



исх. № 103 от 08 04 2016г.
вход. № _____ от _____ 2016г.

Аудиторское заключение

Адресат:

Учредителям общества с ограниченной ответственностью «Жилищно-эксплуатационная компания» и иным пользователям отчетности

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Жилищно-эксплуатационная компания»

Сокращенное наименование: ООО «ЖЭК»

Государственный регистрационный номер: 1068605003697

Место нахождения: Российская Федерация, 628681, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Мегион, ул. Новая, 7

Сведения об Аудиторе:

Наименование: Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ»

Государственный регистрационный номер: 1025500742607

Место нахождения: Россия, 644043, г. Омск, ул. Щербанёва, д. 25

Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация) (СРО АПР)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10201000926

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «ЖЭК» за 2015 год, состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2015 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ЖЭК» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Аудитор

ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»



Мухудинова О.В.

(На основании доверенности генерального директора ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ» Амелина Олега Александровича от 07.05.2015 года № 20)

«08» апреля 2016 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124п)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 15 г.

Организация ООО "Жилищно-эксплуатационная компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) ХМАО-Югра, г. Мегион, ул. Новая, 7

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

Коды		
0710001		
31	12	2015
47207719		
8605019033		
70.32.1		
65	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.1	Основные средства	1150	178	72	91
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	0
	Итого по разделу I	1100	178	72	91
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2	Запасы	1210	326	143	148
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.3	Дебиторская задолженность	1230	139714	126851	104567
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1908	1340	5525
	Прочие оборотные активы	1260	222	95	5
	Итого по разделу II	1200	142170	128429	110245
	БАЛАНС	1600	142348	128501	110336



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1176	952	916
	Итого по разделу III	1300	1186	962	926
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.3	Кредиторская задолженность	1520	94210	125831	103969
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.5	Оценочные обязательства	1540	1860	1708	1239
	Прочие обязательства	1550	45092	0	4202
	Итого по разделу V	1500	141162	127539	109410
	БАЛАНС	1700	142348	128501	110336

Руководитель

А.С.Курушин

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

Г.Б.Иванов

(расшифровка подписи)

" 31 "

марта

20 16 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 15 г.

Организация ООО "Жилищно-эксплуатационная компания" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ИНН _____
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью по ОКОПФ/ОКФС _____
Частная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2015
95838504		
8605019033		
70.32.1		
65	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 15 г. ³	За _____ год 20 14 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	317392	315304
п.4	Себестоимость продаж	2120	(290724)	(293565)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	26668	21739
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
п.4	Управленческие расходы	2220	(23607)	(23194)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3061	(1455)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	2163	7121
	Прочие расходы	2350	(4803)	(5412)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	421	254
	Текущий налог на прибыль	2410	(187)	(164)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(103)	(113)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(-)	(-)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(-)	(-)
	Прочее	2460	(10)	(55)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	224	35

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 15 г. ³	За _____ год 20 14 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	224	35
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разведенная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ А.С.Курушин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Г.Б. Иванив
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 16 г.



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

Форма по ОКУД		Коды	
Дата (число, месяц, год)		0710003	
		31	12 2015
Общество с ограниченной ответственностью			
Организация "Жилищно-эксплуатационная компания"	по ОКПО	95838504	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8605019033	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	70.32.1	
Общество с ограниченной ответственностью			
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКOPФ/OKФC	65	16
Частная собственность	по ОКЕИ	384 (385)	
Единица измерения: тыс. руб.			

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ¹	3100	10	(-)	-	-	916	926
За 20 14 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	35	35
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	35	35
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	-	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	3200	10	(-)	-	-	952	962
<u>За 20 15 г.³</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	224	224
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	224	224
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>15</u> г. ³	3300	10	(-)	-	-	1176	1186



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ¹	Изменения капитала за 20 <u>14</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	926	35	-	962
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	926	35	-	962
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	916	35	-	952
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	916	35	-	952
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	10	-	-	10
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	10	-	-	10



Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ¹
Чистые активы	3600	1186	962	926

Руководитель

(подпись)

А.С.Курушин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

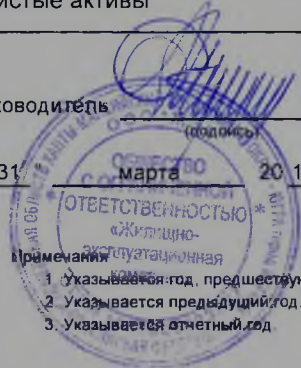
Г.Б.Иванив

(расшифровка подписи)

" 31 марта 20 16 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



10

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 15** г.

		Коды		
		0710004		
Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация <u>ООО "Жилищно-эксплуатационная компания"</u>	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8605019033		
Вид экономической деятельности <u>Управление эксплуатацией жилого фонда</u>	по ОКВЭД	70.32.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Частная собственность</u>	<u>Общество с ограниченной ответственностью</u> по ОКОПФ/ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 15 г. ¹	За _____ год 20 14 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	320354	330003
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	320354	329868
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	135
Платежи - всего	4120	(319637)	(334188)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(265929)	(282204)
в связи с оплатой труда работников	4122	(22643)	(17965)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(159)	(254)
прочие платежи	4129	(30906)	(33765)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	717	(4185)

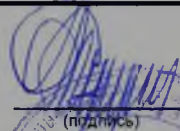


Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(149)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(149)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(149)	-
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код	За <u> </u> год 20 <u>15</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>14</u> г. ²
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 (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	568	(4185)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1340	5525
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1908	1340
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

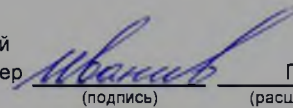


А.С. Курушин

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Г.Б. Иванов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 16 г.

Примечания

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



**Общество с ограниченной ответственностью
«Жилищно-эксплуатационная компания»**

Раздел 1

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2015г.**

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации.

Полное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Жилищно-эксплуатационная компания»

Сокращенное наименование

ООО «ЖЭК»

Свидетельство о государственной регистрации

№ 001572293 от 30.06.2006г.

Юридический и почтовый адрес

628680, Российская Федерация, Ханты-Мансийский АО-Югра, г.Мегион, ул.Новая, д.7

Контактный телефон

(34643) 2-19-28

Государственный регистрационный номер

1068605003697

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ЖЭК» составляет 10 000 рублей. Участниками Общества являются ОАО «ЖКУ» – доля 19%, ОАО «Сервис-центр» – доля 5%, Мирзоев Расим Ханали Оглы – доля 76%.

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)

Генеральным директором является Курушин Александр Степанович

Главный бухгалтер

Лузина Ольга Ивановна

Расчетные счета

1.40702810300010000685-ОАО АКБ «Югра»

2.40702810424260000152- Филиал ПАО «УРАЛСИБ»

3.40702810567160102321- Западно-Сибирский Банк ОАО «Сбербанк России»

4.40702810700100000218- Филиал «Западно-Сибирский» ПАО « Ханты-Мансийский Банк Открытие»

5.40702810400000003499- ООО КБ «Кольцо Урала»

Персонал

На конец отчетного периода в ООО «ЖЭК» работало 49 человек. Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 47 (сорок семь) человек.



Краткая характеристика деятельности

Основным видом деятельности ООО «ЖЭК» является

-Управление эксплуатацией жилого фонда

Раздел 2. Существенные аспекты учетной политики и представления в бухгалтерской отчетности

Основы составления отчетности

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ» предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерском балансе в составе прочих краткосрочных обязательств отражается задолженность населения по оплате за содержание и текущий ремонт жилого помещения, подлежащая перечислению принципалам по агентским договорам.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. В состав основных средств включаются объекты, принятые к учету в установленном порядке, с момента ввода их в эксплуатацию.

Основные средства отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Предметы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Не относятся к основным средствам и учитываются Обществом в составе средств в обороте (на счете 10 «Материалы») следующие предметы независимо от их срока полезного использования: специальные инструменты и специальные приспособления; специальная одежда, специальная обувь.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Общество оценивает отпускаемые (списываемые) материалы по методу средней себестоимости.



Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался в виду отсутствия оснований.

Затраты на производство

Затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены. В себестоимость продукции, работ, услуг в полном объеме включаются все произведенные организацией фактические затраты, связанные с извлечением дохода и носящие производственный характер.

Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные. Прямые затраты - непосредственно связанные с производством продукции, оказанием отдельных видов услуг, которые подлежат прямому включению в себестоимость и собираются по дебету счетов 20 «Основное производство». Косвенные - затраты по организации управления производственным процессом, которые не имеют прямой связи с производством отдельных видов продукции (работ, услуг) и распределяются между ними косвенно (условно). Данные затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, собранные по счету 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи».

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется 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.

ОНА и ОНО в бухгалтерской отчетности отражаются развернуто.

Признание выручки от продажи, прочих доходов и расходов

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

В 2015 году вносились изменения в учетную политику для целей налогового учета в связи с увеличением лимита для первоначальной стоимости амортизируемого имущества.

Обществом принято решение объекты стоимостью от 40 000 до 100 000 учитывать в составе материально-производственных запасов и признавать в составе материальных расходов в течение срока их полезного использования линейным методом.



Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Основные средства

Стоимость собственных основных средств, основных средств полученных в аренду, по состоянию на 31.12.2014 года и 31.12.2015 года составила 5 656 и 5 720 тыс.руб. соответственно.

№ п/п	Основные средства	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	Арендованные ОС	5 584	5 542
2	Собственные ОС	72	178
	Всего:	5 656	5 720

Основным арендодателем в 2015 году являлось ОАО «ЖКУ»

3.2. Информация о доходах организации.

- Состав доходов от обычных видов деятельности

Вид деятельности	Объемы продаж, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Услуги посредника (аутсорсинг)	15 351	15 031
Услуги по управлению МКД	25 926	25 947
Содержание и текущий ремонт МКД	275 074	272 969
Услуги по э/энергии	1 041	719
Капитальный ремонт	0	638
Прочие услуги	0	0
Итого:	317 392	315 304

- Состав прочих доходов

Вид дохода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Штрафные санкции по условиям договоров	174	47
Субсидии на капитальный ремонт	0	5 738
Восстановление резерва сомнительных долгов	1 638	1 183
Прочие доходы	352	153
ИТОГО	2 163	7 121

3.3. Информация о расходах организации.

- Состав затрат на производство (по видам деятельности):

Виды затрат	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3
Услуги посредника (аутсорсинг)	14 609	13 502
Содержание и текущий ремонт МКД	275 074	272 969
Услуги по э/энергии	1 041	719
Капитальный ремонт	0	16 375



Прочие расходы	0	0
ИТОГО	290 724	293 565

• Состав прочих расходов

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Убытки прошлых лет	8	16
Налоги	16	78
Финансирование кап.ремонта за счет бюджетных средств	0	0
Реализация материалов	96	81
Госпошлина, штрафы, пени	1 448	1 319
Услуги банка	80	75
Сумма дебиторской задолженности	50	2
Резерв по сомнительным долгам	2 516	3 121
Прочие расходы	588	720
ИТОГО	4 802	5 412

3.4. Информация согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

- Условный расход по налогу на прибыль за отчетный год составил 84 тыс. руб.
- Условный расход по налогу на прибыль за предыдущий год составил 51 тыс. руб.
- Информация о постоянных разницах и постоянных налоговых обязательствах.
 - Постоянные налоговые обязательства (ПНО).

тыс.руб.

№ п/п	Наименование постоянных разниц	За отчетный год		За предыдущий год	
		Сумма ПР	Сумма ПНО	Сумма ПР	Сумма ПНО
1	Выплаты из прибыли	31	6	137	27
2	Материальная помощь	218	44	202	40
3	Штрафные санкции гос.учреждений	100	20	110	22
4	Прочие расходы	167	33	118	24
	ИТОГО	516	103	567	113

Временные разницы в целях исчисления налога на прибыль отсутствуют.

3.5. Информация отраженная в Отчете о движении денежных средств

В составе денежных средств отражены денежные средства на расчетных счетах. Денежные эквиваленты отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки от текущих и инвестиционных операций указаны за минусом НДС.

В составе платежей, связанных с оплатой труда работников, отражены выплаты заработной платы, НДФЛ и страховые взносы во внебюджетные фонды.

В Отчете о движении денежных средств сумма НДС отражена свернуто по строке 4129 «Прочие платежи».

Сумма расчетов с прочими дебиторами и кредиторами отражена свернуто.



Раздел 4. Информация об операциях со связанными сторонами.

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Вид операции	Объем совершенных операций
2	3	4	5
ОАО «ЖКУ»	Участник (19%)	Покупка услуг	7 261
		В т.ч. арендные платежи	3 314
		Продажа услуг	73
ОАО «Сервис-центр»	Участник (5%)	-	-
Мирзоев Расим Ханали Оглы	Участник (76%)	-	-

Займы, предоставленные связанным сторонам, тыс. руб.

Со связанными сторонами операций по выдаче займов в 2015 году не производилось.

- **Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу**

№ п/п	Наименование связанных сторон	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	
		оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствии с бюджетами и внебюджетными фондами, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде
1	Аппарат при руководстве(ген.директор, заместитель по общим и правовым вопросам, начальники отделов)	1 744 351,92	165 404,60
2	Бухгалтерия	1 065 385,69	127 813,05

Раздел 5. Информация о событиях после отчетной даты.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2015 год существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в годовой бухгалтерской отчетности, не выявлено.

Раздел 6. Информация об оценочных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2015 года в годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЖЭК» отражены следующие оценочные обязательства:

-оценочные обязательства по предстоящим отпускам 1 860 тыс. руб.

Раздел 7. Исправление ошибок

ООО «ЖЭК» в 2015 г. не вносило исправления в бухгалтерскую отчетность за 2014 год.

Раздел 8. Информация по непрерывности деятельности.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности компания будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следу-



ющего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

31 марта 2016



Курушин А.С.

Иванов Г.Б.



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

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>15</u> г. ¹	1159	(1087)	138	(-)	-	(32)	-	-	1297	(1119)
	5210	за 20 <u>14</u> г. ²	1159	(1068)	-	(-)	-	(19)	-	-	1159	(1087)
машины и оборудования		за 20 <u>15</u> г. ¹	481	(409)	138	-	-	(32)	-	-	619	(441)
		за 20 <u>14</u> г. ²	481	(390)	-	-	-	(19)	-	-	481	(409)
транспорт		за 20 <u>15</u> г. ¹	678	(678)	-	-	-	-	-	-	678	(678)
		за 20 <u>14</u> г. ²	678	(678)	-	-	-	-	-	-	678	(678)
		за 20 ___ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	(группа объектов)	за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



21

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5542	5584	5601
Объекты недвижимости, принятые	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные	5285	-	-	-
Иное использование основных	5286	-	-	-

82



2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. ¹	143	(-)	2445	(2262)	-	-	х	326	(-)
	5420	за 20 14 г. ²	148	(-)	1679	(1684)	-	-	х	143	(-)
в том числе: <i>материалы</i>		за 20 15 г. ¹	143	(-)	2445	(2262)	-	-	-	326	(-)
		за 20 14 г. ²	148	(-)	1679	(1684)	-	-	-	143	(-)
		за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)



3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>15</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>14</u> г. ²	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>15</u> г. ¹	131203	(4352)	144944	(5230)
	5530	за 20 <u>14</u> г. ²	106982	(2415)	131203	(4352)
в том числе: <i>покупатели</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	1422	(-)	1557	(-)
		за 20 <u>14</u> г. ²	1463	(-)	1422	(-)
<i>авансы выданные</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	2308	(-)	5142	(-)
		за 20 <u>14</u> г. ²	2224	(-)	2308	(-)
<i>прочие дебиторы</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	127473	(4352)	138245	(5230)
		за 20 <u>14</u> г. ²	103295	(2415)	127473	(4352)
Итого	5500	за 20 <u>15</u> г. ¹	131203	(4352)	144944	(5230)
	5520	за 20 <u>14</u> г. ²	106982	(2415)	131203	(4352)



24

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5230	-	4352	-	2415	-
в том числе: <i>покупатели</i>			-		-		-
<i>авансы выданные</i>			-		-		-
<i>прочие</i>		5230	-	4352	-	2415	-

3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г. ¹	-	-
	5571	за 20 14 г. ²	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г. ¹	125831	94210
	5580	за 20 14 г. ²	103969	125831
в том числе: <i>поставщики</i>		за 20 15 г. ¹	63465	88313
		за 20 14 г. ²	54627	63465
<i>персонал</i>		за 20 15 г. ¹	1105	985
		за 20 14 г. ¹	1081	1105
<i>бюджет</i>		за 20 15 г. ¹	3833	4912
		за 20 14 г. ²	3577	3833
<i>авансы полученные</i>		за 20 15 г. ¹	-	-
		за 20 14 г. ¹	-	-
<i>прочие</i>		за 20 15 г. ¹	57428	
		за 20 14 г. ¹	44684	57428
Итого	5550	за 20 15 г. ¹	125831	94210
		за 20 14 г. ²	103969	125831

25



4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Материальные затраты	5610	2175	1524
Расходы на оплату труда	5620	18760	18105
Отчисления на социальные нужды	5630	5784	5481
Амортизация	5640	32	19
Прочие затраты	5650	287580	291630
Итого по элементам	5660	314331	316759
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	314331	316759

26



5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1708	2746	(2594)	(-)	1860
в том числе:		-	-	-	-	-
<i>резерв на выплату отпусков</i>		1708	2746	(2594)	(-)	1860

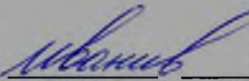


AP

6. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 15 г. ¹		За 20 14 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	0		1620	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	0		1620	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-			
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ___ г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 ___ г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
(наименование цели)			-	-	(-)	-
			-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Руководитель  А.С. Курушин
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 31 " марта 20 16 г.

Главный бухгалтер  Г.Б. Иванов
 (подпись) (расшифровка подписи)



ДОВЕРЕННОСТЬ № 26

город Омск

Седьмое мая две тысячи пятнадцатого года

Настоящей доверенностью Закрытое Акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ» в лице генерального директора Амелина Олега Александровича, действующего на основании Устава

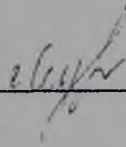
Настоящей доверенностью уполномочивает:

аудитора Мухуддинову Олесю Викторовну паспорт 5208 667782 выдан ОУФМС России по Омской обл. в Октябрьском административном округе города Омска от 23.08.2008., проживающей по адресу г. Омск ул. 3-я Железнодорожная д.7, кв. 9

подписывать от имени Доверителя Письменные информации, аудиторские заключения.

Доверенность выдана сроком на год без права передоверия.

Подпись Мухуддинова О.В.



удостоверяю.

Генеральный директор ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»

Амелин Олег Александрович



Прошито,
пронумеровано,
скреплено
печатью на
листах.

