



**Аудиторская компания
"БизнесАудит" (ООО)**

107078 Москва, Уланский пер., д.14, кор. А, пом.1, оф.1
тел.(495)632-01-83, www.bisaudit.ru, e-mail: audit@7-consult.ru, ИНН 7707523791,
свидетельство о членстве в СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» №7963, ОРНЗ 11606055390

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Жилищно-коммунальные
системы поселка Запрудня»
ЗА 2018 ГОД**

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Жилищно-коммунальные системы поселка Запрудня» за 2018 г.**

Содержание

	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3-4
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «ЖКС п. Запрудня» за 2018 г.:	
Бухгалтерский баланс	5-6
Отчет о финансовых результатах	7-8
Отчет об изменениях капитала	9-12
Отчет о движении денежных средств	13-14
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «ЖКС п. Запрудня» за 2018 год	15-27

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества
«Жилищно-коммунальные системы поселка Запрудня».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Жилищно-коммунальные системы поселка Запрудня» (АО «ЖКС п. Запрудня», ОГРН 1055001816957, Российская Федерация, Московская область, Талдомский район, рабочий поселок Запрудня, улица Ленина, дом 18) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются

существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.


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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

«27» марта 2019 года



Е. М. Степченко

Сведения об аудируемом лице:

Наименование - Акционерное общество «Жилищно-коммунальные системы поселка Запрудня»
Государственный регистрационный номер: 1055001816957. Свидетельство серия 50 № 006260070 от 27 декабря 2005 года
Местонахождения: 141960, Московская обл, Талдомский район, рабочий поселок Запрудня, ул. Ленина, д.18.

Сведения об аудиторе:

Наименование - ООО «БизнесАудит», Государственный регистрационный номер: 1047796566069
Свидетельство серии 77 № 006737131 от 03 августа 2004 г.
Место нахождения: 101000 г. Москва, Уланский переулок, д. 14, корп. А, помещение 1, комната 1.
ООО «БизнесАудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество». Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов: 11606055390.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

				Коды
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018	0710001
Акционерное общество "Жилищно-коммунальные системы Организация <u>пос.Запрудня"</u>				78085948
Идентификационный номер налогоплательщика				5078015146
Вид экономической деятельности				36.00
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Частная собственность</u>	67	16		
Единица измерения: в тыс. рублей				384
Местонахождение (адрес) <u>141960, Московская обл, Талдомский р-н, Запрудня рп, Пролетарский пер, д. № 15</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.	Основные средства	1150	1 422	96	51
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.5.	Отложенные налоговые активы	1180	318	79	196
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 740	175	247
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2.	Запасы	1210	702	417	296
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
3.4.	Дебиторская задолженность	1230	7 653	9 794	11 931
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 700	4 320	4 618
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	11 056	14 531	16 845
	БАЛАНС	1600	12 796	14 706	17 092

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 356	12 231	12 393
	Итого по разделу III	1300	9 461	12 336	12 498
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.5.	Отложенные налоговые обязательства	1420	9	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.4.	Кредиторская задолженность	1520	2 906	1 909	4 594
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.11.	Оценочные обязательства	1540	420	461	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 327	2 370	4 594
	БАЛАНС	1700	12 796	14 706	17 092

Руководитель

(подпись)

Осин Андрей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

				Коды
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018	0710002
Форма по ОКУД				78085948
Акционерное общество "Жилищно-коммунальные системы Организация <u>пос.Запрудня</u> "				5078015146
Идентификационный номер налогоплательщика				36.00
Вид экономической деятельности				67
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Частная собственность</u>				16
Единица измерения: в тыс. рублей				384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
3.6.	Выручка	2110	16 622	17 047
3.7.	Себестоимость продаж	2120	(13 534)	(8 985)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 088	8 062
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 949)	(7 356)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 861)	706
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9	12
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.8.	Прочие доходы	2340	261	722
3.8.	Прочие расходы	2350	(1 513)	(841)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 104)	599
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(117)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(64)	(115)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	239	(117)
	Прочее	2460	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 875)	365

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 875)	365
3.9.	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-2,875	0,365
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-2,875	0,365

Руководитель

(подпись)

Осин Андрей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Жилищно-коммунальные системы пос.Запрудня"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность / _____
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2018
78085948		
5078015146		
36.00		
67		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 2016 г.	3100	100	-	-	5	12 393	12 498
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	365	365
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	365	365
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(527)	(527)
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	(527)	(527)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	100	-	-	5	12 231	12 336
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 875)	(2 875)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 875)	(2 875)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	100	-	-	5	9 356	9 461

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	12 498	364	(526)	12 336
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	12 498	364	(526)	12 336
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	12 393	364	(526)	12 231
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	12 393	364	(526)	12 231
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	9 461	12 336	12 498

Руководитель

Осин Андрей Евгеньевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



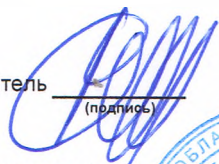
Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Акционерное общество "Жилищно-коммунальные системы		по ОКПО	31	12	2018
Организация	пос.Запрудня"	ИНН	78085948		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	5078015146		
Вид экономической деятельности		по ОКЕИ	36.00		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность /	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22 604	23 890
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	22 342	22 519
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	262	1 371
Платежи - всего	4120	(23 634)	(24 084)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 068)	(6 032)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 278)	(9 631)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(209)	(323)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 079)	(8 098)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 030)	(194)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	10	-
Платежи - всего	4220	(600)	(104)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(88)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(600)	(16)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(590)	(104)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по			
распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 620)	(298)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 320	4 618
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 700	4 320
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Осин Андрей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

**АО «Жилищно-коммунальные системы
поселка Запрудня»**

ЗА 2018 ГОД

I. Общие сведения

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

III. Раскрытие существенных показателей

ПОЯСНЕНИЯ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Жилищно-коммунальные системы поселка Запрудня» (далее «Общество») создано в 2005 году, занимается производством передачи и распределением пара и горячей воды.

Общество зарегистрировано по адресу: 141960, Московская обл., Талдомский район, поселок Запрудня, улица Ленина, дом 18. Филиалов общество не имеет.

Общество зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 12 по Московской области 27 декабря 2005 года за основным регистрационным номером 1055001816957.

Идентификационный номер налогоплательщика - 5078015146.

Основным видом деятельности предприятия является:

- Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ И КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров, предусмотренный Уставом Общества, Общим собранием акционеров не избирается. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Генеральный директор Общества избирается Общим собранием акционеров сроком на пять лет.

Функции единоличного исполнительного органа исполнял Хрыстыч Константин Петрович с 01.09.2016 г. по 02.11.2018г. Осин Андрей Евгеньевич с 06.11.2018г. по настоящее время.

Ответственность за составление отчетности Общества в 2018 году несли:

Генеральный директор – Осин Андрей Евгеньевич

Главный бухгалтер – Мартянова Ольга Владимировна

АКЦИИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества в размере 100 000 рублей полностью оплачен и разделен на 1000 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

№	Акционер	Страна	Количество акций	Доля
1	ООО «АБИС»	Российская Федерация	850	85%
2	ООО «Юридическая фирма Лекс»	Российская Федерация	150	15%
	Итого акций:		1000	100%

На дату подписания отчетности Общество контролируется обществом с ограниченной ответственностью «Региональная Строительная Производственная Компания», которому принадлежит 85% обыкновенных акций Общества. ООО «РСПК» зарегистрировано по адресу 141006, Московская обл., г. Мытищи, Колпакова, д. 2, корп.6, пом. 2.

Бенефициаром Общества 26.02.2019 г. является гражданин РФ Хайченко С. В., доля её косвенного участия в уставном капитале Общества составляет 85%.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с лицензиями, полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия
Лицензия на пользование недрами	МСК 03511 ВЭ	01.12.2021г.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г. составляет 27 человека (31 декабря 2017 г. – 22 человека, 31 декабря 2016 г. – 24 человек).

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2 КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств, принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из сроков полезного использования, установленных исходя из предполагаемых сроков использования объектов.

Объекты стоимостью не более 40000 руб. за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

2.4 МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

Запасы материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с:

- существенной потерей первоначальных качеств в результате длительного хранения или событий не преодолимой силы, отражаются по рыночной стоимости.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы.

2.5 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

2.6 УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей (обыкновенных акций), приобретенных участниками (акционерами),

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Поскольку накопленная величина резервного фонда превысила установленный размер, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

2.7 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.8 ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Выручка от выполненных работ и оказанных услуг признается по мере оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

2.9 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.
- платежи, принимаемые/осуществляемые по договору с доверителем.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

2.10 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество создает оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года. Сумма резерва определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

До начисленной сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

2.11 ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2018 год не вносились.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств принимались к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Не начислялась амортизация по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

В 2018 году сумма основных средств увеличилась на 1 427 тыс. руб. (в 2017 г. – 88 тыс. руб.) и введено в эксплуатацию, незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

Информация о структуре и движении основных средств приведена в Таблицах 1, 2 и 3
(в тыс. руб.)

1. Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	2 999	(2 902)	1 427	(210)	210	(102)	-	-	4 216	(2 794)
	5210	за 2017г.	2 931	(2 880)	88	(21)	21	(43)	-	-	2 999	(2 902)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	1 364	(1 268)	-	(61)	61	(38)	-	-	1 303	(1 245)
	5211	за 2017г.	1 297	(1 246)	88	(21)	21	(43)	-	-	1 364	(1 268)
Транспортные средства	5202	за 2018г.	538	(538)		(96)	96				443	(443)
	5212	за 2017г.	538	(538)		-	-	-			538	(538)
Другие виды основных средств	5203	за 2018г.	1 096	(1 096)		(53)	53				1 043	(1 043)
	5213	за 2017г.	1 096	(1 096)		-	-				1 096	(1 096)
Сооружения	5204	за 2018г.			1 427			(64)			1 427	(64)
	5214	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2018г.	-	1 492	(65)	(1427)	-

	5250	за 2017г.	-	88	-	(88)	-
в том числе:							
Участок водопроводных сетей ул. Ленина	5241	за 2018г.	-	579	-	579	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Участок водопроводных сетей пер. Мира	5241	за 2018г.	-	848	-	848	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сервер 2 - (6869)	5241	за 2018г.	-	65	65	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Насос ЭВЦ 10-120-60	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	88	-	88	-

Общество арендует муниципальное имущество и является налоговым агентом по НДС с сумм арендной платы. Стоимость основных средств, полученных Обществом в аренду, составила 16 838 тыс. руб. на 31.12.2018, 31.12.2017 и 31.12.2016 г.

3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 838	16 838	16 838

3.2 ЗАПАСЫ

Основными видами материально-производственных запасов Общества являются:
- запасные части.

Информация о структуре, наличие и движение запасов приведена в Таблице

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2018г.	417	-	19 475	(19 190)	-	-	X	702	-
	за 2017г.	296	-	17 180	(17 059)	-	-	X	417	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2018г.	417	-	992	(707)	-	-	951	702	-
	за 2017г.	296	-	838	(718)	-	-	757	417	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2018г.	-	-	18 483	(18 483)	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	-	16 341	(16 341)	-	-	-	-	-

3.3 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.18, 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г. открытых и неиспользованных кредитных линий у Общества не было.

По состоянию на 31.12.2018 г., на 31.12.2017 г. и на 31.12.2016 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2018 г., на 31.12.2017 г. и на 31.12.2016 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Информация о денежных потоках отражена в Отчете о движении денежных средств.

3.4 Дебиторская и кредиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Таблицах 5.1.5.2, 5.3.,5.4

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло				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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 за 2018г.	9 794	-	788	-	(2 929)	-	-	-	-	-	-	7 653
	5530 за 2017г.	11 930	-	2 111	-	(4 247)	-	-	-	-	-	-	9 794
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 за 2018г.	8 705	-	430	-	(2 211)	-	-	-	-	-	-	6 924
	5531 за 2017г.	11 171	-	1 595	-	(4 061)	-	-	-	-	-	-	8 705
Авансы выданные	5512 за 2018г.	66	-	32	-	-	-	-	-	-	-	-	98
	5532 за 2017г.	19	-	60	-	(12)	-	-	-	-	-	-	66
Прочая	5513 за 2018г.	1 023	-	326	-	(718)	-	-	-	-	-	-	631
	5533 за 2017г.	740	-	457	-	(174)	-	-	-	-	-	-	1 023

Просроченная дебиторская задолженность включает в себя задолженность, превышающую двенадцать месяцев, и составляла за 2017 г. 1 152 тыс. рублей.

На 31.12.2018 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует

Обществом на конец отчетного года резерв по сомнительным долгам под обесценение дебиторской задолженности не создавался.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560 за 2018г.	1 909	2 071	-	(1 074)	-	-	-	-	2 906	
	5580 за	4 594	2 636	-	(4 756)	(565)	-	-	-	1 909	

всего		2017г.									
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	54	793	-	(40)	-	-	-	-	807
	5581	за 2017г.	122	21	-	(89)	-	-	-	-	54
авансы полученные	5562	за 2018г.	3	5	-	(3)	-	-	-	-	5
	5582	за 2017г.	426	2	-	(425)	-	-	-	-	3
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	727	187	-	(317)	-	-	-	-	597
	5583	за 2017г.	698	1 519	-	(954)	(527)	-	-	-	727
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	1 125	1 086	-	(714)	-	-	-	-	1 497
	5586	за 2017г.	3 356	1 094	-	(3 287)	(38)	-	-	-	1 125
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	1 909	2 071	-	(1 074)	-	X	X	X	2 906
	5570	за 2017г.	4 594	2 636	-	(4 756)	(565)	X	X	X	1 909

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

3.5 Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год отсутствует, составила 621 тыс. руб. (2017 г. расход – 117 тыс. руб.). В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 64 тыс. руб. (2017 г. – 115 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении списанных резервов по сомнительным долгам и за счет превышения суммы по представительским расходам

По данным налогового учета убыток за 2018 г. составляет 1 776 тыс. руб. (2017 г. была прибыль –1 173 тыс. руб.).

В отчетном году сумма временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила 230 тыс.руб. (2017 г. – 117 тыс. руб.).

3.6 Выручка от реализации товаров, продукции, работ и услуг

Предприятие признало выручку от реализации работ, услуг (тыс. руб.) без НДС в соответствии с данными отчета о финансовых результатах. (в тыс. руб.)

Показатели	2018 г.	2017 г.
Артезианская вода	3 388	3 491
Водоснабжение	10 064	9 706
Квартплата	1 370	1 014
Ремонт	549	773

Техническое обслуживание	1 199	1 556
Прочие услуги	52	507
Итого	16 622	17 047

3.7 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг.

В процессе производства предприятие несло затраты, которые формировали себестоимость выпущенной продукции, выполненных работ, оказанных услуг, незавершенного производства.

Себестоимость услуг по видам деятельности (с учетом коммерческих, управленческих

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	674	717
Расходы на оплату труда	9 181	7 646
Отчисления на социальные нужды	2 669	2 308
Амортизация	103	28
Аренда	1 480	1 334
Налоги	241	217
Электроэнергия	2 629	2 434
Информационные услуги	692	628
Прочие затраты	814	1025
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 483	17 113

Совокупно начисленные затраты на использованные энергетические ресурсы составляют 2 629 тыс. руб. и 2 128 тыс. руб. в течение 2018 и 2017 гг. соответственно, в т.ч.:

Вид энергии	(в тыс. руб.)	
	Стоимость, тыс. руб.	
	2018 год	2017 год
Электроэнергия	2 629	2 128

3.8 Прочие доходы и расходы

	2018 г.		2017 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация прочего имущества	12			
Штрафы, пни и неустойки	-	66		
Списание кредиторской и дебиторской задолженности		1 002	443	381
Пени от населения по предоставленным услугам	247		279	
Услуги банка		84		86
Расходы, не принимаемые к налогообложению		329		187
Прочие	2	32		187
Итого	261	1 513	722	841

3.9 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного

года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года 365 тыс. руб. за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

(в тыс. руб.)

	2018 г.	2017 г.
Базовая прибыль за отчетный год тыс. р.	-2 895	365
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс.акций	1000	1000
Базовая прибыль на акцию, руб.	-2 895	365

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

3.10 Связанные стороны

Список связанных сторон с АО «ЖКС п. Запрудня» на 31.12.2018г.

№ п/п	Полное наименование юридического лица/ФИО	Местонахождения	ИНН	Количество акций (%долей) принадлежащих лицу/ Номинальная стоимость акций (долей)	Дата наступления основания (оснований)	основания
1	2	3	4	5	6	7
1	Осин Андрей Евгеньевич	141960, МО, Талдомский район, п. Запрудня, Пролетарский пер. д. 15	502710799441	0	06.11.2018г.	Лицо является единоличным исполнительным органом общества, т.е. относится к группе связанных сторон: основной управленческий персонал организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.
2	Общество с ограниченной ответственностью «АБИС» (Генеральный директор Лобачева Елена Николаевна)	125373 г. Москва, Походный проезд, домовладение 3, стр. 2	7705835989	ООО «АБИС» владеет 85% (850 шт. акций) от Уставного капитала Общества. Номинальная стоимость 1 акции – 100руб. Стоимость акций, принадлежащих владельцу,	13.01.2014 г.	Организации, если одна из них прямо или косвенно участвует в другой, и доля участия составляет более 50 % – связанные стороны, т.е. лицо относится к группе преобладающие (участвующие)

				по номиналу – 85 000руб.		хозяйственные общества организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.
3	Лобачева Елена Николаевна		500344407246	0	03.10.2017г.	Лицо является единоличным исполнительным органом преобладающего общества, т.е. относится к группе основной управленческий персонал организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.
4	Лобачева Елена Николаевна		500344407246	Через владение 100% доли ООО«АБИС», которое владеет 85% акций АО «ЖКС п. Запрудня» косвенно владеет 85% акций АО «ЖКС п. Запрудня».	03.10.2017 Г..	Отношения между лицами (прямое и косвенное участие в уставном капитале общества) могут оказывать влияние на условия или экономические результаты их деятельности или деятельности представляемых ими лиц, т.е. лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО, составляющее бухгалтерскую отчетность.

Хозяйственные операции со связанными сторонами не совершались.

В 2018 г. Общество выплатило генеральному директору вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 51 тыс. руб. (2017 г. – 405 тыс. руб.)

(в тыс. руб)

Виды выплат	2018 г.	2017 г.
Краткосрочные вознаграждения		430
Долгосрочные вознаграждения	0	0
Итого		430

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

3.11 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Тыс. руб.
					Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	461	420	461	-	420
в том числе:					
Резерв на отпуска	461	420	461	-	420

3.12 События после отчетной даты

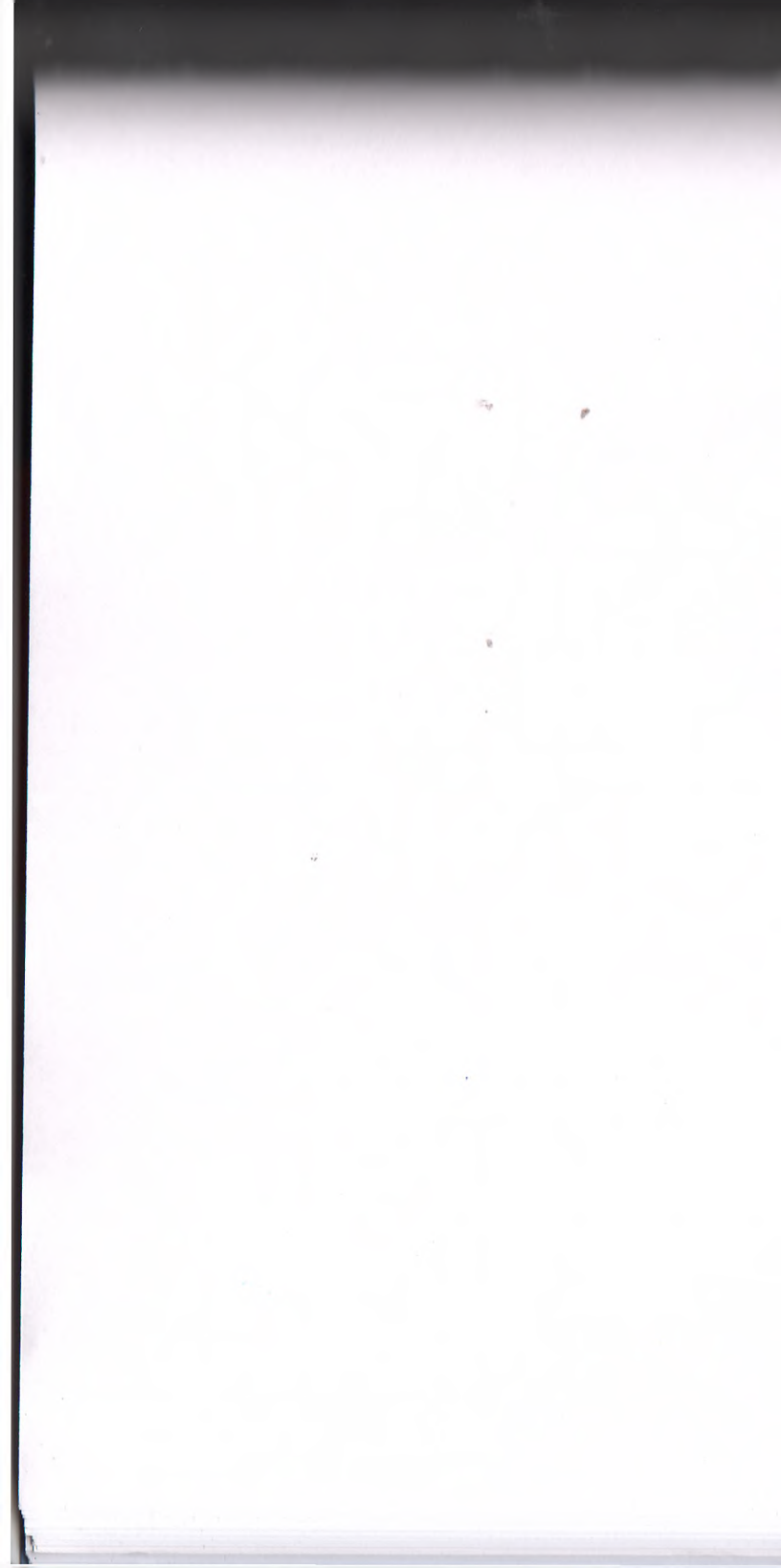
Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор
АО «Жилищно-коммунальные системы
поселка Запрудня»

25.03.2019



Осин А.Е



Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью
28 (Двадцать восемь) листов
Генеральный директор
ООО «БизнесАудит»

Степченко Е.М.

