

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ЗАНЕВКА"	по ОКПО	65525251		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4703116542		
Вид экономической деятельности	Обеспечение работоспособности котельных	по ОКВЭД 2	35.30.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	188689, Ленинградская обл, р-н Всеволожский, гп Янино-1, ул. Заневская, дом 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ПРОМСТРОЙАУДИТ КОНСАЛТ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7805461110		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1089847182963		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 420 165	2 204 057	2 093 587
	в том числе:				
	Основные средства организации	11501	1 537 772	1 431 505	1 248 141
	Оборудование к установке	11502	109 422	36 656	26 674
	Строительство объектов основных средств	11503	652 818	580 812	652 168
	Приобретение объектов основных средств	11504	13 717	16 827	-
	Расходы будущих периодов	11505	37	-	-
	Права пользования активами	11506	106 399	138 257	148 771
	Дебиторская задолженность по авансам, со строительством ОС	11507	-	-	17 833
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	10 029	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	1	1
	Отложенные налоговые активы	1180	23 980	30 236	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 454 174	2 234 294	2 093 588
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	193 606	121 380	101 686
	в том числе:				
	Материалы	12101	169 771	117 255	101 686
	Готовая продукция	12102	5 581	4 126	-

	Товары	12103	18 254	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	243	212	214
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	243	212	214
5.1	Дебиторская задолженность	1230	646 658	326 960	220 915
	в том числе:				
	Авансы выданные	12301	397 569	177 271	44 593
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	226 107	130 403	151 153
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 193	3 722	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	69	32	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	1	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	20 720	15 533	17 535
	Прочая дебиторская задолженность		-	-	7 633
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	42 201	26 701	16 248
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	42 201	26 701	16 248
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 449	16 268	2 241
	в том числе:				
	Расчетные счета организации	12501	41 449	16 268	2 241
	Прочие оборотные активы	1260	22 588	21 971	21 689
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	22 588	21 971	19 072
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	2 617
	Итого по разделу II	1200	946 745	513 493	362 992
	БАЛАНС	1600	3 400 918	2 747 786	2 456 580

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 100	10 100	10 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11 200	11 200	11 200
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	609 842	576 933	363 855
	Итого по разделу III	1300	631 142	598 233	385 155
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	107 848	57 253	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	2 402 092	1 799 130	1 755 331
	в том числе:				
	Авансы от застройщиков по договорам на снятие техограничений	14501	2 289 426	1 656 748	1 606 560
	Арендные обязательства	14502	112 667	142 382	148 771
	Итого по разделу IV	1400	2 509 941	1 856 383	1 755 331
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	-	8 747	15 018
5.3	Кредиторская задолженность	1520	250 347	276 309	294 214
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	151 798	144 620	212 317
	Расчеты по налогам и сборам	15202	47 333	33 508	21 596
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	3 113	2 590	2 289
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	8 624	9 522	8 347
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	5	5	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	39 474	61 285	37 422
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	9 301	7 957	6 863
	Прочие обязательства	1550	187	157	-
	Итого по разделу V	1500	259 835	293 170	316 095
	БАЛАНС	1700	3 400 918	2 747 786	2 456 580



 Руководитель Красновидов Сергей Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

место штампа
налогового органа

ООО "СМЭУ "ЗАНЕВКА",
4703116542/470301001

(реквизиты
налогоплательщика(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

4706, Межрайонная ИФНС России
Налоговый орган **№2 по Ленинградской области** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

ООО "СМЭУ "ЗАНЕВКА", 4703116542/470301001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **22.03.2024** в **13.53.02** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2023

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO_VUNOTCH_4706_4706_4703116542470301001_20240322_d932ce2f-7d1c-4522-8d27-
f86413790668**

(наименование файлов)

в налоговый орган **4706, Межрайонная ИФНС России №2 по Ленинградской области**
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **22.03.2024** и принята налоговым органом **22.03.2024**,

регистрационный номер **0000000002112363613**

4706, Межрайонная ИФНС России №2 по Ленинградской области

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 22.03.2024 в 16:54
№ 4706 Межрайонная ИФНС России №2 по Ленинградской области
Шульпина Людмила Федоровна, начальник инспекции
Сертификат: ac810ce1eb961d71de3b6d39447dcc8663cf78ed
Действует с 07.12.2023 до 01.03.2025

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ УПРАВЛЕНИЕ
"ЗАНЕВКА"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Обеспечение работоспособности котельных

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2023
65525251		
4703116542		
35.30.4		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10 100	-	11 200	-	363 855	385 155
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	228 079	228 079
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	179 156	179 156
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	48 923	48 923
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(15 000)	(15 000)
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	(15 000)	(15 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10 100	-	11 200	-	576 934	598 234
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	127 681	127 681
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	127 681	127 681
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	-	-	-	-	(94 773)	(94 773)
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	(44 773)	(44 773)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(50 000)	(50 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10 100	-	11 200	-	609 842	631 142

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

Наименования показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	385 155	179 156	33 922	598 233
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	385 155	179 156	33 922	598 233
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	363 855	179 156	33 922	576 933
по другим статьям капитала					
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	631 142	598 234	385 155



Руководитель

(подпись)

Красновидов Сергей Владимирович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2023
Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ УПРАВЛЕНИЕ"		ИНН	65525251		
Организация "ЗАНЕВКА"		по ОКВЭД 2	4703116542		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКЕИ	35.30.4		
Вид экономической деятельности Обеспечение работоспособности котельных		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность			384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 010 333	1 290 796
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 787 391	1 207 138
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 677	8 094
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	218 265	75 564
Платежи - всего	4120	(1 794 760)	(1 010 431)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 413 554)	(746 235)
в связи с оплатой труда работников	4122	(221 474)	(185 939)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 433)	(680)
налога на прибыль организаций	4124	(25 466)	(26 522)
прочие платежи	4129	(132 833)	(51 055)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	215 573	280 365
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 488	16 787
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	833	10 633
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 559	4 904
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 096	1 250
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(159 984)	(261 853)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(142 814)	(246 233)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(17 170)	(15 620)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(155 496)	(245 066)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	217 477	213 331
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	217 477	213 331
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(252 374)	(234 602)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(50 000)	(15 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(202 374)	(219 602)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(34 897)	(21 271)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	25 180	14 028
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16 269	2 241
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	41 449	16 269
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

**Красновидов Сергей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ УПРАВЛЕНИЕ "ЗАНЕВКА" Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Обеспечение работоспособности котельных Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710002		
	по ОКПО	31	12	2023
	ИНН	65525251		
	по ОКВЭД 2	4703116542		
	по ОКОПФ / ОКФС	35.30.4	12300	16
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 213 313	1 166 713
	в том числе:			
	Водоснабжение		299 311	210 265
	Водоотведение		285 237	201 511
	Теплоснабжение		212 833	191 473
	СМР, техприсоединения		354 026	477 382
	Аренда, прочая деятельность		61 906	86 082
	Себестоимость продаж	2120	(893 180)	(817 079)
	в том числе:			
	Водоснабжение		(283 520)	(216 777)
	Водоотведение		(202 097)	(153 920)
	Теплоснабжение		(198 519)	(186 562)
	СМР, техприсоединение		(105 632)	(169 546)
	Аренда, прочая деятельность		(103 412)	(90 274)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	320 133	349 634
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(147 033)	(117 534)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	173 100	232 100
	Доходы от участия в других организациях	2310	349	-
	Проценты к получению	2320	4 031	1 288
	Проценты к уплате	2330	(888)	(2 098)
	Прочие доходы	2340	254 557	121 340
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств		1 225	10 633
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		89 063	1 715
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов		85 454	36 279
	Прочие операционные доходы		226	1 345
	Штрафы, пени, неустойки к получению		4 985	2 390
	Прочие внереализационные расходы		358	585
	Субсидии на возмещение выпадающих доходов		73 246	68 393
	Прочие расходы	2350	(267 572)	(128 155)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств		(24)	(5 849)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств		-	(2 668)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(84 164)	(1 659)
	Отчисления в оценочные резервы		(138 111)	(82 935)

	Расходы на услуги банков		(2 747)	(849)
	Прочие операционные расходы		(3 128)	(242)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате		(2 673)	(2 723)
	Налоги и сборы		(19 807)	(18 217)
	Списание дебиторской задолженности		(635)	(113)
	Прочие внереализационные расходы		(14 877)	(12 900)
	Расходы по передаче ТРУ безвозмездно и для собственных нужд		(1 406)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	163 577	224 475
	Налог на прибыль	2410	(35 896)	(45 026)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(23 819)	(18 009)
	отложенный налог на прибыль	2412	(12 077)	(27 017)
	Прочее	2460	-	(293)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	127 681	179 156

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	127 681	179 156
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

**Красновидов Сергей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ УПРАВЛЕНИЕ
"ЗАНЕВКА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Обеспечение работоспособности котельных

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
65525251		
4703116542		
35.30.4		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель Красновидов Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислена амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	2 344 582	(774 821)	282 071	(55 284)	10 998	(163 365)	-	-	-	2 571 359	(927 188)
	5210	за 2022г.	2 054 028	(657 116)	306 429	(15 875)	9 803	(127 508)	-	-	-	2 344 582	(774 821)
в том числе:													
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	153 990	(9 318)	21 823	(41 448)	-	(14 552)	-	-	-	134 365	(23 871)
	5211	за 2022г.	47	(46)	153 943	-	-	(9 272)	-	-	-	153 990	(9 318)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	176 560	(101 984)	32 820	(9 829)	9 805	(28 442)	-	-	-	199 551	(120 621)
	5212	за 2022г.	120 130	(90 920)	62 492	(8 062)	6 062	(17 127)	-	-	-	176 560	(101 984)
Соборования	5203	за 2023г.	1 777 514	(509 855)	221 505	-	-	(105 809)	-	-	-	1 999 020	(615 664)
	5213	за 2022г.	1 708 453	(420 875)	68 081	-	-	(88 981)	-	-	-	1 777 514	(509 855)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	203 839	(145 008)	3 735	(121)	121	(11 447)	-	-	-	207 453	(156 334)
	5214	за 2022г.	196 073	(138 600)	10 355	(2 590)	2 538	(8 946)	-	-	-	203 839	(145 008)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	5 539	(3 083)	414	(1 176)	1 072	(1 065)	-	-	-	4 778	(3 076)
	5215	за 2022г.	4 813	(2 153)	701	(75)	75	(1 005)	-	-	-	5 539	(3 083)
Здания	5206	за 2023г.	13 912	(4 787)	203	(2 721)	-	(1 195)	-	-	-	11 394	(5 982)
	5216	за 2022г.	14 089	(4 521)	8 799	(8 976)	1 127	(1 392)	-	-	-	13 912	(4 787)
Земельные участки	5207	за 2023г.	13 228	(785)	1 232	-	-	(828)	-	-	-	14 460	(1 613)
	5217	за 2022г.	9 322	-	4 078	(172)	-	(785)	-	-	-	13 228	(785)
Офисное оборудование	5208	за 2023г.	-	-	337	-	-	(27)	-	-	-	337	(27)
	5218	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	10 029	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 029	-
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	-	-	10 029	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 029	-

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 2023г.	634 295	562 712	(145 164)	(275 849)	775 994
	5250	за 2022г.	696 675	397 322	(4 502)	(455 201)	634 295
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	10 029	-	-
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	12 017	12 017	12 018
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	9 850	9 850	9 322
	5288	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	26 701	-	17 170	(1 670)	-	-	-	42 201	-
	5315	за 2022г.	16 248	-	16 945	(6 492)	-	-	-	26 701	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	26 702	-	17 170	(1 671)	-	-	-	42 201	-
	5310	за 2022г.	16 249	-	16 945	(6 492)	-	-	-	26 702	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	398 798	(71 838)	529 314	4 985	(161 999)	-	(85 486)	-	X	X	771 148	(124 490)
	5530	за 2022г.	246 095	(25 181)	240 867	2 313	(90 369)	(113)	(35 198)	-	-	50	398 798	(71 838)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	202 240	(71 838)	188 647	-	(40 290)	-	(85 486)	-	-	-	350 597	(124 490)
	5531	за 2022г.	176 334	(25 181)	98 349	-	(72 329)	(113)	(35 198)	-	-	-	202 241	(71 838)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	177 271	-	328 974	-	(108 676)	-	-	-	-	-	397 569	-
	5532	за 2022г.	44 593	-	133 595	-	(917)	-	-	-	-	-	177 271	-
Прочая	5513	за 2023г.	19 287	-	11 693	4 985	(13 033)	-	-	-	-	50	22 982	-
	5533	за 2022г.	25 168	-	8 923	2 313	(17 123)	-	-	-	2	3	19 286	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	398 798	(71 838)	529 314	4 985	(161 999)	-	(85 486)	X	-	50	771 148	(124 490)
	5520	за 2022г.	246 095	(25 181)	240 867	2 313	(90 369)	(113)	(35 198)	X	2	3	398 798	(71 838)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 799 130	996 791	-	(393 829)	-	-	-	-	2 402 092
	5571	за 2022г.	1 755 331	256 760	-	(212 961)	-	-	-	-	1 799 130
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	1 799 130	996 791	-	(393 829)	-	-	-	-	2 402 092
	5574	за 2022г.	1 755 331	256 760	-	(212 961)	-	-	-	-	1 799 130
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	285 213	347 075	3 608	(385 231)	(181)	-	-	50	250 534
	5580	за 2022г.	309 232	807 064	3 696	(834 784)	-	-	2	3	285 213
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	144 620	44 056	-	(36 698)	(181)	-	-	-	151 798
	5581	за 2022г.	212 317	38 176	-	(105 873)	-	-	-	-	144 620
авансы полученные	5562	за 2023г.	24 780	58 712	-	(56 744)	-	-	-	-	26 748
	5582	за 2022г.	12 243	495 800	-	(483 263)	-	-	-	-	24 780
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	36 097	16 886	64	(2 601)	-	-	-	-	50 446
	5583	за 2022г.	23 885	14 728	293	(2 809)	-	-	-	-	36 097
кредиты	5564	за 2023г.	8 747	217 477	888	(227 112)	-	-	-	-	8 747
	5584	за 2022г.	15 018	213 331	680	(220 283)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	70 969	9 944	2 656	(62 076)	-	-	-	50	21 542
	5586	за 2022г.	45 769	45 029	2 723	(22 557)	-	-	2	3	70 969
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 084 343	1 343 866	3 608	(779 060)	(181)	X	-	50	2 652 626
	5570	за 2022г.	2 064 563	1 063 824	3 696	(1 047 745)	-	X	2	3	2 084 343

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	95 456	106 848
Расходы на оплату труда	5620	188 833	161 119
Отчисления на социальные нужды	5630	34 687	26 850
Амортизация	5640	163 365	127 508
Прочие затраты	5650	557 872	512 288
Итого по элементам	5660	1 040 213	934 613
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 040 213	934 613

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 957	22 255	(20 910)	-	9 301


Руководитель _____
(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	27 000	27 000	25 218
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2023г.	5910	-	-	-
		за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2023г.	5911	-	-	-
		за 2022г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Красновидов Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

Пояснения к годовому отчету ООО «Строительно-монтажное управление «Заневка» за 2023 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.н. Янино-1, ул. Заневская, д.1

Дата государственной регистрации:

05.05.2010г.

ОГРН 1104703001809

ИНН 4703116542

Уставный капитал – 10 100 тыс. руб. Оплачен полностью

Добавочный капитал – 11 200 тыс. руб.

Виды деятельности (ОКВЭД):

- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
- 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. Состав участников в отчетном периоде не менялся.

Информация об аудиторе Общества:

ООО «ПромСтройАудит Копсалт» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 11906110743, Свидетельство от 27.12.2019г.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

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. продана.

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»	A20-065519	01.10.2019г.
2.Лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов	№ ВХ-20-006536 Серия АВ №161882	17.12.2019г.
3.Лицензия на деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности здания и сооружений	Рег № 47-06-2020-001390	11.06.2020
4.Данные из реестра членов саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации	Рег номер записи в гос реестре СРО № СПР-П-176-19102012 Рег номер члена в реестре № ОП-4703116542	18.10.2019
5.Данные из реестра членов саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, выполняющих инженерные изыскания	Рег номер записи в гос реестре СРО № СРО-И-038-25122012 Рег номер члена в реестре № ГБ-4703116542	07.10.2013
6.Данные из реестра членов саморегулируемой организации в области строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства и их обязательствах	Рег номер записи в гос реестре СРО № СРО-С-093-30112009 Рег номер члена в реестре № 281	02.09.2010

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

<p>7. 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.043ЦС0.K0060 2</p>	<p>29.08.2022</p>
--	---------------------------------------	-------------------

Информация о доходах учредителей, полученных в ООО «СМЭУ «Заневка» за 2023 год:

За 2023 год ООО «СМЭУ «Заневка» осуществило выплату дивидендов на основании Решения единственного участника Красновидова Сергея Владимировича в размере 50 000 000,00 руб. в том числе НДФЛ -6 750 000 рублей.

Руководитель ООО «СМЭУ «Заневка» – генеральный директор

- Красновидов Сергей Владимирович (гражданство Российская Федерация), 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 05.05.2010 по настоящее время.

Лицо, ответственное за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде Красновидов Сергей Владимирович.

Главный бухгалтер

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

Период ответственности с 05.03.2018г по 11.07.2023.

Временно исполняющая обязанности главного бухгалтера

- Шабурина Виктория Вениаминовна, Приказ № 287 от 11.07.2023; Приказ № 533 от 27.11.2023; Приказ № 571 от 12.12.2023

Период ответственности с 11.07.2023 по настоящее время.

2. Общие принципы учетной политики и составления финансовой отчетности

Учетная политика на 2023 год утверждена приказом № 599 от 30.12.2021г.

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 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н "Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета. Выбранный организацией способ отражения в отчетности начала применения стандарта ФСБУ 6/2020 альтернативный (п. 49 ФСБУ 6/2020). Кроме того затраты на производство формируются в соответствии с методическими указаниями, которые утверждены Приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э в сфере водоснабжения и водоотведения, а так же методикой определения затрат в сфере теплоснабжения Приказом ФСТ России от 13.06.2013 N 760-э.

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

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 100 000 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 ФБУ 6/2020 Приказа Минфина России от 17.09.2020 №204н.), не применяется к социально значимым основным средствам. Данные объекты вне зависимости от стоимости учитываются в составе основных средств».

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтены на счете учета вложений во внеоборотные активы увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств (подп. «ж» п. 5 ФСБУ 6/2020).

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

В соответствии с п. 16 ФСБУ 26/2020 (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н) капитальные вложения не включаются:

— затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт (подп. «б»);

— затраты на неплановые ремонты основных средств, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормативные показатели функционирования объектов основных средств, в том числе сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их (подп. «в»).

Вышеуказанные затраты организация признает расходами текущего периода.

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. При этом амортизацию начислять в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию

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 расконсервации 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.

Материалы

Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ", утвержденным в соответствии с Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н. Бухгалтерский учет материально-производственных запасов вести без использования счета 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей", при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей (счета 10, 41 и др.)

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждой группе (виду) запасов.

Материально-производственные запасы, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Спецодежда согласно п. 3 ФСБУ 5/2019 спецодежда относится к запасам, если срок ее службы не превышает 12 месяцев, списывается единовременно на расходы организации и учитываются в количественном отношении на забалансовом счете МЦ.04 Спецодежда со сроком службы более 12 месяцев учитывается в бухучете как основное средство (ФСБУ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

6/2020 «Основные средства») и списываться в ежемесячном порядке в виде амортизации. Указанный метод действует в отношении спецодежды — стоимостью выше 100 000 руб. Спецодежда меньшей стоимости списывается единовременно на расходы организации и учитываются в количественном отношении на забалансовом счете МЦ.02

Учет материально-производственных запасов при внутренних перемещениях на предприятии ведется по цене их приобретения (принятия к бухгалтерскому учёту).

Учет топлива, поступающего на котельные ведется по стоимости приобретения, с учетом транспортно-заготовительных расходов.

. Товары, приобретенные организацией для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Учет многооборотной тары производится по фактической себестоимости ее приобретения (Методические указания по учету МПЗ, п.166).

. Вместо приходного ордера по ф. М-4, приемка и оприходование материалов оформляется проставлением на документе поставщика (счет, накладная, и т.п.) штампа. Штамп приравнивается к приходному ордеру. (абзац 4 п. 49 Методических указаний, утвержденных приказом Минфина России от 28 декабря 2001 г. № 119н, и п. 7 ПБУ 1/2008.)

В фактическую себестоимость запасов включаются затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается ежегодно по результатам инвентаризации для запасов не использованных в течении 12 месяцев (находящихся на складе более 12 месяцев), при наличии признаков обесценения.

Признаками обесценения запасов являются:

- Потеря ими своих первоначальных качеств;
- Получение Обществом официальной информации от контрагентов (поставщиков, заказчиков, производителей) по которой можно сделать вывод о изменении стоимости запасов.

За период 2023 год для собственных нужд организацией были приобретены ТМЦ на сумму 126 845 тыс. руб. без учета НДС.

Исчисление НДС

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

Уплата НДС за истекший налоговый период производится равными долями не позднее 28-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 (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 по договорам аренды

С целью отражения в бухгалтерской отчетности затрат по аренде имущества по правилам Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2015 "Бухгалтерский учет аренды" (утв.приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н) по выбранным схемам учета: простая схема учета, сложная схема учета.

- Простая схема учета применяется к договорам аренды со сроком аренды до года (п.11 ФСБУ 25/2018), по которым не предусмотрен выкуп предмета аренды и не предполагается передача предмета аренды в субаренду (п.12 ФСБУ 25/2018). При простой схеме в учете отражаются регулярные расчеты по аренде. Право пользование активом (далее-ППА) учитывается на забалансовом счете 001 "Арендованное имущество" по фактической стоимости (п.13 ФСБУ 25/2018), которая включает в себя первоначальную оценку обязательства по аренде; авансовые платежи, осуществленные на дату предоставления предмета в аренду и дополнительные затраты арендатора, связанные с поступлением предмета аренды.

- Сложная схема учета: Арендованное имущество признается как право пользование активом (далее-ППА) (п.10 ФСБУ 25/2018) и стоимость ППА погашается через амортизацию (п.17 ФСБУ 25/2018). Обязательства по арендным платежам признаются по приведенной стоимости, которая рассчитывается путем дисконтирования их номинальной стоимости (п.14 ФСБУ 25/2018). Способ амортизации ППА по арендным договорам, по которым признается право пользования - линейный.

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.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг), облагаемых и необлагаемых НДС, облагаемых НДС по ставкам 20 % и 10 %, а также реализуемых на экспорт ведется раздельно.

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

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 продукции (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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

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).

Расходы по договорам «Строительно-монтажных работ на снятие технологических ограничений» является размер нагрузки ресурса, для реализации которого заключен договор на снятие технологических ограничений №124986/12 от 10.01.2013г ГУП «Водоканал Санкт-Петербург». Данные расходы принимаются для целей налогообложения в соответствии с положениями ст. 252 НК РФ, ст.318 НК РФ в состав прямых расходов.

Для обобщения информации об общецеховых затратах ведется счет 25 «Общепроизводственные расходы», в разрезе субсчетов «Цеховое (производственные подразделения)» для отражения затрат цехового персонала, занятого в сфере производства коммунальных услуг, «СМР цеховое подразделение» для отражения общецеховых затрат по строительной деятельности, и «АТХ (производственный транспорт).

Ежемесячно расходы, учтенные на счете 25 «Общепроизводственные расходы», относятся на дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально прямым затратам каждого этапа производства, с последующим отнесением на счет 90.2

Расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по субсчетам:

- «АТХ управление»
- «Управление»;

Со счета 26 "Общехозяйственные расходы" списываются напрямую на счет 90.08 «Управленческие расходы» пропорционально объему выручки по номенклатурным группам.

Учет доходов по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации оказания коммунальных услуг: транспортировка воды, водоотведение, услуга по транспортировке стоков, производство тепловой энергии для нужд отопления, производство тепловой энергии для нужд ГВС, подогрев ГВС, строительно – монтажных работ, СМР (снятие технологических ограничений), аренда автотранспорта и оборудования.

Остальные доходы являются прочими доходами (Основание: п. п. 4,5 ПБУ 9/99).

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, (п.13 и п.17 ПБУ 9/99 «Доходы организации»)

Выручка от реализации учитывается отдельно по работам, услугам, облагаемым и не облагаемым НДС, облагаемым НДС по ставкам 10% и 20%.

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или 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 бухучете 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.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТИОСТИ ЗА 2023 ГОД

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, товаров, работ, услуг), признаются в составе прочих доходов по мере их получения (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 производится в соответствии с гл.25 НК РФ.

Доходы и расходы признаются методом начисления (ст.271 и 272 НК РФ).

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются 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.

Списание сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (работ, услуг) производится 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).

Срок полезного использования амортизируемых основных средств устанавливается 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).

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

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 в соответствии с требованиями

Бухгалтерский учет Общества за 2023 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 в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфин РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 №57н)

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 валюты баланса.

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2023 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 2023 год.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 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 организации**

Первоначальная стоимость 2 443 654 тыс. руб.

Начислена амортизация 905 882 тыс.руб.

Остаточная стоимость 1 537 772 тыс.руб;

- **арендованное имущество (право пользования активом)**

Приведенная стоимость имущества по долгосрочным договорам аренды имущественного комплекса теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения с ГУП "ЛЕНОБЛВОДОКАНАЛ" и Администрацией МО "ЗАНЕВСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ", рассчитанная путем дисконтирования номинальной стоимости имущества 127 705тыс. руб.

Начислена амортизация 21 306 тыс.руб.

Остаточная стоимость 106 399 тыс.руб

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

В 2023г. приобретено основных средств 39 585 тыс.руб.,

построено объектов нового строительства на сумму 218 581 тыс.руб.,

принято в аренду 6 851 тыс.руб

введено в эксплуатацию основных средств на сумму 275 849 тыс. руб., в том числе: оборудование 13 764 тыс. руб., автотранспорт 32 820 тыс. руб., сети (сооружения) коммунального хозяйства 228 998 тыс. руб., прочие 267 тыс. руб

В 2023 г. выбыло основных средств всего на сумму 11 125 тыс.руб. По выбывшим основным средствам накопленные амортизационные отчисления составили 10 998 тыс. руб.

- **приобретенные объекты и не введенные в эксплуатацию** в конце 2023г на сумму 13 717 тыс. руб.;
- **капитальные вложения** в проектирование и строительство объектов коммунального назначения –652 818тыс. руб.;
- **оборудование к установке** – 109 421 тыс. руб.

По результатам проведенной инвентаризации и на основании служебной записки отдела по капитальному строительству к объектам незавершенного строительства на 31.12.23г. относятся:

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Объекты строительства	Произведено затрат	Предположительный срок окончания строительства
Объекты строительства.Код		
Внутрипл сети э/сн и освещ на тер к 40(см.№ 04-01) 00-000002	510 673,00	2025
Водопровод - Экстраград Янино-Аэродром (к.н.у.47:07:1039001:16413) 00-000089	62 940,00	2024
Водопровод Ду 160 проложен вдоль Колтушского шоссе 00-000003	2 294 954,39	2025
Гараж авт техник.малой механ.и склад ОМТС кот №40 00-000005	8 520 538,33	2025
Гараж авт. техники и малой механизации тер. к40 00-000006	14 015 367,88	2025
Гл. магистрал. самотечный коллект (участок2)(900мм 00-000007	79 805 502,06	2025
Двуствольн. дым. труба и газоходы к котлам кот.40 00-000008	3 356 192,80	2025
Здание бойлерной (территория кот 40) 00-000009	958 728,46	2025
Здание бойлерной монтаж системы электросн см 9-16 00-000010	47 027,00	2025
Канализ.коллектор от Патриот СЗ до КНС №1 Янино1 на ЗУ №47:07:0000000:90617 (самотечная канал. сеть) 00-000011	833,33	2024
Канализация - Веда-Хаус (к.н.у.47:07:1001003:47) ул.Ладожская з/у 36 00-000087	166 972,10	2024
Канализация - Экстраград Янино-Аэродром (к.н.у.47:07:1039001:16413) 00-000088	61 430,00	2024
Канализация к ЖД КВС д.Орово,№19 ЗУ кад.№ 47:07:1039001:4011 00-000057	20 000,00	2025
ЛСР.ЛО-водопровод,п.Ковалево (ТП ГУП"Леноблводоканал"(ЗУ кад.№47:07:1302195:73- 158,51-77) 00-000061	25 000,00	2025
Магист.сеть водопр ЖК"Кудрово Европейский пр. от ул.Столичной до ул.Венской L=348м. 00-000075	16 666,67	2024
Магист.сеть водопровода ЖК"Кудрово 4-6 пуск ком ул.Центральная от ул.Венской до ул.Альпийская L-167м 00-000073	16 666,67	2024
Магист.сеть напор.канал ЖК"Кудрово 4-6 ПК. от КНС Венской до перес.ул.Центральн и Альпийской L=983м. 00-000074	16 666,67	2024
Магистральные. подводящие сети водопровода ЖК"Кудрово от водмерных узлов ул.Крыленко до водопроводн 00-000072	16 666,67	2024

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Магистральный водовод "Восточное полукольцо" 00-000012	95 007 528,92	2025
Магистральный водовод D800 мм г.Кудрово 00-000004	70 193 539,28	2025
Магистральный водовод Новосергиевка д.800мм 00-000013	11 639 201,08	2025
ПИР Гараж авт техники и малой механизации тер к40 00-000017	3 554 647,46	2025
ПИР инвест.прогр.магис.водоп.Восточ. полукольцо 00-000018	1 458 698,56	2025
ПИР Рек кот №40 д. Янино-1 с увел. мощ до 130 Гкал 00-000021	33 525 312,51	2025
ПИР Рек кот №40 д. Янино-1 с увел. мощ до 150 Гкал 00-000022	12 371 324,00	2025
ПИР. Магистральный водовод Новосергиевка д.800мм 00-000023	1 358 186,79	2025
ПИР. Магистральный водопровод Восточное полукольцо 00-000024	5 361 853,11	2025
ПИР. Самотечные межквартирные канал. сети Д600 00-000025	10 368 094,27	2025
Повысительная водопроводная насосная станция-ЛСР (ПВНС-ЛСР) г.п Янино-1, улица первая линия 00-000083	646 870,85	2024
Подводящие сети инж.-тех.обеспеч.(ФОНД ЛО-ИК СУ) 00-000042	110 000,00	2024
Промышленно-складской комплекс на терр кот № 40 00-000026	752 679,10	2025
Резервуары аварийного запаса топлива кот № 40 00-000027	66 539,23	2025
Реконструкция кот.№40 с увел.мощн. до 130 Гкал/час 00-000028	275 849 197,23	2025
Сети ВО ЖК"Кудрово",1 ж.д.№1 Кудрово,Центральная,д54,протяж.384м.,раз.на стр.№RU47504303-25 от270510 00-000063	16 666,67	2024
Сети водопровода для техприсоед.ООО "А-ЛЕКС" г.п.Янино-1(до границ ЗУ с кад.№47:07:1002006:41) 00-000046	757 745,30	2024
Сети водопровода ФОК г.п.Янино-1,ул.Кольцевая,з/у 16, уч.47:07:1039001:12654 00-000053	1 510 416,87	2024
Сети канализации для техприсоед.ООО "А-ЛЕКС" г.п.Янино-1(до границ ЗУ с кад.№47:07:1002006:41) 00-000047	3 943 606,68	2024
Сети канализации ФОК гп.Янино-1, ул.Кольцевая, з/у 16 уч.47:07:1039001:12654 00-000054	852 898,29	2024
Сети НВК - г.Кудрово, ул.Столичная 00-000082	25 000,00	2024
Систем оповещение авар подачи топлива кот №40 00-000030	36 079,94	2025

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Система ВО ЖК"Кудрово Торгов компл, Европейский пр.д.2,с.1L=158м РС№47-RU47504303-147К-2016 10.11.16	16 666,66	2025
00-000077		
Система ВО ЖК"Кудрово" ДОО на 160мест ул.Строителей д.22, L=139м.РС№RU47504109-015К-2020 от 14.02.20	16 666,66	2024
00-000081		
Система ВО ЖК"Кудрово" ДОУ на 140мест ул.Венская, д.2 L=358м.РС№RU47504303-11/14 от 25.03.14	16 666,66	2024
00-000078		
Система ВО ЖК"Кудрово" ОИШ на 600мест ул.Центральная д.48, L=463м.РС№RU47504303-45/13 от 12.09.13	16 666,66	2024
00-000079		
Система ВО ЖК"Кудрово"10пуск.комп. жд№10/1,10/2,10/3 пр.Строителей,д20, 20/1, 20/3 протяж.743м.РС№RU	16 666,67	2024
00-000068		
Система ВО ЖК"Кудрово"15пуск.комп.жд.№15 ул.Английская,д.5 L=257м.РС№RU47504303-49/13 от 16.09.13	16 666,67	2024
00-000069		
Система ВО ЖК"Кудрово"5пуск.комп.жд.№10 пр.Европейский,д.3 L=410м.РС№RU47504303-31/12 от 27.05.12	16 666,67	2024
00-000064		
Система ВО ЖК"Кудрово"6пуск.комп.жд.№11 пр.Европейский,д.5 L=580м.РС№RU47504303-27/13 от 28.06.13	16 666,67	2024
00-000065		
Система ВО ЖК"Кудрово"7пуск.комп.жд№7/3 ул.Столичная,д.2 L=121м.РС№RU47504303-18/13 от 11.06.13	16 666,67	2024
00-000066		
Система ВО ЖК"Кудрово"Комп.здан.служб пож охр Центральная 46, L=92м.РС№RU47504109-06-2019 27.03.19 с	16 666,67	2024
00-000071		
Система ВС ЖК"Кудрово Торгов компл, Европейский пр.д.2,с.1 L=99м РС№47-RU47504303-147К-2016 10.11.16	16 666,66	2024
00-000076		
Система ВС ЖК"Кудрово" ДОУ на 160мест пр.Строителей д.22 L=60м.РС№RU47504109-015К-2020 от 14.02.20	16 666,66	2024
00-000080		
Система ВС ЖК"Кудрово"10пуск.комп.жд№10/1 пр.Строителей,д.20 L=96м.РС№RU47504303-90/14 от 18.12.14	16 666,67	2024
00-000067		
Система ВС ЖК"Кудрово"Комплексное здание служб пожарной охраны ул.Центральная д.46, L=132м.РС№RU4750	16 666,67	2024
00-000070		
Система отопления и вентиляции кот зала кот № 40	314 462,43	2025

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

00-000031		
Суоранда-Новый карьер д.4 (к.н. з/у 47:07:1003005:452) (321-НВ/ИЖД)	15 000,00	2024
00-000086		
Тепловая сеть для техприсоед.ООО "А-ЛЕКС" г.п.Янино-1(до границ ЗУ с кад.№47:07:1002006:41)	15 000,00	2024
00-000048		
Тепловая сеть, подводящая к ж.з.ООО "Ирис" уч.47:07:1039001:2121	46 500,00	2024
00-000055		
Тепловые сети отТК-2.1-ТК2* на уч-ке УТ-22 УТ-24	1 510 138,69	2024
00-000033		
Установка системы молниезащиты кот 40 смета 75-2	49 834,99	2025
00-000034		
Устройство временной площадки (склад) кот № 40	1 536 037,00	2025
00-000035		
Устройство дороги на террит.кот.№40 (смет №173-16)	565 640,94	2025
00-000036		
Устройство дороги на террит.кот.№40 (смета №07-03)	1 774 529,41	2025
00-000037		
Экстраград Кудрово-НВК (кад.№47:07:1044001:11789)	5 053 890,00	2024
00-000085		
Экстраград Кудрово-НВК 2 (кад.№47:07:1044001:5415)	2 384 696,00	2024
00-000084		
Итого	652 817 974,95	

в тч.2024

16 842 067,26

Запасы (строка 1210)

На балансе Общества числится запасы по состоянию на 31.12.2023г – 193 606 тыс. руб., в том числе материалы и товары – 188 025 тыс. руб., готовая продукция 5 581 тыс.руб

Резерв под обесценение МПЗ не создается. По состоянию на 31.12.2023 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 2023г. составила 646 658 тыс. руб., в том числе:

- авансы, выданные поставщикам, за минусом предъявленного в бюджет НДС (76 095 тыс. руб) – 397 569 тыс. руб.
- по расчетам с покупателями и заказчиками за минусом резерва по сомнительным долгам (124 490 тыс.руб)* – 226 107 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию – 2 193 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом по оплате труда – 69 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 0 тыс. руб.;
- прочие дебиторы-кредиторы – 20 720 тыс. руб.;

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

* В 2023 году увеличился резерв по сомнительным долгам дебиторской задолженности на сумму 99 228 тыс. руб., уменьшен на сумму 46 571 тыс. руб.
На 31.12.2023г. составляет 124 490 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») – 110 771,00 тыс. руб. в том числе просроченная задолженность 52 257 тыс. руб.;
- ООО «МОНТАЖ ОБОРУДОВАНИЕ ПЛЮС» - 13 651 тыс. руб., в том числе просроченная задолженность 13 649 тыс.руб. (оплата в 2023г осуществлялась в размере 1 895 тыс.руб.);
- ООО «Андромеда» - 9 680 руб., в том числе просроченная задолженность 9680,00 тыс. руб. (оплата 2023г. не осуществлялась.);
- ООО «Инженерные системы» тыс. руб., в том числе просроченная задолженность 8 881 тыс. руб в том числе просроченная задолженность 8 881 тыс. руб.(оплата в 2022г не осуществлялась);
- ООО «УК Технология комфорта» - 12 230 тыс. руб., в том числе просроченная задолженность 3 427 тыс. руб.;
- ООО «Невский стиль» - 12 298 тыс.руб., в том числе просроченная 5 546 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 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» – 0 тыс. руб.

Строка 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» – 42 201 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. финансовые вложения предприятия составили 42 201 тыс. руб., из них:

- долгосрочные (паи, акции) – 0 тыс. руб. В 2023 г. доля в уставном капитале ООО «УК «Заневский комфорт» была продана.
- краткосрочные (займы выданные) – 42 201 тыс.руб. Займы носят краткосрочный характер.

Денежные средства (строка 1250)

Денежные средства на 31.12.2023 составляют 41 449 тыс. руб. в т.ч.:

- Расчетный счет – 17 599 тыс. руб.;
- Депозитный счет – 23 850 тыс.руб.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Прочие оборотные активы (строка 1260)

По состоянию на 31.12.2023 числятся активы на сумму – 22 588 тыс. руб., в том числе:

- Расходы будущих периодов – 18 848 тыс. руб.
- Расходы по прочим видам страхования – 3 740 тыс. руб.

Капитал и резервы, в том числе:

Уставный капитал (строка 1310)

Уставный капитал на конец 2023 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 31.12.2023 нераспределенная прибыль составляет – 609 843 тыс. руб.

Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450)

На 31.12.2023 составляет 2 402 092 тыс. руб., в том числе:

- Авансы, полученные от Застройщиков, согласно заключенным договорам на снятие технологического ограничения по исполнению «Инвестиционных программ по развитию, реконструкции и модернизации систем централизованного водоснабжения и водоотведения на территории МО «Заневское сельское поселение» Всеволожского района Ленинградской области» за минусом НДС, оплаченного в бюджет (447 004 тыс.руб) – 2 289 тыс.руб. Срок исполнения снятия технологического ограничения составляет от 18 месяцев до готовности объекта к подключению.
- Арендные обязательства 112 667 тыс.руб.

Кредиты и займы (строка 1510)

По состоянию на 31.12.2023 кредиты отсутствуют.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

По состоянию на 31.12.2023. кредиторская задолженность составила 250 347 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками –151 798 тыс.руб.;
- авансы, полученные от покупателей, (кроме авансов, учтенных в разделе IV. Долгосрочные обязательства) –26 748тыс. руб.;
- задолженность перед бюджетом по налогам и сборам – 50 446 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом организации 8 624,00 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами – 5 тыс. руб.
- прочие дебиторы-кредиторы – 12 726 тыс. руб.

В целом уровень кредиторской задолженности на конец отчетного периода по сравнению с предыдущим отчетным годом снизился (на конец 2022г. кредиторская задолженность составляла 276 309 тыс. руб.)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Основными кредиторами предприятия являются:

- ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» - 69 770 тыс. руб.;
- ООО «Завод фасонных изделий» - 4 730,00 тыс. руб.;

По итогам работы в 2023 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 2023 г.).

Оцепочные обязательства (строка 1540)

На 31.12.2023 резерв на оплату отпусков по итогам инвентаризации не использованных отпусков составляет – 9 301 тыс. руб.

За 2023г. резерв на оплату отпусков пополнен на сумму 19 027 тыс. руб. и использован в сумме 20 372 тыс.руб.

Информация о забалансовых счетах

Организация в 2023 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	3 226,16
Аренда имущественного комплекса Суоранда , инв.№: 00000428	503,29
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 РТ , инв.№: 00000432	175,00
Экскаватор HITACHIХ 160W PK 3182 , инв.№: 00000437	155,00
Экскаватор CASE CX 210 BNLS гос № PK 3180 , инв.№: 00000435	145,00
Экскаватор Hyundai R250LC-7 8926 РТ , инв.№: 00000433	170,00
Экскаватор колес KOMATSU PC200-7 8166PK/78, инв. №00000444	200,00
Экскаватор гусен. VOLVO EC210BL 8927 РТ , инв.№: 00000434	150,00
Экскаватор гусен. VOLVO EC210BL К PK 3181 , инв.№: 00000436	105,00
Экскаватор –погрузчик TARSUS -888 гос PK 3183 , инв.№: 00000438	100,00

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

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	12 016,83

Счет «007» Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов
В 2023 г. списания просроченной дебиторской задолженности не производилось.

На конец отчетного периода числится просроченной задолженности на сумму
43 810,92 тыс.руб.

тыс. руб.

Наименование организации	Списанная дебиторская задолженность
ОАО «ЖилКомЭнерго» в 2017г	14 895,05
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
ООО «ЖКК «Янино» в 2020г	8 778,87
ООО «ПЖКХ «Янино» 2020г	14 384,54
ООО "Петербургская Буровая Компания"2020г	213,99
Итого	43 810,92

«009» Обеспечения обязательств и платежей выданные

Наименование организации	Залоговое имущество на сумму (тыс.руб.)
ООО «Авангард» по договору №0057/17-ЗИ от 29.08.2017г. договор залога имущества, остающегося у залогодателя (Овердрафт)	10 000,00
ООО «Авангард» по договору №03443-ИБ/21-ПФЛ от 10.09.2021г договор залога имущества, остающегося у залогодателя (Овердрафт)	17 000,00
Итого	27 000,00

5. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности.

Объем выручки составил 1 213 313 тыс. руб., в т.ч.:

- Водоснабжение - 299 311 тыс. руб.;
- Водоотведение – 285 237 тыс.руб.;
- Теплоснабжение – 212 833 тыс. руб.;
- Строительно-монтажные работы и техприсоединение
– 354 026 тыс.руб.;
- Аренда, прочая деятельность – 61 906 тыс. руб.;

Информация о структуре прочих доходов - 258 937 тыс. руб. в т.ч.

- Проценты к получению по депозитам и займам - 4 031 тыс.руб.;
- Доход в виде дивидендов, полученных от участия в уставном капитале дочерних организаций (ООО УК Заневский комфорт) -348 тыс.руб.;

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

- Доходы, от продажи доли в уставном капитале других организаций (ООО УК «Заневский комфорт» - 1 тыс.руб.;
- Субсидия, предоставленная на возмещение выпадающих доходов по разнице в тарифах по водоотведению – 23 603 тыс. руб.;
- Субсидия, предоставленная на возмещение выпадающих доходов по разнице в тарифах по водоснабжению – 24 906 тыс. руб.;
- Субсидия, предоставленная на возмещение выпадающих доходов по разнице в тарифах по горячему водоснабжению – 9 128 тыс. руб.;
- Субсидия, предоставленная на возмещение выпадающих доходов по разнице в тарифах по отоплению – 15 610 тыс. руб.;
- Доходы, связанные с корректировкой кредиторской задолженности –225 тыс.руб.;
- Доходы, связанные с результатами инвентаризации – 0 тыс.руб.
- Доходы, связанные с продажей и ликвидацией основных средств – 1 225 тыс. руб.;
- Доходы, связанные с реализацией материалов – 89 063 тыс.руб.;
- Доходы, связанные с возмещением судебных расходов, начисленные штрафные санкции по Решению судов и нарушения законодательства – 4 985 тыс. руб.;
- Восстановление резерва по сомнительным долгам – 85 454 тыс.руб.;
- Восстановление процентных расходов по договорам аренды имущества ГУП «Леноблводоканал» при изменении стоимости аренды в отчетном году - 358 тыс.руб.;

Себестоимость продаж (без учета распределения управленческих расходов) по основной деятельности составила - **893 180 тыс. руб.:**

- Водоснабжение – 283 520 тыс. руб.;
- Водоотведение – 202 097 тыс.руб.;
- Теплоснабжение – 198 519 тыс. руб.;
- Строительно-монтажные работы и техприсоединение – 105 632 тыс. руб.

(Примечание: Затраты на снятие техограничений ГУП «Водоканал» не учтены в 2023г., т.к. акт на снятие техограничений был выдан в адрес Общества после отчетной даты (25.01.2024), в следствии чего затраты в сумме 95 417 тыс.руб. войдут в затраты 2024г при том, что доход от реализации по договорам подключения сформирован в 2023г. на основании выданных актов на технологическое присоединение Застройщикам);

- Аренда, прочая деятельность – 103 412 тыс. руб.;

Информация о структуре прочих расходов – 268 460 тыс. руб., в т.ч.:

- Проценты к уплате по кредитам и займам – 888 тыс.руб.;
- Расходы, связанные с продажей основных средств - 24,0 тыс. руб.;
- Расходы, связанные с продажей материалов – 84 164 тыс.руб.;
- Расходы, связанные с оплатой налогов и прочих платежей в бюджет (земельный налог, налог на имущество, госпошлина) – 19 807 тыс.руб.;
- Расходы на госпошлину и оплату санкций по Решениям суда и правоохранительных органов – 2 673 тыс. руб.;
- Расходы за услуги банков – 2 747 тыс. руб.;
- Расходы, связанные с исполнением гарантийных обязательств и гарантийных ремонтов по договорам СМР с Заказчиками – 1 853 тыс.руб.;

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

- Процентные расходы по арендованному имуществу – 1 275 тыс.руб.;
- Создание резерва по сомнительным долгам– 138 111 тыс.руб.;
- Расходы, связанные с корректировкой дебиторской задолженности - 635 тыс.руб.;
- Расходы от продажи доли в уставном капитале других организаций - 1 тыс.руб.;
- Социальные выплаты и материальная помощь работникам – 5 365 тыс. руб.;
- Расходы, связанные с благотворительной помощью и помощь СВО - 10 917 тыс.руб..

6. Прибыль Общества

По итогам 2023г. Обществом получена прибыль по бухгалтерскому учету в сумме 163 576 тыс.руб.

Для исчисления налога на прибыль применена налоговая прибыль, которая составила 119 094 тыс.руб.

Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью приведена в таблице (в тыс.руб.) :

Показатель	Сумма
Прибыль по данным бухгалтерского учета	163 576
Постоянная разница (Затраты, не учитываемые в налоговом учете)	16 254
в т.ч. Выплаты в пользу работников (материальная помощь)	1 138
Мероприятия, взносы в РОО, благотворительность	4 714
Помощь СВО	10 352
Штрафы	50
Постоянная разница (Доходы, не учитываемые в налоговом учете)	- 348
в т.ч. дивиденды, полученные от участия в уставном капитале других организаций (УК Заневский Комфорт)	- 348
Вычитаемая временная разница (Затраты БУ > Затрат НУ)	22 599
в т.ч. амортизация	21 324
проценты по арендным обязательствам	1 275
Налогоблагаемая временная разница (Затраты БУ < Затрат НУ)	- 82 987
в т.ч. амортизационная премия	- 82 632
изменение стоимости аренды	- 355
Прибыль для налогообложения	119 094
Налог на прибыль (20%)	23 819

За 2023 год чистая прибыль Общества составила 127 681 тыс.руб.

7. Прочие пояснения по отчетности Общества

Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой отчетности была проведена на основании приказов руководителя за № 536 от 28.11.2023 и № 537 от 28.11.2023, № 618 от 29.12.2023

Совместная деятельность

В 2023 году операции по участию в совместной деятельности отсутствовали.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

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 2023 году не было.

Информация о крупных сделках

Крупные сделки отсутствовали.

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

Расходов по НИОКР в 2023 году не было.

Уплаченные налоги, наличие задолженности по расчетам с бюджетом

В 2023 году ООО «СМЭУ «Заневка» оплатило налоги в объеме: 212 772 тыс. руб.:

- НДС – 107 033 тыс. руб.;
- Налог на прибыль – 21 213 тыс.руб.
- Налог на доходы физических лиц – 31 907 тыс. руб.;
- Налог на имущество, налог на землю – 18 296 тыс.руб.;
- Транспортный налог – 730 тыс. руб.;
- Страховые взносы – 32 898 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2023г. предприятие имело текущую задолженность по уплате налогов и страховых взносов в сумме 50 446 тыс. руб.

Просроченной задолженности по уплате налогов предприятие нет.

Налоговая нагрузка

За 2023 год налоговая нагрузка Общества, рассчитанная по формуле согласно Письмам Минфина № 03-01-15/208 от 11.01.2017, ФНС №БА-4-1/12589@ от 29.06.2018, составила 11,35%, при этом среднеотраслевая налоговая нагрузка -8,31%.

Иностранная валюта

Общество не имеет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Информация о кадрах и заработной плате в 2023 году

Фонд оплаты труда 189 258 тыс.руб. в том числе НДФЛ 24 507 тыс.руб.;

Средняя численность предприятия 178 человек.

Среднемесячная заработная плата составила 69 400 рубля.

В течение года заработная плата выплачивалась без задержек.

Просроченной задолженности по выплате заработной платы на 01.01.2024г. нет

Финансирование из бюджета (субсидии)

В 2023г. Общество получило субсидии:

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству и транспорту Ленинградской области предоставил субсидии получателю, осуществляющему на территории ЛО предоставление ресурсов (услуг) водоснабжения и водоотведения с применением государственных регулируемых тарифов (цен) на питьевую воду и услуги водоотведения и очистки сточных вод, отводимых по централизованным сетям инженерно-технического обеспечения, по тарифам и ценовой политике ЛО ниже уровня тарифов регулируемых в установленном порядке для ресурсоснабжающих организаций, на возмещение части затрат в связи с предоставлением коммунальных услуг на территории ЛО в сумме 48 509 тыс.руб.;

Комитет по топливно-энергетическому комплексу Ленинградской области предоставил субсидии получателю, осуществляющему на территории ЛО предоставление ресурсов (услуг) по теплоснабжению и горячему водоснабжению с применением государственных регулируемых тарифов (цен) на тепловую энергию и горячую воду по тарифам и ценовой политике ЛО ниже уровня тарифов регулируемых в установленном порядке для ресурсоснабжающих организаций, на возмещение части затрат в связи с предоставлением коммунальных услуг на территории ЛО в сумме 24 737 тыс.руб

Чистые активы

Чистые активы предприятия в динамике:

- Величина чистых активов составляет 2023г. – 631 143 тыс. руб.
- Величина чистых активов составляет 2022г. – 598 235 тыс. руб.
- Величина чистых активов составляет 2021г. – 385 155 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 2023 год: Начислена и выплачена заработная плата 3 011 367. руб.; Начислены и уплачены страховые взносы 486 259 руб. ; НДФЛ 404 478 руб.
ООО «АКВА-ДЕЛЬТА»	7810458320	75,06 % Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу 24,94 % Уставного Капитала принадлежит ООО «СИТИСТРОЙ»	08.12.2023 доля в 75,06% уставного капитала , принадлежащего Красновидову С.В. продана другому лицу. За 2023 год ООО «Аква-Дельта» оказывало ООО «СМЭУ «Заневка» услуг по проектированию на сумму 2 505,3тыс.руб .
ООО «Заневский комфорт»	4703148174	10% Уставного Капитала принадлежит ООО «СМЭУ «Заневка»; 90% Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу	07.08.2023 доля 10% Уставного капитала, принадлежащего ООО «СМЭУ «Заневка» продано другому лицу. За 2023г 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», в сумме 42 906,00 тыс.руб.
ООО «СитиСтрой»	7810874225	100% Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу	в 2023г. данное предприятие выполняло ООО «СМЭУ «Заневка» строительно-монтажные работы в качестве «Субподрядчика» в сумме 358 162,5 тыс.руб. ООО «СМЭУ «Заневка» в свою очередь также оказывало для ООО «СитиСтрой» транспортные

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

			услуги, сдавало в аренду транспорт, спецтехнику в сумме 60 864,00 тыс. руб.
ООО «ТТС»	4706054380	100% Уставного Капитала принадлежит Красновидову Сергей Владимировичу	В 2023г. данное предприятие поставило ООО «СМЭУ Заневка» продукции на 84 688тыс.руб; ООО «СМЭУ «Заневка» в свою очередь оказало услуг и поставило материалов ООО «ТТС» на сумму 48 850тыс.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 2023 году выплачивались в размере 50 000 тыс руб. в том числе НДФЛ 6 750 тыс.руб.

Учетная политика

В целях бухгалтерского и налогового учета в 2024 году будет применяться редакция Учетной политики 2022г

Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств (приложение к бухгалтерской отчетности 2023 года) заполнен без учета налога на добавленную стоимость.

Информация об объемах энергетических ресурсов, использованных Обществом в 2023году

№ п/п	Вид энергетического ресурса	Единица измерения	Объем потребления	
			в натуральном выражении	в тыс. руб.
1.	Электрическая энергия	Тыс. кВтч	3405,27	34 453,646
2.	Бензин автомобильный	Литр	142966,29	7 136,700
3.	Топливо дизельное автомобильное	Литр	421334,94	24 179,78
4.	Газ природный	Тыс. м3	13934,552	108 827,28

Корпоративное поведение

В 2023 году предприятие соблюдало нормы корпоративного поведения, установленные внутренним кодексом.

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2023 год

Аудит за 2023 год проводится ООО «ПромСтройАудит Консалт».

Аудит за 2022 год проводил ООО «ПромСтройАудит Консалт».

Перспективы филипсово-хозяйственной деятельности ООО «СМЭУ «Заневка» на 2024 год

Планируемые объемы оказания услуг на 2024 год составляют:

- водоснабжение – 7 675,16 тыс. м3;
- водоотведение – 7 347,7 тыс. м3;
- теплоснабжение – 127 481,53 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 2024 году объем реализации в денежном выражении составит 1 139,471 млн. руб. (без НДС).

Кроме деятельности предприятия, связанной с предоставлением коммунальных услуг, планируется в 2024 году получить доходы по прочей деятельности в сумме 1 206,62 млн.руб., в том числе

- мероприятия по подключению организаций в рамках реализации инвестиционных программ по водоснабжению и водоотведению на сумму 862,06 млн.руб.(без НДС);
- мероприятия по подключению организаций в рамках реализации инвестиционных программ по теплоснабжению на сумму 197,09 млн.руб.(без НДС)
- строительно-монтажные работы по договорам со сторонними организациями и прочим видам деятельности на сумму 147.473 млн. руб. (без НДС)

Планируемые расходы по 2024 году составят- 2 261,09 млн. руб. (без НДС)

Планируемая прибыль –85 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.

Существенная информация

По итогам 2023 годы чистая прибыль Общества составила 127 681 тыс.руб.

На 31.12.2023г. нераспределенная прибыль Общества 609 843 тыс.руб., текущие активы Общества превысили общую сумму обязательств на 631 143 тыс. руб., что является положительной тенденцией.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

За 2023 год произошел снижение кредиторской задолженности с 276 309 тыс. руб. (на 31.12.2022г.) до 250 347 тыс. руб. (на 31.12.2023г.), т.е. на 25 962 тыс. руб., что также является положительной тенденцией.

Основным кредитором Общества является ГУП «Водоканал Санкт-Петербург», перед которыми имеется просроченная задолженность.

Задолженность ГУП «Водоканал» по договорам составила 69 770 тыс. рублей, в т.ч. просроченная задолженность 34 522 тыс. руб.

Причины возникновения данной задолженности обусловлены следующими основными факторами:

-невозможность из-за требований законодательства приведения тарифов в соответствие с потребностями финансово-хозяйственной деятельности Общества;

-снижения процента собираемости;

- невозможность взыскания дебиторской задолженности по причине банкротства и ухода с рынка компаний, имеющих долги перед Обществом.

Меры, принятые Обществом, по сокращению дебиторской задолженности.

В течение 2023 года юридическим отделом Общества было направлено 36 претензий о необходимости погашения задолженности и подано в Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области 30 исковых заявлений в отношении должников – юридических лиц на общую сумму 37 622,21 тыс. руб., в т.ч. основной долг, пени/проценты за пользование чужими денежными средствами и расходы по оплате государственной пошлины.

Основными должниками в отношении, которых были поданы иски являются: ООО «УК «Энергия», ООО «УК «Технология Комфорта», ООО «Невский Стиль», ООО «Паритет-Сервис», ООО «Перспектива-Комфорт», ООО «УК «Сервис +».

Арбитражным судом города Санкт-Петербурга и Ленинградской области в пользу Общества вынесено решений на сумму 3 686,80 тыс. руб., в том числе пени/проценты за пользование чужими денежными средствами и расходы по оплате государственной пошлины.

Заключено 0 мировых соглашений на общую сумму 0 тыс. руб.

№ п/п	Ответчик	Сумма (руб.)	Срок исполнения
1.	-	-	-

Получено и предъявлено в банковские учреждения и Управление Федеральной службы судебных приставов к исполнению 10 исполнительных листов на общую сумму 3 668,31 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 года в производстве Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области находятся гражданские дела (по исковым заявлениям, поданным в 2023 году), истцом по которым является Общество в количестве 18 дел на общую сумму 33 935,41 тыс.руб.. Наиболее крупные судебные дела приведены ниже:

Ответчик	№ дела	Сумма исковых требований (руб.)
ООО «УК «Энергия»	A56-126637/2023	1136,72

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

ООО "УК "Перспектива Комфорт"	A56-126636/2023	3132,63
ООО "Невский Стиль"	A56-96612/2023	3064,36
ООО "Невский Стиль"	A56-126644/2023	6435,79
ООО "ПАРИТЕТ-СЕРВИС"	A56-126638/2023	7077,73
ООО "УК "Технология Комфорта"	A56-96616/2023	1724,91

В течение отчетного года юридическим отделом Общества проводилась следующая претензионно-исковая работа, в том числе в отношении физических лиц, проживающих в многоквартирных домах

	Направлено претензий	Подано исковых заявлений и заявлений на выдачу судебного приказа	Отказ от иска в связи с оплатой должника	Вынесено решений о взыскании	Получено и заказано исполнительных листов	Заключено мировых соглашений	Получено судебных приказов	Отменено судебных приказов
Кол-во	-	210	-	97	2	-	7	3
Сумма тыс. руб.	-	10 557,03	-	2133,97	101,74	-	235,74	37,85

Приведенная информация и факты наличия благоприятных для Общества основных финансовых показателей не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

События после отчетной даты

В течение 2023 года Обществом были выданы Застройщикам территории МО «Заневское городское поселение» акты на технологическое подключение к сетям водоснабжения в объеме 1705,53м³/сутки и сетям водоотведения в объеме 1549,24 м³/сутки.

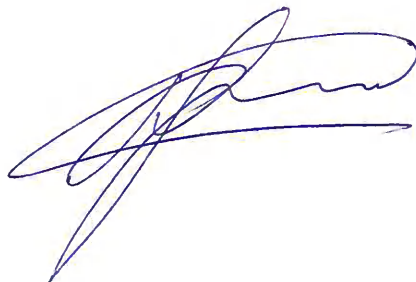
Данные объемы на снятие технологического ограничения Общество закупало у ГУП «Водоканал» по Договору на снятие технологических ограничений №124986/12 от 10.01.2013г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Затраты на снятие технологических ограничений не учтены в 2023г., т.к. акт на снятие технологических ограничений был выдан в адрес Общества после отчетной даты (25.01.2024), в следствии чего затраты по водоснабжению в сумме 44 212 тыс.руб.(без НДС) и по водоотведению в сумме 51 205 тыс.руб (без НДС) войдут в затраты по номенклатурным группам «СМР(снятие технологич. ограничений ВС)(реализация); СМР(снятие технологич. ограничений ВО)(реализация) в январе 2024г при том, что доход от реализации по договорам подключения сформирован в 2023г. на основании выданных актов на технологическое присоединение Застройщикам.

12 марта 2024г.

Генеральный директор
ООО «СМЭУ «Заневка»



С.В. Красновидов

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ
УПРАВЛЕНИЕ "ЗАНЕВКА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 420 165	2 204 057	2 093 587
Доходные вложения в материальные ценности	1160	10 029	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	1	1
Отложенные налоговые активы	1180	23 980	30 236	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	193 606	121 380	101 686
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	243	212	214
Дебиторская задолженность*	1230	646 658	326 960	220 915
Финансовые вложения краткосрочные	1240	42 201	26 701	16 248
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 449	16 268	2 241
Прочие оборотные активы	1260	22 588	21 971	21 689
ИТОГО активы	-	3 400 918	2 747 786	2 456 580
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	107 848	57 253	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	2 402 092	1 799 130	1 755 331
Заемные средства краткосрочные	1510	-	8 747	15 018
Кредиторская задолженность	1520	250 347	276 309	294 214
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 301	7 957	6 863
Прочие обязательства краткосрочные	1550	187	157	-
ИТОГО пассивы	-	2 769 776	2 149 553	2 071 426
Стоимость чистых активов	-	631 142	598 234	385 155

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.