

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых результатах за 2018 год  
ООО «ДЕЗ Левобережный»**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ДЕЗ Левобережный» («Общество») за 2018 г., подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2018 г.;
- отчет о финансовых результатах за 2018 г.;
- отчет об изменении капитала за 2018 г.;
- отчет о движении денежных средств за 2018 г.;
- отчет о целевом использовании средств за 2018 г.;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 г.

**I. Общие сведения**

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЗ Левобережный»

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: частная.

Учредителями Общества на 31.12.2018 являются:

Андреев Сергей Михайлович -20000.00 (Двадцать тысяч рублей) 100% Уставного капитала Общества.

Уставный капитал Общества составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

ООО "ДЕЗ Левобережный" зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 125080, г Москва, шоссе Волоколамское, дом 1 стр 1, э/пом/к/оф подвал/И/88/5.

Почтовый адрес: 125080, г Москва, шоссе Волоколамское, дом 1 стр 1, э/пом/к/оф подвал/И/88/5.

1.2. Вид деятельности.

Основные виды хозяйственной деятельности ООО «ДЕЗ Левобережный» в 2018 г.:

- оказание услуг по управлению эксплуатации жилищного фонда.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Исполнительный орган Общества: ДЕЗ Левобережный - Генеральный директор.

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2018 г. 15 человек.

**II. Сведения об учетной политике и ее изменениях**

2.1. Общество применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

2.2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1) материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы";

2) способ оценки материально-производственных запасов: при отпуске в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

3) активы, в отношении которых выполняются условия пункта 4 ПБУ 6/01 и стоимостью менее 40 тыс. рублей учитываются на счете 10 (материально-производственные запасы)

4) при определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) применяется метод начисления;

5) Обществом создается резерв сомнительных долгов.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями или на усмотрение ответственного лица.

б) порядок признания коммерческих и управленческих расходов:

- списание сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж (90 "Продажи");

### III. Дебиторская и кредиторская задолженность.

3.1. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями (заказчиками).

3.2. Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, отражается в балансе за вычетом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создан в 2018 году в размере 1319 тыс. руб.

Восстановлен резерв по сомнительным долгам в размере 1439 тыс. руб.

### IV. Доходы и расходы

4.1. Доходы и расходы Общества подразделяются на доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

4.2. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания услуг по эксплуатации жилищного фонда.

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере выполнения работ (оказания услуг) в соответствии с условиями договоров и имеет следующую структуру:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.2	За 2018г.	За 2017 г.
<b>Выручка, в т. ч.:</b>	2110	222429	223322
от оказания услуг по эксплуатации жилищного фонда		222429	223322

4.3. Прочими доходами, в частности, являются субсидии, полученные на покрытие убытков от деятельности по управлению жилыми домами.

Прочие доходы общества имеют следующую структуру:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.2	За 2018г.	За 2017 г.
<b>Прочие доходы, в т.ч.:</b>	2340	1439	1631
восстановление резерва по сомнительным долгам		1319	1560
прочие		120	71

4.4. Себестоимость продаж имеет следующую структуру:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.2	За 2018г.	За 2017 г.
<b>Себестоимость продаж, в т. ч.:</b>	2120	204226	200883
Расходы, произведенные при осуществлении деятельности по оказанию услуг по эксплуатации жилищного фонда		204226	200883

### V. Финансовая деятельность

5.1. Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2018 г.	2017 г.
Чистая прибыль от хозяйственной деятельности - всего, тыс. руб.	132	66

## VI. Информация о связанных сторонах

6.1. По состоянию на 31.12.2018г. Общество располагает следующей информацией о составе аффилированных ему лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование для коммерческой организации, или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилиров. лица в уставном капитале общества, %
1	Андреев Сергей Михайлович	-	Имеет право распоряжаться более чем двадцатью процентами в уставном капитале общества и имеет возможность определять решения, принимаемые обществом	15.01.2016	100

В течение 2018 года Общество не проводило операций с аффилированными лицами и с контрагентами, на которые могли оказывать влияние аффилированные лица Общества.

Генеральный директор Общества \_\_\_\_\_ Сосипатров Сергей Юрьевич