



Российская Федерация



**Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская консультационная фирма
«Демидов и Аксентьев»**

с 1994 г.

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11506007766 в реестре аудиторов и аудиторских организаций в Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» и контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций Министерства финансов Российской Федерации.
Действительный член СРО ААС.
Регистрационный №7116 в реестре СРО ААС.

Свидетельство о государственной регистрации № 2459 от 16.02.2000
ОГРН 1024600954916.
Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 25.11.2002
ОКПО – 53309235
ОКВЭД – 69.20, 69.10, 62.02, 70.22, 82.99
ИНН 4629048491 КПП 463201001
Рас. счет 40702810133020101922
Курское отделение №8596 ПАО Сбербанк г. Курск
БИК 043807606
Кор. счет 30101810300000000606

Исходящий № 093-закл.
от 22.04.2019

В трех экземплярах
на 44 (Сорока четырех) листах.
Экземпляр № 1

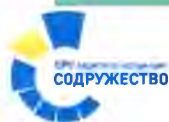
**Аудиторское заключение Независимого Аудитора
содержащее мнение с оговоркой вследствие отступления от применимой
концепции подготовки финансовой отчетности и содержащее
привлекающее внимание часть, когда аудитор не получил прочую
информацию до даты аудиторского заключения, но предполагает
получить прочую информацию после даты аудиторского заключения.**

Аудиторское заключение составлено Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма «Демидов и Аксентьев» (далее Аудитор, аудиторская организация) при следующих обстоятельствах:

– Открытое акционерное общество «Жилсервис» (ОАО «Жилсервис») не является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности необходимо в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» с изменениями и дополнениями. Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена в соответствии с концепцией достоверного представления. Данный Аудит не является Аудитом Группы (то есть МСА 600 не применяется).

– Аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации¹.

¹ В соответствии со статьей 7 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 с изменениями и дополнениями МСА обязательны для применения.



– Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности общего назначения за 2018 год, закончившегося 31 декабря включительно, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями, а именно:

- а). Бухгалтерский баланс (форма по ОКУД № 0710001);
- б). Отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД № 0710002);
- в). Отчет об изменении капитала (форма по ОКУД № 0710003);
- г). Отчет о движении денежных средств (форма по ОКУД № 0710004);
- д). Отчет о целевом использовании средств (форма по ОКУД № 071006);
- е). Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме по ОКУД № 0710005);
- ж). Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год по ОАО «Жилсервис».

– Годовая бухгалтерская отчетность общего назначения² составлена руководством Открытого акционерного общества «Жилсервис» (ОАО «Жилсервис») в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

– Лица, ответственные за надзор за составлением прилагаемой к настоящему Аудиторскому Заключению независимого Аудитора бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, не являются лицами, ответственными за подготовку финансовой отчетности.

– Существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Открытого акционерного общества «Жилсервис» продолжать непрерывно свою деятельность, рассмотрена, установлено, что общество в 2018 году производило фактическое исполнение обязательств. Однако у общества имеется в наличии не взысканная дебиторская задолженность, с просроченными сроками оплаты, которая оказывает влияние на финансовое положение общества.

– При осуществлении аудита Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма «Демидов и Аксенцев» руководствовалась: Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятыми саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой оно является, на основании Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности; Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятым саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой оно является, на основании Кодекса профессиональной этики аудиторов, одобренного Советом по аудиторской деятельности.

– Условия аудиторского задания в части ответственности руководства Открытого акционерного общества «Жилсервис» (ОАО «Жилсервис») за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность общего назначения соответствуют требованиям МСА 210 «Согласование условий аудиторских заданий».

² Концепция общего назначения – концепция подготовки финансовой отчетности, разработанная с целью удовлетворения общих потребностей в финансовой информации широкого круга пользователей. Подпункт в пункта 7 МСА 700.

– От Аудиторской организации не требуется сообщать информацию о ключевых вопросах аудита в соответствии с МСА 701, и она не приняла решение сделать это по каким-либо иным причинам.

– Бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения содержит записи образующие недостаточное (неполное) раскрытие информации об активах и обязательствах. Согласно суждению аудитора, вопросы, изложенные в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» Нашего заключения, настолько важны, что имеют первостепенное значение для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности ее пользователями. Выражено мнение с оговоркой, так как аудитор пришел к выводу о том, что влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в части недостаточного (неполного), раскрытия такой информации является существенным для финансовой отчетности, но не всеобъемлющим.

– Аудиторская организация не получила прочую информацию³, до даты аудиторского заключения, определенной МСА 720 (пересмотренный) «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации». По основаниям пункта 1, 12, A1 и A2 МСА 720, под прочей информацией понимается Годовой отчет акционерного общества, подготавливаемый руководством общества в порядке Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 №208-ФЗ с изменениями и дополнениями и Уставом общества, и утверждаемый Собранием Акционеров ОАО «Жилсервис» (пункт 11 части 1 статьи 48 выше названной нормы права). До даты выдачи (момента выпуска) настоящего Аудиторского заключения Собрание акционеров проведено не было, таким образом, годовой отчет не утвержден надлежащим образом. Аудиторская организация предполагает получить прочую информацию после даты настоящего Аудиторского заключения.

– Помимо аудита годовой бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

– Аудитор не имеет обязанностей по составлению других отчетов, связанных с годовой бухгалтерской отчетностью Открытого акционерного общества «Жилсервис» за 2018 год установленных законами или нормативными актами Российской Федерации, в том числе предусмотренных местным законодательством Орловской области.

³ На основании пункта A20-A21 и A52 МСА 720 (Пересмотренный) аудитор не запрещается указывать дату на аудиторском заключении или выпускать его, если он не получил часть прочей информации или всю прочую информацию. Если прочая информация получена после даты аудиторского заключения Аудитор не должен повторно выполнять процедуры, выполненные в соответствии с пунктами 6 и 7 МСА 560 «События после отчетной даты».

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров Открытого акционерного общества «Жилсервис», расположенного по месту нахождения: 303850, Российская Федерация, Орловская область, город Ливны, переулоч Октябрьский, дом 2, ОГРН 1135743000172, ИНН 5702011556, КПП 570201001.

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения за 2018 год, закончившийся 31 декабря включительно, выпущенной по общим правилам составления и выпуска такой отчетности, действующим в Российской Федерации на момент выпуска. А именно, Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, с изменениями и дополнениями, а также Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденному Приказом Минфина России от 06.07.1999 №47н с изменениями и дополнениями:

Организация, в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, которой проведен Аудит

Открытое акционерное общество «Жилсервис» (ОАО «Жилсервис»)

Зарегистрированное по месту нахождения: 303850, Российская Федерация, Орловская область, город Ливны, переулоч Октябрьский, дом 2.

Запись в Едином государственном реестре юридических лиц, зарегистрированных за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1135743000172, дата внесения записи 17 апреля 2013 года.

Регистрирующий орган Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по Орловской области.

Регистрационное свидетельство серия 57 № 001071239.

ИНН 5702011556, КПП 570201001.

Аудитор - Аудиторская организация, которая проводила Аудит

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) Аудиторская консультационная фирма (АКФ) «Демидов и Аксенцев»

Зарегистрировано по месту нахождения: 305004, Российская Федерация, г. Курск, ул. Садовая, дом 5, офис № 3а-8.

Запись в Едином государственном реестре юридических лиц зарегистрирована за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1024600954916, дата внесения записи 25 ноября 2002 года.

Регистрирующий орган Инспекция МНС России по г. Курску.

Регистрационное свидетельство серия 46 № 000236472.

ИНН 4629048491, КПП 463201001.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» внесена в реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 30.12.2009 № 721.

Свидетельство о членстве номер 7116 в реестре саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 11506007766 в контрольном экземпляре Реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов Министерства финансов Российской Федерации и Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организация аудиторов Ассоциация «Содружество».

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения за 2018 год, закончившийся 31 декабря включительно, Открытого акционерного общества «Жилсервис», которая состоит из:

- а). Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 года (форма по ОКУД № 0710001);
- б). Отчет о финансовых результатах за 2018 год (форма по ОКУД № 0710002);
- в). Отчет об изменении капитала за 2018 год (форма по ОКУД № 0710003);
- г). Отчет о движении денежных средств за 2018 год (форма по ОКУД № 0710004);
- д). Отчет о целевом использовании средств за 2018 год (форма по ОКУД № 0710006);
- е). Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме по ОКУД № 0710005);
- ж). Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год по ОАО «Жилсервис».

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Открытого акционерного общества «Жилсервис» по состоянию на 31 декабря 2018 года. А также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату. В соответствии с установленными в Российской Федерации и субъекте Российской Федерации – Орловская область, правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения, действовавшими в 2018 году.

Основание для выражения мнения с оговоркой⁴

1. В 2018 году и предшествующие годы бухгалтерский учет в обществе организован по смешанной форме счетоводства, а именно журнально-ордерной и мемориально-ордерной, по мемориально-ордерной форме счетоводства формируется сводный бухгалтерский регистр главная-книга. Бухгалтерский учет и отчетность производится без применения специальных бухгалтерских электронных программ, что противоречит принципам своевременности, рациональности, последовательности, а также современной допустимости организации ведения бухгалтерского учета и отчетности, с применением специальных бухгалтерских программ и электронно-вычислительных средств обработки бухгалтерской информации. Факты хозяйственной жизни, признанные обществом, обрабатываются в бухгалтерском учете без применения электронно-вычислительных средств. Журналы-ордера по счетам бухгалтерского учета и отчетности формируются

⁴ В соответствии с пунктами 21 и 22 МСА 705 «Модифицированное мнение в аудиторском заключении», Аудитор включает в раздел «Основание для выражения мнения» описание и количественную оценку финансового влияния искажения, если это возможно. При наличии искажения финансовой отчетности, связанной с раскрытием текстовой информации Аудитор должен включить в данный раздел объяснение того, как была искажена раскрытая информация.

обществом произвольно. Признанный обществом сводный бухгалтерский регистр синтетического учета, а именно главная книга, допускает записи в противоречии с общепринятыми стандартами бухгалтерского учёта и отчетности, в части записей себестоимости работ и услуг, без применения калькуляционного счета основного производства, общий сводный регистр продаж, признанной выручки от продаж записывается учёта всех налогов по стоимости ниже чем предъявлено покупателю. Признанный обществом способ организации бухгалтерского учета не раскрыт обществом в признанной учетной политике, что лишает возможности в понимании организации и ведения бухгалтерского учета и отчетности внешних пользователей отчетности общества. А также ограничивает формирование контрольной среды и системы внутреннего контроля общества. Формирует риски утраты и несвоевременной регистрации объектов учета, а также скрытых резервов. В том числе обоснованности признаваемых обществом расходов. Установленный недостаток противоречит части 2 статьи 1, статье 5, части 5 статье 6, статье 7-10, статье 19 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями. В порядке части 1 статьи 7 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета несет руководитель общества.

2. Признанная обществом Учетная политика не раскрывает порядок оценки фактов хозяйственной жизни при признании активов и обязательств, в том числе порядок признания и оценку основных средств. Порядок признания и оценку материально-производственных запасов, в том числе движение таких запасов по центрам материальной ответственности, в том числе ГСМ. Порядок признания и оценку доходов и расходов по обычным видам деятельности, а также прочих доходов и расходов. Порядок признания и оценку доходов будущих периодов, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. Учетная политика не определяет состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, отношение общества к промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Признанная учетная политика не включает порядок проведения инвентаризации, формирования системы внутреннего контроля, контроля над хозяйственными операциями и сделками, положения о документообороте, состав и порядок формирования бухгалтерских регистров, что противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности и последовательности. А также части 2 статьи 1, части 1 статьи 7, статье 8, части 1 и 5 статьи 10, части 1-5 статьи 13, части 1 и 3 статьи 14, статье 19 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Противоречит пункту 4 и 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика», утвержденному Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н с изменениями и дополнениями. Формирует риски своевременного отражения в бухгалтерском учете и отчетности признанных фактов хозяйственной жизни их возможных пропусков.

3. В 2018 году обществом не формируются первичные учетные документы, а именно сметы, дефектные ведомости, акты принятых ремонтных работ в отношении признанных фактов хозяйственной жизни ремонтов, производимых обществом собственными силами (хозспособ, без привлечения подрядчиков) и признаваемых обществом произведенными ремонтами. Что противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности, а также части 2 статьи 1, статье 5, статьи 9 и статьи 10 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Формирует риск скрытых резервов.

4. Записи аналитического учета фактов хозяйственной жизни по счетам учета расчетов. По счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», счету 62 «Расчеты с

покупателями и заказчиками», счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» не раскрывают информацию о признанном поставщике и подрядчике, покупателе и заказчике, а также прочем дебиторе и кредиторе. В части места его нахождения, первичном учетном документе на основании, которого были признаны поставки и (или) продажи, в том числе работы и услуги. Реквизиты договора на основании, которого осуществляются признанные сделки. Момент признания дебиторской и (или) кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками. Установленный недостаток противоречит принципам полноты, своевременности, последовательности и рациональности. Противоречит части 2 статьи 1, части 1 и 2 статьи 10, части 1 статьи 13 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.11.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Формирует риски возможных пропусков по учету расчетов, формирует риск скрытых резервов, полноты формирования финансового результата.

5. В 2018 году обществом признан факт хозяйственной жизни в отношении сформированного резерва по сомнительным долгам, размер признанного резерва по состоянию на 31.12.2018 записан в размере 1577037,17 рублей. Однако обществом в составе резервов по сомнительным долгам, записанным на балансовых счетах резервов, признается задолженность с утраченной возможностью для общества фактической оплаты (принцип платёжеспособности должника), по отдельным организациям, учреждениям, физическим лицам. Такая задолженность подлежит списанию со счетов балансового учета, как задолженность не реальная к взысканию. Кроме того, обществом не определен момент списания со счетов балансового учета такой задолженности. Данный факт хозяйственной жизни не раскрыт обществом в составе годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год. Установленные факты хозяйственной жизни противоречат принципам полноты, своевременности, рациональности. А также части 2 статьи 1, части 1, 3, 4 статьи 9, части 1, 2 статьи 10, части 1 статьи 13 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Установленный недостаток оказывает влияние на формирование финансового результата.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Акционерному обществу «Жилсервис» в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Раздел «Важные обстоятельства»:

- Признанные обществом остатки по балансовым счетам предыдущего отчетного периода переписаны на начало 2018 года, а именно 01 января 2018 года.⁵
- Основной деятельностью ОАО «Жилсервис» является обслуживание и управление многоквартирными домами на территории г. Ливны.
- В 2018 году ОАО «Жилсервис» не признает факты хозяйственной жизни в отношении наличия программы развития бизнес процессов общества, по использованию имущества, которым владеет общество, обеспечение жизнедеятельности такого имущества, (поддержание в состоянии жизнедеятельности). Стратегии развития общества, для достижения целей которым оно создано. Установленный факт хозяйственной жизни формирует риски обветшания имущества, которым владеет ОАО «Жилсервис», и допущения до утраты его жизнедеятельности.
- В 2018 году обществом не создана взаимосвязанная система внутреннего контроля, в том числе система взаимодействия по присужденной к взысканию задолженности покупателей коммунальных ресурсов и их фактическое взыскание. Система внутреннего контроля признаваемых фактов хозяйственной жизни.
- В 2018 году ОАО «Жилсервис» производило закупки товаров, работ и услуг с использованием конкурсных процедур.
- В 2018 году ОАО «Жилсервис» проведена работа по переоборудованию узлов учета тепловой энергии в многоквартирных домах г. Ливны, подрядчиком при выполнении указанных работ выступал ООО «Тепломонтаж».

Важные обстоятельства, изложенные в настоящем разделе, не изменяют Наше Мнение в отношении комплекта годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Жилсервис» за 2018 год, прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению (Заключению независимого аудитора).

Прочая информация («Информация, отличная от финансовой отчетности и аудиторского заключения о ней»)

Прочая информация включает Годовой отчет за 2018 год составленный в порядке Федерального закона «об акционерных обществах» от 26.12.1995 №208-ФЗ с изменениями и дополнениями, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше Аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего Аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью

⁵ По смыслу статьи 15 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями предыдущим отчетным периодом является год, предшествующий 2018 году, а именно 2017 год.

за 2018 год или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом за 2018 год Мы, придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление путем направления письменного уведомления.

Ответственность Руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Открытого акционерного общества «Жилсервис» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности общего назначения за 2018 год, окончившийся 31 декабря включительно, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации. За систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения 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 его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность Аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения Открытого акционерного общества «Жилсервис» за 2018 год, окончившийся 31 декабря включительно 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 (далее МСА), всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой 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:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой 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;

- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 финансовой 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;

- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Раздел: Прочие сведения важные для понимания пользователями содержания аудиторского заключения

Аудит Открытого акционерного общества «Жилсервис» проводился:

Директором по аудиту анализу и оценке Демидовым Сергеем Ивановичем (Руководитель группы), квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № К 021669, выданный на основании решения ЦАЛАК Минфина России Протокол от 26.10.1995 № 25 на неограниченный срок, аттестат выдан в порядке обмена, ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 21606076473 в реестре аудиторов и аудиторских организаций в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) и в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций Министерства финансов РФ доверенности, выданной Генеральным директором ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 14.03.2019 № 19-ап;

Аудитором Дейнега Еленой Владимировной (Руководитель проверки) квалификационный аттестат аудитора №03-000819, выданный на основании решения НП СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), протокол от 16.02.2017 №299. ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 21703055130 в контрольном экземпляре Реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов Министерства финансов Российской Федерации и Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) доверенности, выданной Генеральным директором ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 14.03.2019 № 21-ап;

В аудите принимал участие помощник по правовым вопросам (специалист) юрист-Беспалов Дмитрий Михайлович, Диплом о высшем специальном образовании, юридико-экономическая практика тринадцать лет на основании доверенности, выданной Генеральным директором ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 14.03.2019 № 20-ап.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения Акционерного общества «Жилсервис» за 2018 год проводился ООО АКФ «Демидов и Аксенцев». Аудит проводился по месту нахождения ОАО «Жилсервис» (303850, Российская Федерация, Орловская область, город Ливны, переулок Октябрьский, дом 2) и месту нахождения Аудитора, в период с 14 марта 2019 года по 22 апреля 2019 года включительно.

При этом сведения об аудиторских заключениях по бухгалтерской (финансовой) отчетности, выданные за предыдущие периоды:

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Жилсервис» за 2017 год проводился ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» (ОРНЗ 11506007766) дата аудиторского заключения «23» апреля 2018 года, мнение в заключении аудитора – мнение с оговоркой и важными обстоятельствами.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Жилсервис» за 2016 год проводился ООО «Аудит-Контакт» (ОРНЗ 11606058178) дата аудиторского заключения «30» марта 2017 года, мнение в заключении аудитора – безоговорочно положительное;

Настоящее Аудиторское заключение Независимого аудитора является официальным документом, предназначенным для пользователей прилагаемой годовой бухгалтерской

(финансовой) отчетности за 2018 год, закончившийся 31 декабря включительно, Открытого акционерного общества «Жилсервис».

Настоящее Аудиторское заключение Независимого аудита подписано нами Двадцать второго апреля две тысячи девятнадцатого года.

Директор по аудиту анализу и оценке
(Руководитель группы)



Сергей Иванович Демидов

Аудитор
(Руководитель проверки)

Елена Владимировна Дейнега

Участники проверки:
Помощник по правовым вопросам
(специалист)

Дмитрий Михайлович Беспалов

Адрес Аудитора: 305004, Российская Федерация,
город Курск, улица Садовая, дом 5, офис 3а-8

«22» апреля 2019 года
г. Курск – г. Ливны, Орловской области

-13-

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

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

Организация Открытое акционерное общество "Жилсервис"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
Организационно-правовая форма/форма собственности открытые общества/ Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____
Местонахождение (адрес) _____

Российская Федерация	
г. Курск Коды	
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ	0710001Ю
31	12
2018	
ОКПО	03294775
ИНН	5702011556
по ОКВЭД	68.32.1
ОКОПФ/ОКОФС	47
по ОКЕИ	14
384 (385)	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u>	На 31 декабря	На 31 декабря
			<u>2018</u> г. ³	<u>2017</u> г. ⁴	<u>2016</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	24458	24009	24202
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	24458	24009	24202
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1963	1908	1842
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	87		
	Дебиторская задолженность	1230	25514	25111	25246
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1457	632	1154
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	29021	27651	28242
	БАЛАНС	1600	53479	51660	52444

-14-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 18 г. ³	20 17 г. ⁴	20 16 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	33180	33180	33180
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	389	317	168
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4403	3305	794
	Итого по разделу III	1300	37972	36802	34142
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	88	88	88
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	88	88	88
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510		500	255
	Кредиторская задолженность	1520	13255	12152	16023
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	2164	2118	1936
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	15419	14770	18214
	БАЛАНС	1700	53479	51660	52444

Руководитель Михайленко С.В. Михайленко С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 06 марта 20 19 г.



- Примечания:
1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом
 3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
 4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал"
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

-15-

(в ред. Приказа Минфина России от 06.04.2015 № 57н)

Российская Федерация
г. Курск

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Коды
0710002

31	12	2018
----	----	------

03294775

ИНН 5702011556

по ОКВЭД 68.32.1

47

ОКОПФ/ОКФС 147

по ОКЕИ, 384 (385)

Дата: 2019

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 18 г.

Организация Открытое акционерное общество "Жилсервис" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности открытые акционерные общества/ Муниципальная собственность по ОКФС/ОКОПФ _____
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ, _____

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	
			20 18 г. ³	20 17 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	77915	75411
	Себестоимость продаж	2120	(70148)	(66977)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7767	8434
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7767	8434
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	417	887
	Прочие расходы	2350	(5829)	(4972)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2355	4349
	Текущий налог на прибыль	2410	(904)	(1371)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	433	501
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1451	2978

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	
			20 18 г. ³	20 17 г. ⁴
	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	1451	2978
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель Михайленко Михайленко С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

* 06 марта 20 19 г.

Примечания:

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Жилсервис"	по ОКПО	03294775
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5702011556
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД	68.32.1
Организационно-правовая форма/форма собственности общества/ Муниципальная собственность	открытые акционерные общества/ Муниципальная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47 14
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)		по ОКЕИ	384 (385)

Коды		
0710003		
31	12	2018
03294775		
5702011556		
68.32.1		
47	14	
384 (385)		



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 <u>16</u> г. ¹	3100	33180	()		168	794	34142
<u>За 20 17 г.</u> ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					2978	2978
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	2978	2978
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на	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	()		()	()	(318)	(318)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на	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	(318)	(318)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	149	(149)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	3200	33180	()		317	3305	36802
<u>За 20 18 г.³</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310					1451	1451
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1451	1451
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на	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	()		()	()	(281)	(281)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на	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	(281)	(281)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	72	(72)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>18</u> г. ³	3300	33180	()		389	4403	37972

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

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

-18-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ¹
Чистые активы	3600	37972	36802	34142

Руководитель Михайленко С.В. Михайленко С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 06 " марта 20 19 г.



Примечания:

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

-10-

-21-

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 18** г.

Организация Открытое акционерное общество "Жилсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма/форма собственности открытые акционерные общества/ Муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС/ОКФД

по ОКЕИ

Дата

Российская Федерация		Коды
0710004	31	12
03294775	47	14
5702011556	384	385
88.32.1		

Наименование показателя	Код	За _____ год	За _____ год
		20 18 г. ¹	20 17 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	94740	87019
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	93735	86173
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	1005	846
Платежи - всего	4120	(93915)	(87541)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(26850)	(25684)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36909)	(35873)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(1600)	(1506)
прочие платежи	4129	(28556)	(24478)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	825	(522)

Наименование показателя	Код	За <u> </u> год 20 <u>18</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>17</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	()	()
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
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		
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		

-24-

(в ред. Приказов Минфина России от 05.10.2011 № 124н,

от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о целевом использовании средств

за _____ год 20 18 г.

Российская Федерация
г. Курск
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
Коды
0710006
31 | 12 | 2018
03294775
ИНН 5702011556
по ОКВЭД 68.32.1
по ОКФС 47 | 14
по ОКЕИ 38А/385

Организация Открытое акционерное общество "Жилсервис"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма/форма собственности открытые акционерные общества/ Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. ¹	За _____ год 20 17 г. ²
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 организации	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 Михайленко С.В.
(подпись)

Михайленко С.В.
(расшифровка подписи)

06 марта 20 19 г.



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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная	накопленная амортизация
						первоначальная	накопленная амортизация			первоначальная	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	5110	за 20__ г. ²		()		()		()				()	
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
		за 20__ г. ²		()		()		()				()	
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
		за 20__ г. ²		()		()		()				()	
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 17</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 16</u> г. ³
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Российская Федерация
г. Курск
Общество с ограниченной
ответственностью
АУДИТОРСКАЯ
КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ФИРМА
«Олигарх и партнеры»
ИНДИВИДУАЛЬНО
НА ДОЛЖНОСТЬ
2019

25-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ³
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 ___ г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 ___ г. ²		()		()		()		()
в том числе:		за 20 ___ г. ¹		()		()		()		()
(объект, группа объектов)		—		()		()		()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹		()		()		()		()
		за 20 ___ г. ²		()		()		()		()
и т.д.										

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	принято к учету в качестве	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹			()	()	
	5170	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180				()	()	
	5190	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

-70-

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	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>18</u> г. ¹	29287	(5278)	651	()		(202)			29938	(5480)
	5210	за 20 <u>17</u> г. ²	29287	(5058)		()		(193)			29287	(5278)
в том числе: (группа основных средств)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
(группа основных средств)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
и т.д.								()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

-28-

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 20 <u>18</u> г. ¹			()	()	
	5250	за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

-29-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 17</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 16</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	651		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

-30-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()					
	5311	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹				()					
		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()					
	5315	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹				()					
		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20__ г. ¹				()					
	5310	за 20__ г. ²				()					

-31-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. 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 <u>18</u> г. ¹	1908	()	12431	(12376)			x	1963	()
	5420	за 20 <u>17</u> г. ²	1842	()	6858	(6792)			x	1908	()
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()					()
(группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()					()
и т.д.											

1-32-1

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

-33-

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 долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>18</u> г. ¹	12920	()			()	()		()	14493	()
	5521	за 20 <u>17</u> г. ²	12580	()			()	()		()	12920	()
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>18</u> г. ¹	8924	(1553)	1286		(919)	()	344		11021	(1577)
	5530	за 20 <u>17</u> г. ²	9261	(1335)	934		(282)	()	434		8924	(1553)
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()				()
(вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()				()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>18</u> г. ¹	21844	(1553)	1286		(919)	()	344	x	25514	(1577)
	5520	за 20 <u>17</u> г. ²	21841	(1335)	934		(282)	()	434	x	21844	(1553)

-34-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540		6804		4820		4740
в том числе: (вид)							
и т.д.							

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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ___ г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 ___ г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 ___ г. ¹				()	()	()	
		за 20 ___ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>18</u> г. ¹	12152			()	()		13255
	5580	за 20 <u>17</u> г. ²	16023			()	()		12152
в том числе: (вид)		за 20 ___ г. ¹				()	()		
		за 20 ___ г. ²				()	()		
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>18</u> г. ¹	12152			()	()	x	13255
	5570	за 20 <u>17</u> г. ²	16023			()	()	x	12152

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Материальные затраты	5610	12376	6785
Расходы на оплату труда	5620	37095	34714
Отчисления на социальные нужды	5630	11002	10429
Амортизация	5640	202	193
Прочие затраты	5650	9473	14856
Итого по элементам	5660		
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	70148	66977

-36-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2118	3855	(3809)	()	2164
в том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

-37-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>18</u> г. ¹		За 20 <u>17</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	10			
в том числе:						
на текущие расходы		5901	10			
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>18</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>17</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)					()	
					()	
и т.д.						

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель



Михайленко С.В.

**ПОЯСНЕНИЕ к бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2018 год по ОАО «Жилсервис»
ИНН 5702011556 КПП 570201001 г. Ливны, Орловская область
пер. Октябрьский, д.2 ОГРН 1135743000172**

Учредительным документом является Устав общества.

Согласно Устава, собственником имущества является общество.

Общество является коммерческой организацией, основной деятельностью которой является управление многоквартирными домами.

Предприятие имеет самостоятельный баланс, расчетные счета в банках, печать, штампы, и создано в целях оказания коммунальных услуг населению, содержания и ремонта жилого фонда и внешнего благоустройства.

На обслуживании у предприятия находится 238 домов общей площадью 559,2 тыс. кв.м., численность проживающих - 18768 человек.

Бухгалтерский учет ведется по единой журнально-ордерной форме.

Бухгалтерский отчет и отчет о финансовых результатах составлен в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности.

Материально-производственные ценности, используемые в процессе производства, списывались на себестоимость по средней цене приобретения.

Основные средства в бухгалтерском учете и отчетности отражены по фактическим затратам их приобретения, стоимостью более 40000 рублей. Основные средства отраженные в отчете: земля, стоимость 20417,7 тыс.руб, производственные и административное здания, транспорт, машины и оборудование и оргтехника на сумму 9519,7 т.руб.

Первоначальная стоимость погашается путем начисления амортизации, линейным способом до достижения полного износа и списывается на издержки производства, исчислена амортизация на сумму 5479,8 т.руб.

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 г. не проводилась.

По состоянию на 31 декабря 2018 года проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей, находящихся на складе, а также в подотчете у материально-ответственных лиц.

В результате инвентаризации излишки и недостачи ТМЦ не обнаружены.

Учет доходов и расходов ведется по методу начисления.

Предприятие работает на общем режиме налогообложения.

Показатели финансовой дисциплины по основной деятельности сложились следующим образом:

Доходы по основному виду деятельности составили – 77915,1 тыс. руб. в том числе:

- | | |
|--|----------------------|
| - услуги по ремонту и содержанию жилищного фонда | - 64570,4 тыс. руб.; |
| - эксплуатация лифтов | - 3800,9 тыс. руб.; |
| - вывоз жидких нечистот | - 201,8 тыс. руб.; |
| - коммунальные ресурсы | - 8507,8 тыс. руб. |
| - доходы от оказания услуг населению | - 834,2 тыс. руб. |

Прочие доходы составили (счет 91,1) – 417,2 тыс.руб.

Затраты по основному виду деятельности сложились в сумме – 70147,7 тыс. руб.

в том числе:

- | | |
|---|--------------------|
| -себестоимость по эксплуатации и ремонту жилого фонда | - 56922,0 тыс.руб. |
| -по вывозу жидких нечистот | - 931,4 тыс. руб. |
| -по эксплуатации лифтов | - 3768,4 тыс. руб. |
| - по коммунальным ресурсам | - 8204,6 тыс.руб. |
| - прочие расходы по оказанию услуг населению | - 146,4 тыс. руб. |

- Прочие расходы составили (счет 91,2) – 5828,8 тыс. руб.
- из них расходы уменьшающие прибыль предприятия – 3362,2 тыс. руб.
- и расходы не уменьшающие прибыль – 2166,6 тыс. руб.

Себестоимость 1м2 площади составила 12,37 руб.

Оплата за жилищно-коммунальные услуги производится по тарифам утвержденным Ливенским городским Советом народных депутатов. (Решение № 23/264 ГС от 30.05.18г.)

В течение года тарифы по оплате за ЖКУ повышались с 1 июля 2018г.

Выполнены работы по капитальному ремонту жилфонда в размере 1347,7 тыс. руб. за счет средств населения, накопленных на кап. ремонт по МКД.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила – 13254,9 тыс. руб., в том числе:

- по поставщикам и подрядчикам -6279,4 тыс. руб.
- по налогам и сборам - 2976,0 тыс. руб.
- по страховым взносам - 894,9 тыс. руб.
- по зарплате персоналу - 1906,1 тыс. руб.
- прочая задолженность - 1198,5 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составила - 25513,7 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики - 9626,9 тыс. руб.
- население за ЖКХ - 12176,9 тыс. руб.
- прочие дебиторы - 3709,9 тыс. руб.

Образован резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

На конец года остаток по неиспользованным отпускам текущего года составил – 2164,2 тыс. руб.

Образован резерв по сомнительным долгам, остаток которого равен 1577,0 тыс. руб.

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами на конец отчетного периода образовалась за декабрь 2018г.

По просроченной задолженности по оплате ЖКУ оформлено 275 исковых заявлений на сумму 5152,0 тыс. руб., из них взыскано – 22 исковых заявлений на сумму 2675,8 тыс. руб.

Расчетные операции производятся безналичным путем через расчетные счета, открытые в банках.

Расчеты с персоналом по заработной плате производятся два раза в месяц, просроченной задолженности нет.

Среднемесячная заработная плата по предприятию составила 13983 руб.

Годовой фонд оплаты труда составил 37095,4 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников 219 человек.

Налоговый учет максимально приближен к бухгалтерскому учету. За текущий год образовалось отлаженное налоговое обязательство из-за различий в начислении амортизационных отчислений, а также постоянные налоговые обязательства за счет расходов не уменьшающих налогооблагаемую прибыль.

Аудиторская проверка за 2017 год проводилась.

Руководитель

С.В. Михайленко

Главный бухгалтер
ОАО «Жилсервис»

С.В. Быкова



Справка

За период с 01.01.2018 г по 01.01.2019 г., было направлено в суд 275 заявлений о вынесении задолженности на сумму 515983,71 руб.

Направлено судебным приставам 275 судебных приказов.

Оплачено всего в 2018 г по исковым заявлениям 2675796 руб.

Руководитель

Гл. бухгалтер



Михайленко С.В.

Быкова С.В.

Использовано денежных средств за 2018 год

	50	51.1	51.2	51.3	ИТОГО
60.1		18230131,28		6054132,90	24284264,18
60.2		1325965,14		1239606,41	2565571,55
66		500000,00		500000,00	1000000,00
68.1		555295,00		4011094,00	4566389,00
68.2		10674000,00		286000,00	10960000,00
68.3		18951,00		56232,00	75183,00
68.4		29067,00		50685,00	79752,00
68.5				310568,00	310568,00
68.6 ф.б		178933,96		52739,00	231672,96
68.7 суб		1069452,40		298854,00	1368306,40
68.8		1193,76			1193,76
69.1		1017010,91		837861,24	1854872,15
69.2		2672,16		7444,65	10116,81
69.3	5701,31	378501,90		641309,18	1025512,39
69.4		47807,97		24426,85	72234,82
69.5		3359150,12		4636079,65	7995229,77
70	2178920,70			28948141,18	31127061,88
71	385481,48				385481,48
76.1		362431,98			362431,98
76.4	234306,93	933128,41		48422,37	1215857,71
76.5	145722,25	1292301,55		1379550,48	2817574,28
76.7		42536,48			42536,48
76.8	6863,69	430411,07		3392,96	440667,72
75				281700,00	281700,00
91.2	16000,00				16000,00
ИТОГО	2972996,36	40448942,09	0,00	49668239,87	93090178,32

93090178,32

Руководитель

Михайленко С.В.

Гл. бухгалтер

Быкова С.В.



**Акт
приема-передачи
Аудиторского заключения
(Заключения независимого аудитора по договору
от 19.07.2018 № ДАП – 13/2018)**

1. Аудиторское заключение (Заключение независимого аудитора по договору от 19.07.2018 № ДАП – 13/2018) за 2018 год – 1 экземпляр.
2. Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 года (форма по ОКУД № 0710001) – 1 экземпляр.
3. Отчет о финансовых результатах за 2018 год (форма по ОКУД № 0710002) – 1 экземпляр.
4. Отчет об изменениях капитала за 2018 год (форма по ОКУД № 0710003) – 1 экземпляр.
5. Отчет о движении денежных средств за 2018 год (форма по ОКУД № 0710004) – 1 экземпляр.
6. Отчет о целевом использовании средств за 2018 год (форма по ОКУД № 0710006) – 1 экземпляр.
7. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме по ОКУД № 0710005) – 1 экземпляр.
8. Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год по ОАО «Жилсервис» – 1 экземпляр.

Сдал:

Принял:



С.И. Демидов

С.В. Михайленко

Присоединяю к отчету

на 44 (Согласно комплексу)

Дополнительно к Акту осмотра
(Приложение к акту)



[Handwritten signature]
C. J. ...