 159 человек. По сравнению с 2019 годом среднесписочная численность увеличилась на 4 человека.

Иностранная валюта

Общество не имеет активов и обязательств, стоимость которых выражена в

иностранной валюте.

Фонд оплаты труда

Фонд оплаты труда за 2020г. в целом по предприятию составил – 113 385,80 тыс. руб.

В 2020 году вознаграждение основному управленческому персоналу с учетом отчислений во внебюджетные фонды составило 19 976,37 тыс. руб. К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, 1-й зам. генерального директора – главный инженер, зам. генерального директора по строительству и эксплуатации, зам. генерального директора по коммерческим вопросам, главный бухгалтер, начальник отдела по работе с потребителями, экономического планирования и заработной платы, начальник управления ОМТС, начальник отдела по правовому обеспечению, специалист по кадрам, главный энергетик, начальник сметного отдела, начальник ПТО по теплоснабжению, начальник отдела по ПТО по ВКХ.

Финансирование из бюджета

В отчетный период целевого финансирования из средств бюджета не производилось. Согласно Постановлению Правительства Ленинградской области №121 от 14.04.2014г. «Об утверждении Порядка предоставления субсидий на возмещение части затрат (выпадающих доходов) ресурсоснабжающим организациям в связи с предоставлением коммунальных ресурсов (услуг) водоснабжения и водоотведения на территории Ленинградской области» предприятие получило в 2020г. субсидий на возмещение части затрат в связи с предоставлением услуг водоснабжения, водоотведения в целом - 37 523 412,18 руб., в том числе за 2019г. – 18 837 224,73 руб. Согласно Постановлению Правительства Ленинградской области №2 от 22.01.2015г. «Об утверждении Порядка предоставления субсидий на возмещение части затрат ресурсоснабжающим организациям в связи с предоставлением коммунальных ресурсов (услуг) теплоснабжения и горячего водоснабжения на территории Ленинградской области» предприятие получило в 2020 субсидий на возмещение части затрат в связи с предоставлением услуг теплоснабжения и горячего водоснабжения в объеме 14 272 649,52 руб., в том числе за 2019г – 4 310 825,07 руб.

Чистые активы

Чистые активы предприятия в динамике:

- Величина чистых активов составляет 2020г. – 63 946 тыс. руб.
- Величина чистых активов составляет 2019г. – 26 589 тыс. руб.
- Величина чистых активов составляет 2018г. – 20 258 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Наименование в. лица	ИНН	Характер отношений	Производимые операции связанных сторон (тыс.руб.)
Красновидов Сергей Владимирович		Учредитель, Генеральный директор	За 2020 год ему была начислена и выплачена заработная плата с учетом отчислений во внебюджетные фонды в размере – 2 392 тыс. руб.
ООО «АКВА-ДЕЛЬТА»	7810458320	55,56 % Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу 44,44 % Уставного Капитала	в 2020 году данное предприятие оказывало ООО «СМЭУ «Заневка» услуги согласно договору на выполнение проектных работ в сумме 6519,00 тыс. руб.

		<i>принадлежит ООО «СИТИСТРОЙ»</i>	
ООО «СЕРВИС»	4703086922	25% Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу	в 2020г. данное предприятие оказывало ООО «СМЭУ «Заневка» транспортные услуги, сдавало в аренду транспорт, выполняло строительно-монтажные работы в качестве «Субподрядчика». ООО «СМЭУ «Заневка» в свою очередь также оказывало для ООО «Сервис» транспортные услуги в сумме 16 303,00 тыс. руб.
ООО «УК «Заневский комфорт»	4703148174	10% Уставного Капитала принадлежит ООО «СМЭУ «Заневка»; 90% Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу	в 2020г ООО «СМЭУ Заневка» оказывало ООО «УК «Заневский комфорт» услуги согласно договорам на водоснабжение, водоотведение, теплоснабжение для дальнейшего предоставления населению на территории МО «Заневское городское поселение», предоставление ООО «СМЭУ «Заневка» займов ООО «УК «Заневский комфорт» в сумме 35 702,00 тыс.руб.
ООО «СитиСтрой»	7810874225	100% Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу	в 2020г. данное предприятие выполняло ООО «СМЭУ «Заневка» строительно-монтажные работы в качестве «Субподрядчика» в сумме 387226,00 тыс.руб. ООО «СМЭУ «Заневка» в свою очередь также оказывало для ООО «СитиСтрой» транспортные услуги, сдавало в аренду транспорт, спецтехнику в сумме 58 528,00 тыс. руб.

Бенефициары Общества

Исходя из того, что бенефициарный владелец юридического лица – это физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) данным юридическим лицом и имеет возможность контролировать действия данного юридического лица.

К бенефициарным владельцам ООО «СМЭУ «Заневка» относится генеральный директор – Красновидов Сергей Владимирович. Дивиденды в 2020 году не выплачивались.

Наличие неурегулированных разногласий с другими экономическими субъектами и налоговыми органами, судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2020 г.

Иски к обществу

№ п/п	Номер дела	Наименование истца	Основание	Сумма (руб)	Дата судебного заседания	Решение по делу
1	2	3	4	5	6	7
1	A56-55784/2019 Орлова Е.А.	Инвестторг 6-1	О разрешении разногласий по договорам на подключение (технологическом присоединении) № 25/12/2018-BC-1 от 25.12.2018, №25/12/2018-BO-1 от 25.12.2018			Решением от 17.03.2020 г. договоры приняты в редакции ООО "СМЭУ "Заневка" № 25/12/2018-BC-1 от 25.12.2018, №25/12/2018-BO-1 от 25.12.2018
2	A56-55783/2019 Ульянова М.Н.	Инвестторг 6-3	О разрешении разногласий по договорам на подключение (технологическом присоединении) № 25/12/2018-BC-1 от 25.12.2018, №25/12/2018-BO-1 от 25.12.2018			Приостановлено производство по рассмотрению искового заявления до вынесения решения по делу А56-55784/2019 до 17.02.2021 г.

3	Дело № 2-9988/2020 Курбатова Э.В.	Малинко В.В.	Исковое заявление Малинко В.В. Об обязанности ООО "СМЭУ "Заневка" принять в эксплуатацию тепловычислители, установленные в квартире по адресу: гп.Янино-1, ул.Оранжевая, д.5, корп.1	Произвести перерасчет и возместить моральный вред в размере 100 000 руб.	23.03.2021	
---	-----------------------------------	--------------	--	--	------------	--

Иски общества

№ п/п	Номер дела	Наименование ответчика	Основание	Сумма (руб)	Дата судебного заседания	Решение по делу
1	2	3	4	5	6	7
1	A56-113013/2020 Лобсанова Д.Ю.	ООО «Перспектива Комфорт»	Взыскание задолженности по договору № 143 от 15.02.2017 г. ХВС и водоотведения за июль 2020 г., сентябрь 2020 г.	1 278 764,40 руб., пени 16 717,67 руб.	17.02.2021	
2	A56-113037/2020 Орлова Е.А.		Взыскание задолженности по договору № 142 от 15.02.2017 г. ХВС и водоотведения за август-сентябрь 2020 г.	304 735,05 руб., пени 3 141,70 руб.	Упрощенное производство	
3	A56-112979/2020 Хорошева Н.В.		Взыскание задолженности по договору № 154 от 01.06.2017 г. ХВС и водоотведения за июль-сентябрь 2020 г.	979 238,83 руб., пени 13 748,53 руб.	25.03.2021	
4	A56113236/2020 Лобсанова Д.Ю.		Взыскание задолженности по договору № 143 от 15.02.2017 г. ХВС и водоотведения за август 2020 г.	784 540,39 руб., пени 1 111,43 руб.	Упрощенное производство	
5	A56-1778/2021 Дорохова Н.Н.		Взыскание задолженности по договору № 142 от 15.02.2017 г. ХВС и водоотведения за октябрь 2020 г.	228 025,27 руб., пени 1 098,33 руб.	Упрощенное производство	
6	A56-2020/2021 Дорохова Н.Н.		Взыскание задолженности по договору № 143 от 15.02.2017 г. ХВС и водоотведения за октябрь 2020 г.	706 634,88 руб., пени 3 403,62 руб.	Упрощенное производство	
7	A56-2024/2021 Орлова Е.А.		Взыскание задолженности по договору № 154 от 01.06.2017 г. ХВС и водоотведения за октябрь 2020 г.	397 554,60 руб., пени 1 914,89 руб.	Упрощенное производство	
8	A56-113209/2020 Лобсанова Д.Ю.	Комитет жилищно-коммунального хозяйства	Взыскание убытков (межтарифной разницы) по услугам ВС, ВО населению за 4 квартал 2019 г.	2496912,40 руб.	03.03.2021	
9	A56-101866/2020 Ульянова М.Н.	ООО "Гермес"	Взыскание задолженности по договору № 67 от 21.03.2016г. За период ноябрь 2019 - январь 2020, май - август 2020г.	204 475,00 руб.	Упрощенное производство	
10	A56-81093/2020 А.П.Евдошенко	ЗАО "РТ "Петербургская Недвижимость"	Взыскание задолженности по договору на ТО № 11/01/2017 от 01.07.2017г. За период сентябрь - декабрь 2017 г.	4 135 635,40 руб.	09.03.2021	Мировое соглашение
11	A56-100786/2020 Орлова Н.Ф.	ООО "Монтаж оборудование Плюс"	Банкротство, включение задолженности в реестр требований кредиторов по делам: №A56-59025/2019, A56-127434/2019, A56-127433/2019, A56-59032/2019, A56-80047/2019	17 036 906,76 руб.	04.02.2021	

12	A56-113419/2020 Заварзина М.А.	ООО "Андромеда"	Банкротство, включение задолженности в реестр требований кредиторов по делам: №А56-105662/2019, А56-43498/2020, А56-3554/2020, А56-57798/2020, А56-43502/2020, А56-43476/2020, А56-43464/2020, А56-65455/2020, А56-65453/2020, А56-65421/2020	8 768 011,31 руб.	11.02.2021	
13	A56-1618/2021 Шитова А.М.	ООО «ВИАДУКС»	Банкротство, включение задолженности в реестр требований кредиторов по делу №А56-63177/2018	2 703 658,22 руб.	24.02.2021	

Учетная политика

В целях бухгалтерского и налогового учета в 2021 году будет изменена в рамках вступления ФСБУ5/2019 «Запасы» в остальном применяться редакция Учетной политики 2020г

Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств (приложение к бухгалтерской отчетности 2020 года) заполнен с учетом налога на добавленную стоимость.

Налоговая нагрузка

В соответствии с нормативными документами Налоговая нагрузка по видам экономической деятельности в процентах в редакции Приказа ФНС России Приказ от 30.05.2007г. № ММ-3-06/333@ в ред. Приказа ФНС России от 10.05.2012 № ММВ-7-2/297@ нормативная нагрузка по отрасли предприятия составляет 7,1

По расчетным данным Предприятия налоговая нагрузка составляет:

- 2018г – 6,07
- 2019г – 8,15
- 2020г – 6,14

Событий после отчетной даты (это сюда)

Событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность 2020 года - проведение выездной налоговой проверки за период с 01.01.2017г по 31.12.2019г Решение №5 от 29.12.2020г., что может повлиять за собой на доначисление налоговых обязательств. Общество не намерено прекращать свою деятельность.

Электроэнергия

Информация о потреблении электроэнергии за 2020г. (в соответствии с Федеральным законом 261-ФЗ, статья 36)

Получено за 2020г. от АО «Петербургская сбытовая компания», ООО «ЭнергоРОК-1» 2 727 тыс. кВт.ч., что в денежном выражении составляет 19 098 тыс. руб. (без НДС)

Потреблено за 2020год 2 727 тыс. кВт.ч

Оплачено в 2020 году 22 663 тыс. руб. (с НДС)

Корпоративное поведение

В 2020 году предприятие соблюдало нормы корпоративного поведения, установленные внутренним кодексом.

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2019 год

Аудит за 2020 год проведен ООО «Евро-консалт».

Перспективы финансово-хозяйственной деятельности ООО «СМЭУ «Заневка» на 2021 год

Планируемые объемы оказания услуг на 2021 год составляют:

- водоснабжение – 4 153,87 тыс. м3;
- водоотведение – 3 322,73 тыс. м3;
- теплоснабжение – 85,633 тыс. Гкал.

С учетом утвержденных Приказами Лен РТК тарифов на оказываемые услуги и тарифов для населения ниже установленных предприятию по видам услуг, планируемые к получению в 2021 году объем реализации в денежном выражении составит – **582,54** млн. руб. (без НДС).

Кроме деятельности предприятия связанной с предоставлением коммунальных услуг, планируется в 2021 году получить доходы от следующих видов работ:

- мероприятия по подключению организаций в рамках реализации инвестиционных программ по водоснабжению и водоотведению на сумму – **144,921** млн. руб.;
- строительно-монтажные работы по договорам со сторонними организациями на сумму **280,85** млн. руб. (без НДС).

ИТОГО сумма всех прочих работ составит - **425,768** млн. руб.

Планируемые расходы по 2021 году составят- **957,099** млн. руб.

Планируемая прибыль – **5,1** млн. руб.

Для улучшения финансовых показателей предприятия планируется:

- Внедрение энергосберегающих технологий.
- Реализация мероприятий по модернизации и реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры;
- Активное участие в конкурсах на право выполнения ремонтных и строительных работ;
- Сокращение управленческих расходов;
- Обновление автопарка строительной техники, снижение издержек по ее содержанию;
- Повышение эффективности работы строительной техники, оказание услуг сторонним организациям.

Повышение квалификации работников предприятия, освоения смежных специальностей, реализация этих мероприятий должна привести к росту производительности труда.

Информация о влиянии пандемии коронавируса (COVID-19) на деятельность ООО «СМЭУ «Заневка».

В 2020 году последствия пандемии коронавируса (COVID-19) на финансово-хозяйственную деятельность ООО «СМЭУ «Заневка» не оказало отрицательного влияния. Общество способно продолжить деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на услуги, работы Общества.

**Генеральный директор
ООО «СМЭУ «Заневка»**

**Главный бухгалтер
_____ 2021 года**



С.В. Красновидов

Е.А. Иванова

Общество с ограниченной ответственностью

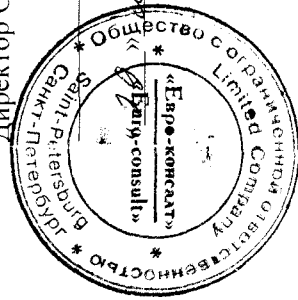
«Евро-консалт»

Настоящий документ прошит, пронумерован
и скреплен печатью

на двух листах

Директор ООО «Евро-консалт»

Кабанова Г.П.



20 21 г.

