

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "ХАУСМАСТЕР24"**

(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки<br>бухгалтерского<br>баланса | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>                                             |                                         |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                                    | -                     | -                     | -                     |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                                    | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                                    | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                                    | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства                                         | 1150                                    | -                     | 4                     | 29                    |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                                    | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                                    | -                     | -                     | 126 633               |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                                    | 1 157                 | 89                    | 6 322                 |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                                    | -                     | -                     | -                     |
| Запасы                                                    | 1210                                    | 550                   | 1 158                 | 1 055                 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                                    | 1 106                 | -                     | 284                   |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                                    | 326 631               | 241 050               | 287 062               |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                                    | -                     | -                     | 63 285                |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                                    | 19 714                | 36 044                | 1 028                 |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                                    | 38                    | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                       | <b>349 196</b>        | <b>278 345</b>        | <b>485 698</b>        |
| <b>Пассивы</b>                                            |                                         |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                                    | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                                    | -                     | 1                     | 5                     |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                                    | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                                    | -                     | -                     | -                     |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                                    | -                     | -                     | -                     |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                                    | 332 406               | 229 392               | 425 878               |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                                    | 198                   | 445                   | 653                   |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                                    | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                       | <b>332 603</b>        | <b>229 838</b>        | <b>426 536</b>        |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                       | <b>16 592</b>         | <b>48 507</b>         | <b>59 162</b>         |

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

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          | На конец периода                                |  |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |  |
|                               |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |  |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |
|                               | 5110 | за 2019г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |
| в том числе:                  | 5101 | за 2020г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |
|                               | 5111 | за 2019г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5121 | -                     | -                     | -                     |

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

**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 2020г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2019г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
| в том числе:            | 5141 | за 2020г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2019г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |

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

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5161 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

**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 2020г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| в том числе:                                                                                                       | 5241 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5271 | -         | -         |

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | -                     | -                     | -                     |
| 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 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5287 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**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 | Поступило           | выбыло (погашено) |   | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрчные - всего        | 5301 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                            | 5311 | за 2019г. | 126 633                  | -                         | -                   | (126 633)         | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| в том числе:               | 5302 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                            | 5312 | за 2019г. | 126 633                  | -                         | -                   | (126 633)         | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего      | 5305 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                            | 5315 | за 2019г. | 63 285                   | -                         | -                   | (63 285)          | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| в том числе:               | 5306 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                            | 5316 | за 2019г. | 63 285                   | -                         | -                   | (63 285)          | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итог | 5300 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                            | 5310 | за 2019г. | 189 918                  | -                         | -                   | (189 918)         | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
26 марта 2021 г.

## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
26 марта 2021 г.

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

| Наименование показателя                         | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     | На конец периода              |                                         |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                 |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  |                        | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                 |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение   | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2020г. | 39 330                        | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 39 330                        | -                                       |
|                                                 | 5521 | за 2019г. | 26 886                        | -                                       | 34 289                                                                | 13 242                                           | (27 838)    | -                                | -                      | (7 249)                                         | -                                                   | -                                                   | 39 330                        | -                                       |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |             |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5522 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5523 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                          | 5504 | за 2020г. | 39 330                        | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 39 330                        | -                                       |
|                                                 | 5524 | за 2019г. | 26 886                        | -                                       | 34 289                                                                | 13 242                                           | (27 838)    | -                                | -                      | (7 249)                                         | -                                                   | -                                                   | 39 330                        | -                                       |
|                                                 | 5505 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5525 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 202 781                       | (1 062)                                 | 1 784 433                                                             | -                                                | (1 696 594) | (2 519)                          | 262                    | -                                               | -                                                   | -                                                   | 288 101                       | (800)                                   |
|                                                 | 5530 | за 2019г. | 260 575                       | (399)                                   | 3 572 404                                                             | 2 366                                            | (3 627 610) | (4 954)                          | (663)                  | -                                               | -                                                   | -                                                   | 202 782                       | (1 062)                                 |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |             |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2020г. | 89 769                        | (1 062)                                 | 713 594                                                               | -                                                | (718 725)   | (18)                             | 262                    | -                                               | -                                                   | -                                                   | 84 620                        | (800)                                   |
|                                                 | 5531 | за 2019г. | 127 587                       | (399)                                   | 1 465 332                                                             | -                                                | (1 498 331) | (4 819)                          | (663)                  | -                                               | -                                                   | -                                                   | 89 769                        | (1 062)                                 |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2020г. | 64 778                        | -                                       | 131 604                                                               | -                                                | (139 516)   | (2 501)                          | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 54 365                        | -                                       |
|                                                 | 5532 | за 2019г. | 61 842                        | -                                       | 894 724                                                               | -                                                | (891 788)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 64 778                        | -                                       |
| Прочая                                          | 5513 | за 2020г. | 48 234                        | -                                       | 939 235                                                               | -                                                | (838 353)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 149 116                       | -                                       |
|                                                 | 5533 | за 2019г. | 71 146                        | -                                       | 1 212 348                                                             | 2 366                                            | (1 237 491) | (135)                            | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 48 234                        | -                                       |
|                                                 | 5514 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5534 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Итого                                           | 5500 | за 2020г. | 242 111                       | (1 062)                                 | 1 784 433                                                             | -                                                | (1 696 594) | (2 519)                          | 262                    | X                                               | X                                                   | X                                                   | 327 431                       | (800)                                   |
|                                                 | 5520 | за 2019г. | 287 461                       | (399)                                   | 3 606 693                                                             | 15 608                                           | (3 655 448) | (4 954)                          | (663)                  | X                                               | X                                                   | X                                                   | 242 112                       | (1 062)                                 |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2020 г.         |                      | На 31 декабря 2019 г.         |                      | На 31 декабря 2018 г.         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | 800                           | -                    | 1 062                         | -                    | 399                           | -                    |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | 800                           | -                    | 1 062                         | -                    | 399                           | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                           |                                                           | Остаток на конец периода |
|----------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                    |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |                          |
|                                                    |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5571 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2020г. | 229 392                | 834 079                                                               | 77                                               | (728 925)   | (2 217)                          | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 332 406                  |
|                                                    | 5580 | за 2019г. | 425 878                | 2 336 957                                                             | -                                                | (2 532 329) | (1 114)                          | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 229 392                  |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 151 058                | 648 095                                                               | -                                                | (576 672)   | (2 217)                          | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 220 264                  |
|                                                    | 5581 | за 2019г. | 330 050                | 1 963 158                                                             | -                                                | (2 141 324) | (826)                            | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 151 058                  |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2020г. | 757                    | 22 833                                                                | -                                                | (22 194)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 395                    |
|                                                    | 5582 | за 2019г. | 596                    | 145 212                                                               | -                                                | (145 051)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 757                      |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2020г. | 18 507                 | 73 289                                                                | 77                                               | (89 069)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 2 805                    |
|                                                    | 5583 | за 2019г. | 13 987                 | 152 541                                                               | -                                                | 148 021     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 18 507                   |
| кредиты                                            | 5564 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5584 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5565 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2020г. | 59 070                 | 89 863                                                                | -                                                | (40 990)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 107 942                  |
|                                                    | 5586 | за 2019г. | 81 245                 | 76 046                                                                | -                                                | (97 933)    | (288)                            | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 59 070                   |
|                                                    | 5567 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2020г. | 229 392                | 834 079                                                               | 77                                               | (728 925)   | (2 217)                          | X                                                   | X                                                         | X                                                         | 332 406                  |
|                                                    | 5570 | за 2019г. | 425 878                | 2 336 957                                                             | -                                                | (2 532 329) | (1 114)                          | X                                                   | X                                                         | X                                                         | 229 392                  |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон**  
**Александрович**  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г. \_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 642       | 390       |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 4 722     | 8 645     |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 1 312     | 2 269     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 4         | 25        |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 532 308   | 916 911   |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 538 988   | 928 240   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 538 988   | 928 240   |

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г. \_\_\_\_\_

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 445                    | 350      | (596)    | -                            | 198                      |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
26 марта 2021 г.

**9. Государственная помощь**

| Наименование показателя            |           | Код  | за 2020г.      |                 | за 2019г.         |               |
|------------------------------------|-----------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего |           | 5900 |                |                 | 4 376             |               |
| в том числе:                       |           |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 |           | 5901 |                |                 | 4 376             |               |
| на вложения во внеоборотные активы |           | 5905 |                |                 |                   |               |
|                                    |           |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | за 2020г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2019г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |           |      |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2020г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2019г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Русаков Антон  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ХАУСМАСТЕР24» ЗА 2020 ГОД

## 1. Информация о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью «ХаусМастер24» (именуемое в дальнейшем по тексту Общество) зарегистрировано 17 января 2014 г.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес Общества: 105275, Москва, 5-я ул. Соколиной горы, д. 25А, эт.2, пом. VI, комн. 13.

Местонахождение (почтовый адрес): 105275, Москва, 5-я ул. Соколиной горы, д. 25А, эт.2, пом. VI, комн. 13.

Телефоны: +7 (800) 505-89-89

E-mail : [info@pik-comfort.ru](mailto:info@pik-comfort.ru)

Web:<http://www.pik-comfort.ru>

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 17 января 2014 г., присвоен государственный регистрационный номер 1147746020586.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ХаусМастер24».

- идентификационный статистический код предприятия ОКПО – 26949902;
- код организационно-правовой формы (ОКОПФ) – 12300;
- основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) – 68.32;
- идентификационный налоговый номер (ИНН) – 7751517839;
- код причины постановки на учет (КПП) – 771901001.
- Высшим органом управления Общества являются:

- Общее собрание участников;

- Генеральный директор Общества.

Руководство деятельностью Общества в 2020 году осуществлялось единоличным исполнительным органом ООО «Маяк» (ОГРН: 1087746095470, ИНН: 7729593376) на основании протокола от 10.02.2017 г. № 1 до 20.03.2020 г. в лице генерального директора Рубцова Сергея Викторовича, с 21.03.2020 - генеральным директором Розановым Ильей Владимировичем (Приказ №1 от 21.03.2020, Решение №1 Единственного участника общества от 20.03.2020), с 29.07.2020 - генеральным директором Русаковым Антоном Александровичем (Приказ №2 от 29.07.2020, Решение №9 Единственного участника общества от 28.07.2020).

В 2020 году Общество также осуществляло свою деятельность по месту регистрации обособленных подразделений:

- Московская область, Ленинский район, д. Дрожжино, Булатниковское с/п, ул. Новое шоссе 9, 3, поставленное на учет в Межрайонной ИФНС России № 14 по Московской области 11.05.2016 г. Обособленное подразделение закрыто 07.12.2020 г.;

- Московская область, Красногорский район, д. Путилково, б-р Спасо-Тушинский 5, 4, поставленное на учет в ИФНС по г. Красногорску Московской области 11.05.2016 г.;

- Московская область, п. Внуковское, ул. Авиаконструктора Петлякова 13, 1, поставленное на учет в Межрайонной ИФНС № 51 по г. Москве 01.08.2019 г. Обособленное подразделение закрыто 07.12.2020 г.;

- Московская область, г. Щербинка, Южный кв-л 10, поставленное на учет в Межрайонной ИФНС № 51 по г. Москве 01.08.2019 г. Обособленное подразделение закрыто 07.12.2020 г.;

- Московская область, Ленинский район, д. Дрожжино, Булатниковское с/п, Дрожжино д., ул. Южная, 25,3; поставлено на учет в МИФНС №14 по Московской области 11.05.2016 г. Обособленное подразделение закрыто 07.12.2020 г.

Среднесписочная численность работников:

За 2018 – 16 чел.

За 2019 – 12 чел.

За 2020 – 3 чел.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности. Формат представления показателей бухгалтерской отчетности – тыс. руб.

Аудитор Общества в 2020 году:

ООО «Иллэрон» ИНН 7713277569 КПП 505001001

Адрес: 141191, Московская область, г.Фрязино, ул.Станционная, д. 2, к.2, с.2

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 2638 от 08.02.2010 г).

## **2. Юридический статус**

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации в соответствии с процедурами, установленными законодательством Российской Федерации, приобретает гражданские права и обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом общества, утвержденным протоколом внеочередного собрания участников от 10.02.2017 г. № 1.

Уставный капитал Общества составляет 10000 (десять тысяч) рублей.

Участником Общества является ООО «Маяк123242, г. Москва, ул. Баррикадная, д. 19 стр. 1, эт. 3 пом. I ч. комн.2– 100 (сто) процентов уставного капитала Общества.

## **3. Основная деятельность компании**

Основной вид деятельности – предоставление услуг по содержанию, эксплуатации и ремонту зданий и сооружений в соответствии с Правилами и нормами технической эксплуатации жилищного фонда. Общество занимается вводом в эксплуатацию и дальнейшим обслуживанием жилых многоквартирных домов и нежилых объектов. Основной задачей организации является вывод технической эксплуатации жилых и нежилых объектов на более высокий уровень, а также предоставления жителям комфортабельных условий проживания.

В соответствии с Уставом Общество в 2019 году осуществляло следующие основные виды деятельности:

- управление эксплуатацией жилого и нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- деятельность по обеспечению и работоспособности электрических сетей;
- деятельность по обеспечению и работоспособности тепловых сетей;
- управление недвижимым имуществом;
- предоставление прочих услуг.

#### **Дополнительная деятельность компании**

К инвестиционной деятельности относится приобретение и продажа объектов недвижимости, оборудования, нематериальных активов и других внеоборотных активов; строительство собственными силами; расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические разработки, предоставление другим организациям займов и осуществление прочих финансовых вложений (приобретение ценных бумаг других организаций, в том числе долговых, вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций и т.п.).

К финансовой деятельности относится деятельность, в результате которой изменяются величина и состав собственного капитала и заемных средств (поступления от выпуска акций, облигаций, получение от других организаций займов, погашение заемных средств и т.п.).

### **4. Информация о связанных сторонах**

#### **4.1 Связанные стороны, включая бенефициарных владельцев, контролирующие или оказывающие значительное влияние на Общество**

| Наименование юридического лица или ФИО физического лица (связанной стороны) | Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной                                                                     | Характер отношений с аудируемым лицом (контроль/значительное влияние)     |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| ООО «Маяк»                                                                  | Управляющая организация – единоличный исполнительный орган по решению от 29.12.2017 г. № 1, владеет 100% доли в уставном капитале | Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо. |
| Гордеев Сергей Эдуардович                                                   | бенефициар                                                                                                                        | -                                                                         |
| Рубцов Сергей Викторович                                                    | Президент ООО «Маяк»ООО                                                                                                           | Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо. |
| Полоусов Иван Анатольевич                                                   | Генеральный директор ООО «Маяк»                                                                                                   | Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо  |
| Розанов Илья Владимирович                                                   | Генеральный директор ООО «ХаусМастер24» с 21.03.2020 г по 28.07.2020                                                              | Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо. |

|                             |                                                      |                                                                           |
|-----------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Русаков Антон Александрович | Генеральный директор ООО «ХаусМастер24» с 29.07.2020 | Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо. |
|-----------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|

#### 4.2 Информация о бенефициарных владельцах

| № п/п | Ф.И.О. бенефициарного владельца | Основание для признания лица бенефициарным владельцем                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.    | Гордеев Сергей Эдуардович       | Указанное лицо является Президентом ПАО «Группа Компаний ПИК», владеющим 100% ООО «ПИК-Корпорация». ООО «ПИК-Корпорация» владеет ООО «ПИК-Ресурс». ООО «ПИК-Ресурс» является участником ООО «Маяк». ООО «Маяк» является единственным участником ООО «ХаусМастер24» с долей в размере 100%. |

#### 4.3 Связанные стороны (юридические лица), которые контролируются или на которых оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одними и теми же юридическими и (или) физическими лицами (одной и той же группой лиц), что Общество

| Наименование юридического лица (связанной стороны) | Наименование юридического лица и (или) Ф.И.О. физического лица (группы лиц), являющихся общей контролирующей или оказывающей влияние стороной | Характер отношений связанной стороны с общей контролирующей или оказывающей влияние стороной (контроль/значительное влияние) | Виды операций между связанной стороной и аудируемой организацией | Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс.руб. (без НДС) | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| ООО «Маяк»                                         | Единственный участник, владеет 100% доли в уставном капитале                                                                                  | Значительное влияние                                                                                                         | Приобретение работ, услуг                                        | 59429                                                              | -1118                                                                                   | Безналичная; вознаграждение в соответствии с решением                            |
| ООО «Маяк»                                         | Единственный участник, владеет 100% доли в уставном капитале                                                                                  | Значительное влияние                                                                                                         | Договор займа                                                    | 16340                                                              | 43291                                                                                   | Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров                 |
| ООО «Маяк»                                         | Единственный участник, владеет 100% доли в уставном капитале                                                                                  | Значительное влияние                                                                                                         | Выплата дивидендов                                               | 25000                                                              | 0                                                                                       | Безналичная; вознаграждение в соответствии с решением                            |
| ООО «ПИК-Комфорт»                                  | ООО «Маяк»                                                                                                                                    | Значительное влияние                                                                                                         | Прочее                                                           | 4765                                                               | 9202                                                                                    | Безналичная; вознаграждение в соответствии с решением                            |
| АО «ЕРЦ Управдом»                                  | ООО «Маяк»                                                                                                                                    | Значительное влияние                                                                                                         | Приобретение работ, услуг                                        | 487308                                                             | -1226                                                                                   | Безналичная; вознаграждение в соответствии                                       |

|                                 |            |                      |                           |        |        |                                                                  |
|---------------------------------|------------|----------------------|---------------------------|--------|--------|------------------------------------------------------------------|
|                                 |            |                      |                           |        |        | с условиями договоров                                            |
| ООО «Первая лифтовая компания»  | ООО «Маяк» | Значительное влияние | Приобретение работ, услуг | 66728  | -1896  | Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров |
| АО «Арктика»                    | ООО «Маяк» | Значительное влияние | Приобретение работ, услуг | 12074  | -10212 | Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров |
| ООО "Генеральный подрядчик № 1» | ООО «Маяк» | Значительное влияние | Приобретение работ, услуг | 127343 | 3866   | Безналичная; вознаграждение в соответствии с условиями договоров |

**4.4 Связанные стороны (юридические лица), которые контролируются или на которых оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одними и теми же юридическими и (или) физическими лицами (одной и той же группой лиц), не участвующие во взаиморасчетах и не имеющие договорных отношений с Обществом**

| № п/п | Полное фирменное наименование / Ф.И.О.                              | ИНН        | Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной |
|-------|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Общество с ограниченной ответственностью "ПИК-Ресурс"               | 7703468116 | Аффилированное лицо                                                       |
| 2     | Общество с ограниченной ответственностью "ПИК-Комфорт"              | 7729593376 | Аффилированное лицо                                                       |
| 3     | Общество с ограниченной ответственностью "Первая Лифтовая Компания" | 7724394391 | Аффилированное лицо                                                       |
| 4     | Общество с ограниченной ответственностью "Генеральный подрядчик №1" | 7724394440 | Аффилированное лицо                                                       |
| 5     | Общество с ограниченной ответственностью "ПроТех"                   | 7724394458 | Аффилированное лицо                                                       |
| 6     | Акционерное общество "Арктика"                                      | 7703419743 | Аффилированное лицо                                                       |
| 7     | Акционерное общество "Единый Расчетный Центр "Управдом"             | 7720605034 | Аффилированное лицо                                                       |
| 8     | Акционерное общество "Единый Информационный Расчетный Центр"        | 7703398878 | Аффилированное лицо                                                       |
| 9     | Акционерное общество "Единый Информационный Расчетный Центр"        | 5030083363 | Аффилированное лицо                                                       |

|    |                                                                                                             |            |                     |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 10 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания района<br>"Бескудниковский"               | 7713593860 | Аффилированное лицо |
| 11 | Акционерное общество "Жилкомсервис-Лобня"                                                                   | 5047166441 | Аффилированное лицо |
| 12 | Акционерное общество "Подмосковье"                                                                          | 5030083356 | Аффилированное лицо |
| 13 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Мальково"                                | 5030083564 | Аффилированное лицо |
| 14 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания муниципального<br>района "Соколиная гора" | 7720315293 | Аффилированное лицо |
| 15 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Дмитровская Управляющая Компания"                              | 5007077121 | Аффилированное лицо |
| 16 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Эксжил"                                                        | 7716209662 | Аффилированное лицо |
| 17 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Восток-Юнион"                                                  | 5027229365 | Аффилированное лицо |
| 18 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Катюшки"                                 | 5025030704 | Аффилированное лицо |
| 19 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания 1-го микрорайона<br>"Уютный Дом"          | 5044091205 | Аффилированное лицо |
| 20 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания ЖКХ "микрорайона<br>Купелинка"            | 5003120288 | Аффилированное лицо |
| 21 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Союз-Московский"                                               | 7726389679 | Аффилированное лицо |
| 22 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"ЖИЛИЦНИК"                                                      | 4007014049 | Аффилированное лицо |
| 23 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания жилищно-<br>коммунального хозяйства"      | 5007070790 | Аффилированное лицо |
| 24 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая Компания Синьково"                                 | 5007084288 | Аффилированное лицо |
| 25 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"ТПС Эксплуатация"                                              | 5012076420 | Аффилированное лицо |
| 26 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая Компания "Фрегат"                                   | 5043051224 | Аффилированное лицо |
| 27 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Домоуправление "Технофф"                                       | 5043042420 | Аффилированное лицо |
| 28 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Солидарность"                                                  | 5043032415 | Аффилированное лицо |
| 29 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Ремонтник"                                                     | 5043023587 | Аффилированное лицо |

|    |                                                                                                           |            |                     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 30 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"УК Домсервис-Балашиха"                                       | 5001087324 | Аффилированное лицо |
| 31 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"ХаусМастер24"                                                | 7751517839 | Аффилированное лицо |
| 32 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Новая Волна Курган"                                          | 4501139988 | Аффилированное лицо |
| 33 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Комсервис"                                                   | 4501139748 | Аффилированное лицо |
| 34 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Многопрофильная эксплуатационная<br>компания"                | 4501139667 | Аффилированное лицо |
| 35 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Ремсервис"                                                   | 4501139642 | Аффилированное лицо |
| 36 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Зет Сервис"                                                  | 5001075181 | Аффилированное лицо |
| 37 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"СКС УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ"                                    | 7734657508 | Аффилированное лицо |
| 38 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Жилкомсервис-<br>Долгопрудный"         | 5008036819 | Аффилированное лицо |
| 39 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управление Жилищным Фондом "Восточная"                        | 5610113935 | Аффилированное лицо |
| 40 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания Русь"                                   | 5610154681 | Аффилированное лицо |
| 41 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "23 микрорайон"                         | 5610132504 | Аффилированное лицо |
| 42 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"УК городского округа Кашира"                                 | 5019027975 | Аффилированное лицо |
| 43 | Общество с ограниченной ответственностью<br>«Управляющая компания "ЭлитСервис"                            | 5003117052 | Аффилированное лицо |
| 44 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "Гамма"                                  | 5611073717 | Аффилированное лицо |
| 45 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Свой Дом"                                                    | 5024124692 | Аффилированное лицо |
| 46 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания городского округа<br>Кохма "Народная+"  | 3702124250 | Аффилированное лицо |
| 47 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания городского округа<br>Иваново "Прогресс" | 3702123560 | Аффилированное лицо |
| 48 | Акционерное общество "Лидер"                                                                              | 3702644996 | Аффилированное лицо |
| 49 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Вертикаль"                                                   | 3327823512 | Аффилированное лицо |

|    |                                                                                                                                             |            |                     |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 50 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Владимирская управляющая компания"                                                             | 3328497188 | Аффилированное лицо |
| 51 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Жилищное Ремонтно-Эксплуатационное<br>Предприятие № 8"                                         | 3327832404 | Аффилированное лицо |
| 52 | Акционерное общество "ЭнергоИнвест"                                                                                                         | 7801296546 | Аффилированное лицо |
| 53 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "Городок"                                                                  | 3662156541 | Аффилированное лицо |
| 54 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "ЖилГрад"                                                                  | 3662207806 | Аффилированное лицо |
| 55 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Районная эксплуатационная компания<br>Жилищное единство" Коминтерновского<br>района г.Воронежа | 3662158080 | Аффилированное лицо |
| 56 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Районная эксплуатационная компания<br>Содружество"                                             | 3664107194 | Аффилированное лицо |
| 57 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "Коммунально-<br>бытовые услуги"                                           | 3662207531 | Аффилированное лицо |
| 58 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "ЖилУют"                                                                   | 3665102689 | Аффилированное лицо |
| 59 | Акционерное общество "Управляющая<br>компания Коминтерновского района"                                                                      | 3662173603 | Аффилированное лицо |
| 60 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Районная эксплуатационная компания<br>Комфорт" Коминтерновского района<br>г.Воронежа           | 3666167801 | Аффилированное лицо |
| 61 | Акционерное общество "Управляющая<br>компания Левобережного района"                                                                         | 3663090798 | Аффилированное лицо |
| 62 | Акционерное общество "Управляющая<br>компания Железнодорожного района"                                                                      | 3661055928 | Аффилированное лицо |
| 63 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "КомСервис"                                                                | 3663106254 | Аффилированное лицо |
| 64 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "РемЖилСервис"                                                             | 3662207732 | Аффилированное лицо |
| 65 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Стандарт Сити"                                                           | 3662198975 | Аффилированное лицо |
| 66 | Акционерное общество "Управляющая<br>компания Центрального района"                                                                          | 3666177285 | Аффилированное лицо |
| 67 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "Сфера-ЖКХ"                                                                | 3661065179 | Аффилированное лицо |
| 68 | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "СервисКомфорт"                                                            | 3663106230 | Аффилированное лицо |

|    |                                                                                                                                 |            |                     |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 69 | Акционерное общество "Управляющая компания Ленинского района"                                                                   | 3665087007 | Аффилированное лицо |
| 70 | Общество с ограниченной ответственностью "УК Мастер"                                                                            | 3665084006 | Аффилированное лицо |
| 71 | Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Развитие"                                                        | 3665102720 | Аффилированное лицо |
| 72 | Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания Районная дирекция единого заказчика ЖКХ Железнодорожного района" | 3661056103 | Аффилированное лицо |
| 73 | Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РЭК № 22"                                                        | 3665080890 | Аффилированное лицо |
| 74 | Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Сервис-Эксперт"                                                  | 3664137544 | Аффилированное лицо |
| 75 | Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Районное Эксплуатационное Предприятие-101"                       | 3666163236 | Аффилированное лицо |
| 76 | Общество с ограниченной ответственностью "РЭК Центральный"                                                                      | 3663080655 | Аффилированное лицо |
| 77 | Акционерное общество "Управляющая компания Советского района"                                                                   | 3665086317 | Аффилированное лицо |
| 78 | Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Светлый край"                                                   | 5016016485 | Аффилированное лицо |
| 79 | Общество с ограниченной ответственностью "Эксплуатационное предприятие №4 городского округа Ивантеевка"                         | 5016018732 | Аффилированное лицо |
| 80 | Акционерное общество "МКС-Томск"                                                                                                | 7017276320 | Аффилированное лицо |
| 81 | Акционерное общество "МКС-Улан-Удэ"                                                                                             | 0326049629 | Аффилированное лицо |
| 82 | Общество с ограниченной ответственностью "Жилищно-коммунальное управление"                                                      | 4025415660 | Аффилированное лицо |
| 83 | Акционерное общество "Центральная Управляющая Компания"                                                                         | 3702629853 | Аффилированное лицо |
| 84 | Акционерное общество "Управляющая компания "ОПОРА"                                                                              | 3702629780 | Аффилированное лицо |
| 85 | Общество с ограниченной ответственностью "Жилищно-сервисная служба"                                                             | 3702635952 | Аффилированное лицо |
| 86 | Общество с ограниченной ответственностью "Жилкомсервис №2 Невского района"                                                      | 7811405949 | Аффилированное лицо |
| 87 | Общество с ограниченной ответственностью "Вектор"                                                                               | 3702635945 | Аффилированное лицо |
| 88 | Общество с ограниченной ответственностью "Диалог"                                                                               | 3702635991 | Аффилированное лицо |

|     |                                                                                                                   |            |                     |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 89  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Возрождение"                                                         | 3702636032 | Аффилированное лицо |
| 90  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания жилищным фондом<br>"Дельта"                     | 5611074904 | Аффилированное лицо |
| 91  | Общество с ограниченной ответственностью<br>Управляющая компания "Махалля"                                        | 1650102315 | Аффилированное лицо |
| 92  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"СИРИУС"                                                              | 1650362070 | Аффилированное лицо |
| 93  | Акционерное общество "Коммунальщик"                                                                               | 2301056755 | Аффилированное лицо |
| 94  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Чистый город"                                                        | 5024151093 | Аффилированное лицо |
| 95  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"ПИК-Комфорт Томск"                                                   | 7017422645 | Аффилированное лицо |
| 96  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Алькор"                                        | 7724480918 | Аффилированное лицо |
| 97  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Полярис"                                       | 7724480900 | Аффилированное лицо |
| 98  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания Сириус"                                         | 9717078279 | Аффилированное лицо |
| 99  | Общество с ограниченной ответственностью<br>"УК ВИТЯЗЬ"                                                           | 7728480387 | Аффилированное лицо |
| 100 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Альтаир"                                       | 7703437735 | Аффилированное лицо |
| 101 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Капелла"                                       | 7701364231 | Аффилированное лицо |
| 102 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания "Спрут"                                         | 7727418516 | Аффилированное лицо |
| 103 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Черноморский маяк"                                                   | 2301098040 | Аффилированное лицо |
| 104 | Общество с ограниченной ответственностью<br>"Управляющая компания жилищно-<br>коммунального хозяйства "АПРЕЛЕВКА" | 5030077987 | Аффилированное лицо |
| 105 | Лаврухин Юрий Викторович                                                                                          |            | Аффилированное лицо |
| 106 | Емельянов Сергей Сергеевич                                                                                        |            | Аффилированное лицо |
| 107 | Толстов Артем Дмитриевич                                                                                          |            | Аффилированное лицо |
| 108 | Семенович Дмитрий Алексеевич                                                                                      |            | Аффилированное лицо |
| 109 | Цепляева Светлана Валерьевна                                                                                      |            | Аффилированное лицо |
| 110 | Шабуров Борис Борисович                                                                                           |            | Аффилированное лицо |
| 111 | Пигуль Сергей Александрович                                                                                       |            | Аффилированное лицо |
| 112 | Тарудько Юрий Юрьевич                                                                                             |            | Аффилированное лицо |
| 113 | Шарапов Евгений Владимирович                                                                                      |            | Аффилированное лицо |
| 114 | Шаров Андрей Николаевич                                                                                           |            | Аффилированное лицо |
| 115 | Надежин Максим Александрович                                                                                      |            | Аффилированное лицо |

|     |                                  |  |                     |
|-----|----------------------------------|--|---------------------|
| 116 | Сюткина Татьяна Леонидовна       |  | Аффилированное лицо |
| 117 | Новожилов Михаил Юрьевич         |  | Аффилированное лицо |
| 118 | Жуков Дмитрий Анатольевича       |  | Аффилированное лицо |
| 119 | Свотин Владимир Петрович         |  | Аффилированное лицо |
| 120 | Токарев Сергей Петрович          |  | Аффилированное лицо |
| 121 | Шищенко Алексей Андреевич        |  | Аффилированное лицо |
| 122 | Чижова Ирина Валерьевна          |  | Аффилированное лицо |
| 123 | Медведков Дмитрий Владимирович   |  | Аффилированное лицо |
| 124 | Зуева Марина Евгеньевна          |  | Аффилированное лицо |
| 125 | Танин Антон Андреевич            |  | Аффилированное лицо |
| 126 | Дубич Александр Николаевич       |  | Аффилированное лицо |
| 127 | Сапожников Валерий Вячеславич    |  | Аффилированное лицо |
| 128 | Шилин Владимир Владимирович      |  | Аффилированное лицо |
| 129 | Чуркин Дмитрий Сергеевич         |  | Аффилированное лицо |
| 130 | Русаков Антон Александрович      |  | Аффилированное лицо |
| 131 | Козленко Евгений Николаевич      |  | Аффилированное лицо |
| 132 | Намжилон Тимур Сергеевич         |  | Аффилированное лицо |
| 133 | Кустов Сергей Сергеевич          |  | Аффилированное лицо |
| 134 | Колнаузов Валерий Иванович       |  | Аффилированное лицо |
| 135 | Малахов Олег Владимирович        |  | Аффилированное лицо |
| 136 | Рубцов Сергей Викторович         |  | Аффилированное лицо |
| 137 | Полоусов Иван Анатольевич        |  | Аффилированное лицо |
| 138 | Мельникова Юлия Алексеевна       |  | Аффилированное лицо |
| 139 | Панов Артем Александрович        |  | Аффилированное лицо |
| 140 | Юрьева Людмила Николаевна        |  | Аффилированное лицо |
| 141 | Тимофеев Дмитрий Александрович   |  | Аффилированное лицо |
| 142 | Мингалев Роман Валерьевич        |  | Аффилированное лицо |
| 143 | Крыков Сергей Иванович           |  | Аффилированное лицо |
| 144 | Баркин Эдуард Николаевич         |  | Аффилированное лицо |
| 145 | Корзун Александр Александрович   |  | Аффилированное лицо |
| 146 | Чупеев Юрий Анатольевич          |  | Аффилированное лицо |
| 147 | Макашов Александр Анатольевич    |  | Аффилированное лицо |
| 148 | Гапонов Владимир Ильич           |  | Аффилированное лицо |
| 149 | Чаплыньских Владимир Сергеевич   |  | Аффилированное лицо |
| 150 | Леонов Александр Иванович        |  | Аффилированное лицо |
| 151 | Болотов Владимир Викторович      |  | Аффилированное лицо |
| 152 | Фурсов Дмитрий Сергеевич         |  | Аффилированное лицо |
| 153 | Глазычев Александр Александрович |  | Аффилированное лицо |
| 154 | Устинова Татьяна Николаевна      |  | Аффилированное лицо |
| 155 | Овсянников Андрей Константинович |  | Аффилированное лицо |

## 5. Вознаграждение управленческого персонала

В 2019 году в штате ООО «ХаусМастер24» отсутствует управленческий персонал в связи с тем, что единоличным исполнительным органом является ООО «Маяк», и функции управления возложены на управленческий персонал ЕИО. Вознаграждение ООО «Маяк» - управляющей организации ООО «ХаусМастер24» в части услуг управления за 2019 год составляет 456 тыс. руб. (без учета НДС – 20%).

| ГОД  | ФОТ  | ПФР | ФФОМС | ФСС | НС и ПЗ | Итого ФОТ и налоги |
|------|------|-----|-------|-----|---------|--------------------|
| 2020 | 4916 | 999 | 240   | 117 | 9       | 6281               |

## 6. Информация об учетной политике

В 2020 году действовала учетная политика для целей бухгалтерского учета, утвержденная приказом от 31.12.2019 № П-423-19-34. Существенных изменений в учетную политику не вносилось.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 106н от 6 октября 2008 г., «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства Финансов № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями).

Бухгалтерский учет автоматизирован.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету:

- полнота;
- достоверность;
- своевременность;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой;
- непротиворечивость;
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- допущение последовательности применения учетной политики.

## Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Первоначальная оценка.

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости. Фактическая стоимость объекта основных средств, приобретенных за плату, включает сумму фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы.

Расходы по процентам капитализируются, если они напрямую связаны со строительством объекта.

Изменение фактической стоимости основных средств, в которой они были приняты к учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Основные средства, подлежащие государственной регистрации и проходящие процедуру государственной регистрации могут быть использованы в производственных целях.

Расходы на техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт относятся на затраты по мере их возникновения. К расходам на капитальный ремонт относятся все виды расходов, не приводящие к улучшению технических характеристик основных средств, сверх их первоначальных возможностей. Прибыль и убытки, возникающие в результате выбытия основных средств, отражаются в Отчете о финансовых результатах по мере их возникновения.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности данных активов в эксплуатации их учет ведется на отдельном забалансовом счете 014 «Списанные со счета 10 активы сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000 рублей».

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных в качестве вклада в Уставный капитал компании признается их денежная оценка, согласованная участниками организации. Если в соответствии с требованиями законодательства требуется оценка независимого оценщика, стоимость имущества определяется в соответствии с произведенной оценкой.

Последующая оценка.

Основные средства по состоянию на конец каждого отчетного года отражаются по первоначальной стоимости, скорректированной с учетом последующего поступления, выбытия и амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования.

При начислении амортизации используются сроки службы, установленные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (с изменениями).

Основных средств, стоимость которых не погашается Общество не имеет.

Передаваемых в залог основных средств Общество не имеет и не планирует операции по передаче основных средств в залог.

Переоценка объектов основных средств не производится.

## **Запасы**

Учет МПЗ ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н (редакция от 16.05.2016), и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Все запасы в компании подразделены в зависимости от их видов и к данной категории относятся:

- сырье и материалы, предназначенные для использования в производственном процессе или при предоставлении услуг;
- товары, закупленные и хранящиеся для перепродажи;
- готовая продукция;
- специальные инструменты и приспособления,
- специальное оборудование (спецостнастка) и специальная одежда.

Себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включаются в фактические затраты на приобретение общехозяйственные и иные аналогичные расходы.

Стоимость специальной одежды и спецоснастки, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, погашается полностью в момент передачи в эксплуатацию.

Стоимость специальной одежды и спецоснастки, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи, превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в Межотраслевых правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Приказом Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 01.06.2009 г № 290Н (с изменениями на 12.01.2015 г).

С целью обеспечения контроля за сохранностью специальной одежды и спецоснастки ее стоимость в течение нормативного срока службы учитывается на забалансовом счете 012 «Специальная одежда в эксплуатации» в количественных и стоимостных показателях.

Погашение стоимости специальной одежды и спецоснастки начинается со следующего месяца после передачи ее в эксплуатацию. Ежемесячная сумма списания стоимости определяется исходя из фактической себестоимости специальной одежды и ее нормативного срока службы.

Резерв под снижение стоимости запасов не формируется.

Передаваемых в залог запасов Общество не имеет и не планирует операции по передаче запасов в залог.

Себестоимость запасов на дату составления отчетности определяется методом средней стоимости.

#### **Налог на добавленную стоимость.**

Налог на добавленную стоимость (НДС), относящийся к выручке от реализации, подлежит начислению по мере отгрузки оказанных услуг. Входящий НДС подлежит зачету против НДС, начисленного с выручки от реализации, по факту получения работ, товаров, услуг от поставщиков.

Общество осуществляет операции, не подлежащие налогообложению НДС, в соответствии с пп. 30 п. 3 ст. 149.

В свою очередь, Общество отказалось от освобождения операций, указанных в пп. 29 п. 3 ст. 149 от налогообложения НДС, представив соответствующее заявление в налоговый орган по месту учета (п. 5 ст. 149).

Общество организовало раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности в соответствии с действующим законодательством РФ.

#### **Дебиторская задолженность.**

В составе дебиторской задолженности компании учитываются

- торговая дебиторская задолженность, возникающая при выполнении работ, предоставлении услуг, отгрузки продукции
- авансы, выданные поставщикам
- дебиторская задолженность по прочим операциям

При первоначальной оценке торговая дебиторская задолженность по отгруженной продукции, выполненным работам и оказанным услугам признается в учете Компании по согласованной с покупателем стоимости полученного или ожидаемого вознаграждения.

Торговая дебиторская задолженность признается в момент отгрузки готовой продукции, выполнения работ или оказания услуг, если по условиям договора к покупателю перешли все риски и вознаграждения, связанные с владением.

В составе прочей дебиторской задолженности Компании учитывается задолженность по операциям, которые не связаны с основной операционной деятельностью Компании по производству и продаже товаров или оказанием услуг:

#### **Резервы по сомнительным долгам**

Общество создает на последнее число отчетного года резерв по сомнительным долгам, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

#### **Денежные средства и их эквиваленты.**

В составе денежных средств учитываются наличные денежные средства на банковских счетах.

К денежным эквивалентам относятся:

- депозиты до востребования и со сроком погашения до 3-х месяцев;
- краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев, которые открываются для управления денежными потоками Организации с целью получения процентного дохода.

#### **Кредиторская задолженность и начисления.**

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность.

Кредиторская задолженность признается в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

Согласно п. 19 ПБУ 4/99 активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Поэтому такие финансовые вложения, как акции или вклады в уставные капиталы других организаций, как не имеющие срока обращения (погашения), всегда отражаются как долгосрочные.

#### **Оценочные обязательства**

Общество признает оценочное обязательство, которое отражается путем формирования расходов (по обычным видам деятельности или прочих в зависимости от характера обязательства) проводкой Дебет счетов 20 (26, 91) Кредит счета 96 «Резервы предстоящих расходов», если на отчетную дату существует обязанность организации понести определенные расходы и выполняются следующие условия:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

- б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

#### **Заемные средства и затраты по кредитам и займам полученным и выданным**

Заемные средства первоначально учитываются по стоимости приобретения, которая представляет собой сумму фактически полученных/выданных средств.

Заемные средства, подлежащие погашению в течение года после отчетной даты, отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Заемные средства, подлежащие погашению более чем через год после отчетной даты, отражаются в составе долгосрочных обязательств.

Общество учитывает долгосрочные заемные средства в составе долгосрочных обязательств до полного погашения обязательств вне зависимости от наличия текущей части задолженности.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Затраты по займам признаются в качестве расходов того периода, в котором они произведены, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива.

#### **Финансовые вложения**

Общество ведет учет финансовых вложений таким образом, чтобы обеспечить информацию по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения.

Финансовые вложения подразделяются, в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.

Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Такие вложения являются оборотными активами и отражаются по статье «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса. Остальные финансовые вложения представляются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов по статье «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат предприятия на их приобретение (за исключением НДС и других возмещаемых налогов).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

#### **Отложенный налог на прибыль.**

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль рассчитываются в отношении временных разниц, возникающих в результате применения различных правил признания доходов и расходов при формировании бухгалтерской и налоговой прибыли. Отложенный налоговый актив признается лишь тогда, когда вероятно получение налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму вычитаемых временных разниц. Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. Активы и обязательства по

отложенному налогу на прибыль определяются по налоговой ставке – 20 %, которая, как ожидается, будет действовать на момент реализации актива или погашения задолженности.

### **Признание доходов и расходов.**

#### **Выручка.**

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах по факту реализации товаров, работ и услуг, имевших место до окончания учетного периода независимо от того, когда была получена оплата.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора, или аналогичного договору документа, или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

#### **Расходы.**

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным договору документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Учет всех расходов, связанных с получением доходов от основных видов деятельности осуществляется на счетах 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы». Учет управленческих расходов осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация проводится по местам хранения и материально ответственному лицу.

Инвентаризация проводится ежегодно перед составлением годовой отчетности, при смене материально-ответственных лиц, внеплановые инвентаризации.

### Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности Общество не имеет.

## 7. Раскрытие существенных показателей финансовой отчетности

### 7.1.Комментарии к бухгалтерскому балансу

#### Внеоборотные активы

#### 7.1.0. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. составила 4 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. – остаточная стоимость составила 0 руб. Уменьшение остаточной стоимости основных средств связано с списанием в связи с полным физическим износом Поступления или иного движения основных средств в 2020 году не было, переоценка не производилась.

#### Остаточная стоимость основных средств по видам

| Вид (группа) ОС      | на 31.12.2020 г.,<br>тыс. руб. | на 31.12.2019 г.,<br>тыс. руб. | абсолютное<br>изменение, тыс.<br>руб. | относительное<br>изменение, % |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| Офисное оборудование | 0                              | 4                              | -4                                    | -100                          |
| <b>Итого</b>         | <b>0</b>                       | <b>4</b>                       | <b>-4</b>                             | <b>-100</b>                   |

#### Наличие и движение основных средств

| Наименование<br>показателя                                                             | Период     | На начало года              |                            | Изменения за период |                             |                            |                          |                             |                            | На конец периода            |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                                        |            | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | Поступило           | Выбыло объектов             |                            | начислено<br>амортизации | Переоценка                  |                            | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |
|                                                                                        |            |                             |                            |                     | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                          | Первоначальная<br>стоимость | Накопленная<br>амортизация |                             |                            |
| <b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b> | за 2020 г. | 325                         | (321)                      |                     | 325                         | (325)                      | (4)                      |                             |                            | 0                           | 0                          |
|                                                                                        | за 2019 г. | 325                         | (296)                      |                     |                             |                            | (25)                     |                             |                            | 325                         | (321)                      |
| в том числе:<br>Машины и оборудование                                                  | за 2020 г. | 325                         | (321)                      |                     | 325                         | (325)                      | (4)                      |                             |                            | 0                           | 0                          |
|                                                                                        | за 2019 г. | 325                         | (296)                      |                     |                             |                            | (25)                     |                             |                            | 325                         | (321)                      |

#### 7.1.1. Финансовые вложения

### Долгосрчные финансовые вложения

В 2020 года у ООО «ХаусМастер24» отсутствуют долгосрочные финансовые вложения.

#### 7.1.2. Отложенные налоговые активы

В соответствии с ПБУ18/02 в бухгалтерском учете сформирован налоговый актив. Показатель отложенных налоговых активов сформирован в результате наличия в учете временных разниц в бухгалтерском и налоговом учете на сумму:

| Тыс. руб.                               |                      |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Вид ОНА                                 | Сальдо на 31.12.2020 | Сальдо на 31.12.2019 |
| Отложенные налоговые активы по отпускам | 39                   | 89                   |
| Расходы будущих периодов                | 1118                 |                      |
| <b>Итого:</b>                           | <b>1157</b>          | <b>89</b>            |

Сумма отложенного налогового актива по состоянию на 31.12.2019 составила 89 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 1 157 тыс. руб.

### Оборотные активы

#### 7.1.3. Запасы

В составе запасов отражены сырье и материалы. По состоянию на 31.12.2019 г. запасы составляли 1 158 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 550 тыс. руб.

#### 7.1.4. Дебиторская задолженность

Показатель дебиторской задолженности за 2020 год увеличилась на 26%. По состоянию на 31.12.2019 г. сумма дебиторской задолженности составляла 241 050 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. сумма задолженности составляет 326 631 тыс. руб.

| Тыс. руб.                                      |                    |                    |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Показатели                                     | Сальдо на 31.12.19 | Сальдо на 31.12.20 |
| Прочая дебиторская задолженность долгосрочная  | 39 330             | 39 330             |
| Покупатели и заказчики                         | 88 707             | 83 820             |
| Авансы выданные                                | 64 778             | 54 366             |
| Прочая дебиторская задолженность краткосрочная | 48 324             | 149 115            |
| <b>Итого:</b>                                  | <b>241 050</b>     | <b>326 631</b>     |

В 2019 году создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 713 тыс. руб. в отношении следующих контрагентов:

| Контрагент                                    | Сумма, тыс. руб. |
|-----------------------------------------------|------------------|
| АГАССИ ООО                                    | 10               |
| ПЕРВЫЙ АВТОКОМБИНАТ ИМЕНИ Г.Л. КРАУЗЕ АО      | 268              |
| ПроектИнвест-1 ООО                            | 82               |
| УПЗ АО УРАЛЬСКИЙ ПРИБОРОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД АО | 353              |
| <b>Итого:</b>                                 | <b>713</b>       |

В 2020 году был восстановлен резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 264 тыс. руб. в отношении следующих контрагентов:

| Контрагент         | Сумма, тыс. руб. |
|--------------------|------------------|
| АГАССИ ООО         | 170              |
| Доступные игрушки  | 10               |
| ПроектИнвест-1 ООО | 84               |
| <b>Итого:</b>      | <b>264</b>       |

### 7.1.5. Финансовые вложения

В 2020 года у ООО «ХаусМастер24» отсутствуют краткосрочные финансовые вложения.

### 7.1.6. Денежные средства

Информация о наличии денежных средств на расчетных счетах Общества представлена ниже:

| Тыс. руб.               |                      |                      |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| Наименование показателя | Сальдо на 31.12.2019 | Сальдо на 31.12.2020 |
| Расчетные счета         | 9 544                | 19 714               |
| Депозитный счет         | 26 500               |                      |
| <b>Итого:</b>           | <b>36 044</b>        | <b>19 714</b>        |

Общество не имеет денежных средств, ограниченных в использовании.

Движение денежных средств, а именно поступление происходит за счет покупателей жилищно-коммунальных и дополнительных услуг.

Выплаты денежных средств направляются контрагентам, предоставляющим эксплуатационные услуги по содержанию жилых домов, за энергоресурсы и дополнительные услуги.

В течении 2019 года Общество размещало краткосрочные депозиты в соответствии с соглашением от 24.10.2019 г. № ГСД18-8006-90. По состоянию на 31.12.2019 г. сальдо по краткосрочным депозитам составляет 26500 тыс. руб. По состоянию на 09.01.2020 суммы по депозитам были возвращены в полном объеме.

### 7.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По состоянию на 31.12.2019 г. - остатков нет, по состоянию на 31.12.2020 г. НДС по приобретенным ценностям составлял 1 106 тыс. руб.

## *Капитал и резервы*

### 7.1.8. Уставный капитал

В 2019 году изменения в размере уставного капитала не произошло:

| Наименование показателя | Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб. | Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб. |
|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Уставный капитал        | 10                              | 10                              |

### 7.1.9. Нераспределенная прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году Общество получило убыток в размере (-5 892) тыс. руб. В 2020 году была произведена корректировка прошлых периодов в части увеличения обязательств по налогу на прибыль за счет нераспределенной прибыли прошлых лет на сумму 1 022 тыс.руб. С учетом выплаченных дивидендов в сумме 25 000 тыс. руб. и корректировки прошлых периодов совокупный финансовый результат составил (-31 914) тыс. руб.

| Наименование показателя                      | Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб. | Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб. |
|----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 48 497                          | 16 582                          |

### *Долгосрочные обязательства*

#### **7.1.10 Отложенные налоговые обязательства**

В соответствии с ПБУ18/02 в бухгалтерском учете сформировано налоговое обязательство. Показатель отложенных налоговых обязательств сформирован в результате наличия в учете временных разниц в бухгалтерском и налоговом учете на сумму. В 2020 году отложенное налоговое обязательство было списано за счет формирования налога на прибыль.

| Вид ОНА                                           | Сальдо на 31.12.2019,<br>тыс. руб. | Сальдо на 31.12.2020,<br>тыс. руб. |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Отложенные налоговые обязательства по амортизации | 1                                  | 0                                  |
| <b>Итого:</b>                                     | <b>1</b>                           | <b>0</b>                           |

### *Краткосрочные обязательства*

#### **7.1.11. Кредиторская задолженность**

Показатель кредиторской задолженности за 2020 год увеличились на 31% по сравнению с предыдущим годом. По состоянию на 31.12.2019 г. сумма кредиторской задолженности составляла 229 392 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. сумма задолженности составляет 332 406 тыс. руб.

Кредиторская задолженность распределяется следующим образом:

| Показатели                                                 | Сальдо на<br>31.12.2019, тыс. руб. | Сальдо на<br>31.12.2020, тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Поставщиков и подрядчиков                                  | 151 058                            | 220 264                            |
| Задолженность перед персоналом организации                 | 266                                | 106                                |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 147                                | 55                                 |
| Задолженность по налогам и сборам                          | 18 360                             | 2 750                              |
| Авансы полученные                                          | 757                                | 1 395                              |
| Прочая кредиторская задолженность                          | 58 804                             | 107 836                            |
| <b>Итого:</b>                                              | <b>229 392</b>                     | <b>332 406</b>                     |

#### **7.1.12. Оценочные обязательства**

Показатель оценочные обязательства включает в себя начисленный в бухгалтерском учете резерв отпусков:

| Показатели         | Сальдо на 12.12.2019, тыс. руб. | Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб. |
|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Резерв по отпускам | 445                             | 198                             |
| <b>Итого:</b>      | <b>445</b>                      | <b>198</b>                      |

#### **7.1.13. Расшифровка забалансовых статей учета**

##### **Аренда имущества**

Общество арендует следующие нежилые помещения для управленческой и производственной деятельности:

| Наименование арендованного имущества                                            | Ед. измерения | Кол-во на 31.12.2019 г. | Кол-во на 31.12.2020 г. | Информация                                |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|
| Неж.помещение г. Москва 5-я ул. Соколиной горы, д. 25А, эт.2, пом. VI, комн. 13 | Шт.           | 0                       | 1                       |                                           |
| Неж.помещение г. Москва ул. Авиаконструктора Петлякова д. 13 корп 1             | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |
| Неж.помещение д. Путилково, Тушинский б-р д. 5                                  | Шт.           | 1                       | 1                       |                                           |
| Неж.помещение МО, Ленинский р-н дер. Дрожжино ул. Новое шоссе д 9               | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |
| Неж.помещение МО, Ленинский р-н дер. Дрожжино ул. Южная,д.25                    | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |
| Неж.помещение г. Москва,г.Щербинка,квартал Южный,д.10, секция 4                 | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |

## 7.2.Комментарии к Отчету о финансовых результатах

### 7.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В 2020 году выручка от реализации составила 538 265 тыс. руб., что на 43,62 % меньше выручки за предшествующий 2019 год – 954 845 тыс. руб.

### Расшифровка строки Выручка Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Тыс.руб.

| Наименование выручки                                  | 2020   | 2019   |
|-------------------------------------------------------|--------|--------|
| % оплаты от суммы платежа телевидение                 | 6220   | 9235   |
| Аренда АФУ                                            | 1712   | 1270   |
| Аренда нежилых помещений УК                           |        | 20     |
| Аренда общедолевого имущества                         | 14     | 96     |
| Водоотведение                                         | 14483  | 46035  |
| Водоотведение ОДН                                     | 487    | 590    |
| Вывоз мусора (твердые бытовые отходы)(доп. услуга)    | 1      | -8     |
| Вывоз строительного мусора                            |        | 55     |
| Единовременная плата за вход на объект (интернет)     | 46     |        |
| Горячее водоснабжение                                 |        | 1      |
| Горячее водоснабжение на ОДН                          | 1472   | 1182   |
| Дежурный по подъезду                                  | 24225  | 42593  |
| Коммерческие услуги по информационно-технологическому |        | 23     |
| Обращение с ТКО                                       | 13797  | 40492  |
| Отопление                                             | 58347  | 254810 |
| Повышающий к-т горячее водоснабжение                  |        | 1825   |
| Повышающий к-т холодное водоснабжение                 | 10     | 1023   |
| Повышающий к-т электрическая энергия                  |        | 247    |
| Подогрев воды                                         | 19649  | 62537  |
| Поквартирная оплата (интернет)                        | 6413   | 7728   |
| Размещение зеркал                                     |        | 46     |
| Содержание и ремонт МКД (ТО)                          | 260499 | 323305 |
| Страхование                                           | 133    | 177    |

|                                                       |                |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Техническое обслуживание аудиодомофонов (доп. услуга) | 288            | 296            |
| Фиксированная оплата за дом (интернет)                | 313            | 377            |
| Холодное водоснабжение                                | 15667          | 32752          |
| Холодное водоснабжение для подогрева                  | 8818           | 17464          |
| Холодное водоснабжение на ОДН                         | 577            | 713            |
| Электрическая энергия                                 | 89047          | 91605          |
| Электрическая энергия на ОДН                          | 16047          | 18349          |
| ЮЛ: Вывоз ТБО (ежемесячно)                            |                | 9              |
| % оплаты от суммы платежа телевидение                 |                | 9235           |
| <b>ИТОГО:</b>                                         | <b>538 265</b> | <b>924 845</b> |

### 7.2.2. Расшифровка строки Себестоимость продаж по видам деятельности Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Тыс.руб.

| Наименование себестоимости продаж                         | 2020           | 2019           |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| % оплаты от суммы платежа телевидение                     |                | 3123           |
| Агентское вознаграждение                                  | 9562           |                |
| Аренда АФУ                                                |                | 474            |
| Водоотведение                                             | 15273          | 49955          |
| Горячее водоснабжение                                     | 509            | 1277           |
| Обращение с ТКО                                           | -3373          | 47755          |
| Поквартирная оплата (интернет)                            |                | 3091           |
| Обязательное страхование ответственности                  | 14             | 0              |
| Тепловая энергия                                          | 118291         | 277124         |
| Услуги подрядных организаций                              | 249174         | 294798         |
| Услуги единого информационно-расчетного центра (ЕИРЦ)     | 2162           | 0              |
| Услуги контактного центра по приему и обработке обращений | 3945           |                |
| Услуги обслуживания и управления РСО МКД                  | 1184           | 46866          |
| Услуга по ведению баз данных                              | 460            |                |
| Услуги по раскрытию информации                            | 1118           |                |
| Фиксированная оплата за дом (интернет) (телефонная связь) | 43             | 150            |
| Холодное водоснабжение                                    | 24680          | 53599          |
| Электрическая энергия                                     | 80034          | 109784         |
| Оплата труда                                              | 5819           |                |
| Прочие                                                    | 646            |                |
| <b>Итого:</b>                                             | <b>509 541</b> | <b>887 996</b> |

### 7.2.3. Расшифровка строки Управленческие расходы Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Тыс.руб.

| Наименование управленческих расходов | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------|------|
| Абонентская плата                    |      | 9    |
| Аренда офисных площадей              | 2751 | 4017 |
| Аудиторские услуги                   | 125  | 135  |
| Бухгалтерские и финансовые услуги    | 3963 | 5826 |
| Заработная плата                     | 165  | 8    |
| Интернет                             | 45   | 0    |
| Информационные услуги                | 2972 | 0    |
| Стационарная связь                   | 256  | 0    |
| Нотариальные услуги                  | 2    | 0    |
| Обучение                             |      | 11   |

|                                                                                |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Почтово-телеграфные расходы                                                    | 14            | 44            |
| Расходы на охрану труда и технику безопасности                                 |               | 17            |
| Расходы по найму персонала (объявление, оплата услуг кадровых агентств и т.д.) |               | 1495          |
| Страховые взносы                                                               | 50            | 2             |
| Услуги ЕИО                                                                     | 76            | 438           |
| Услуги юридического обслуживания                                               | 4963          | 6181          |
| Услуги охраны и службы безопасности                                            | 54            | 34            |
| Услуги по взысканию задолженности                                              | 10826         | 16771         |
| Услуги по информационному обеспечению и сопровождению                          |               | 3693          |
| Услуги по комплексному экономическому обслуживанию                             | 1981          | 1560          |
| Услуги по оформлению документов                                                |               | 3             |
| Услуги по комплексному кадровому обслуживанию                                  | 1203          |               |
| <b>Итого:</b>                                                                  | <b>29 446</b> | <b>40 244</b> |

#### 7.2.4. Расшифровка строки «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах за 2020 год

| Тыс.руб.                                                                                                      |          |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| Наименование процентов к получению                                                                            | 2020     | 2019         |
| Проценты к получению от Банк ВТБ ПАО по договору обслуживания с банком                                        | 7        | 122          |
| Проценты к получению от АО «ЖКХ Столица» по договору займа N 313-1128-01/16 (236-1128-01/16) от 28.11.2016 г. |          | 937          |
| Проценты к получению от ООО «Маяк» по договору займа № 29/17-18(349/17-18) от 31.05.2018 г.                   |          | 14671        |
| <b>Итого:</b>                                                                                                 | <b>7</b> | <b>15730</b> |

#### 7.2.5. Расшифровка строки «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2020 год

| Тыс.руб.                                                      |              |              |
|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Наименование прочих доходов                                   | 2020         | 2019         |
| Инвентаризация резерва на оплату отпусков                     |              | 24           |
| Прибыль/Убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году        | 16           | 2313         |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными    |              | 978          |
| Резерв по сомнительным долгам                                 | 65909        | 0            |
| Списание суммы задолженности с истекшим сроком исковой        | 2217         | 1118         |
| Судебные издержки                                             | 156          | 302          |
| Штрафы, пени, неустойки                                       | 1164         | 6513         |
| Доходы/расходы от деятельности, финансируемой за счет бюджета |              | 4376         |
| <b>Итого:</b>                                                 | <b>69462</b> | <b>15624</b> |

#### 7.2.6. Расшифровка строки «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2020 год

| Тыс.руб.                                                   |       |      |
|------------------------------------------------------------|-------|------|
| Наименование прочих расходов                               | 2020  | 2019 |
| Убыток по обслуживающим производствам и хозяйствам         | 113   | 0    |
| Госпошлина                                                 | 118   | 10   |
| Прибыль/Убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году     | 5347  | 4342 |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными | 165   | 243  |
| Резерв по сомнительным долгам                              | 65740 | 713  |
| Списание суммы задолженности с истекшим сроком исковой     | 2519  | 6839 |
| Судебные издержки                                          | 295   | 1278 |

|                         |              |              |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Штрафы, пени, неустойки | 1410         | 783          |
| <b>Итого:</b>           | <b>75707</b> | <b>14208</b> |

### 7.2.7. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила за 2020 г – 0 руб. Ставка налога на прибыль в 2020 г. составляла 20%.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета чистой прибыли:

| Показатель                                                          | За 2020 год | За 2019 год |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения                                 | (-6960)     | 43751       |
| Текущий налог на прибыль                                            |             | (-2677)     |
| в т.ч. отложенный налог на прибыль                                  | 1068        | (-6229)     |
| Прочее                                                              |             |             |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного года, форма №2                    | (-5892)     | 34845       |
| Результат от прочих операций, не включаемый в чистый убыток периода |             |             |
| Совокупный финансовый результат периода                             | (-5892)     | 34845       |

Активов и обязательств в валюте на отчетную дату Общество не имеет.

## 8. Комментарии к Отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» утвержденном Приказом Минфина РФ №11 от 02.02.2011г. (в ред. Приказов Минфина России от 06.04.2015 № 57н)

### Расшифровка статей Отчета о движении денежных средств

**Расшифровка статей Прочие поступления и Прочие платежи Отчета о движении денежных средств**

| Наименование показателя                                                                                      | 2020 г.<br>сумма, тыс.<br>руб. | 2019 г.<br>сумма, тыс.<br>руб. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Прочие поступления, в т.ч.</b>                                                                            | <b>546</b>                     | <b>8510</b>                    |
| Поступления гос. пошлины за подачу судебных приказов о взыскании задолженности за ЖКУ                        | 182                            | 0                              |
| Штрафы ГЖИ                                                                                                   | 125                            | 0                              |
| Платежи по судебным взысканиям, возмещение ущерба                                                            | 232                            | 4012                           |
| Поступления процентов от банка за использование денежных средств, находящихся на расчетном счете организации | 7                              | 122                            |
| Субсидии на ремонт подъездов                                                                                 |                                | 4376                           |

| Наименование показателя       | 2020 год<br>сумма, тыс.<br>руб. | 2019 год<br>сумма, тыс.<br>руб. |
|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Прочие платежи, в т.ч.</b> | <b>42940</b>                    | <b>36290</b>                    |

|                                                              |       |       |
|--------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Платежи по расчетам с подотчетным лицами                     | 2     | 12    |
| Платежи по претензиям                                        | 4220  | 17657 |
| Платежи, связанные с оплатой услуг кредитными организациями  | 1465  | 243   |
| Налог на добавленную стоимость                               | 35473 | 13400 |
| Платежи по судебным взысканиям, возмещение ущерба            | 30    | 3998  |
| Платежи гос. пошлины за подачу судебных приказов о взыскании | 407   | 373   |
| Платежи по штрафам, пеням                                    | 1343  | 607   |

## 9. Информация о неоконченных судебных разбирательствах.

На отчетную дату Общество имеет неоконченные судебные разбирательства. Список судебных разбирательств приведен ниже (с учетом сумм свыше 500 тыс. руб.).

| № | Все стороны                                                                                                                          | Сумма требований | Номер дела      |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 | <p>Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «ХаусМастер24»</p> <p>Истец: МОСЭНЕРГОСБЫТ АО</p>                              | 694 897          | A40-202790/2020 |
| 2 | <p>Ответчик: Первая Домостроительная компания ЗАО</p> <p>Истец: Общество с ограниченной ответственностью «ХаусМастер24»</p>          | 5 689 097        | A41-164320/2020 |
| 3 | <p>Ответчик: УПЗ АО УРАЛЬСКИЙ ПРИБОРОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД АО</p> <p>Истец: Общество с ограниченной ответственностью «ХаусМастер24»</p> | 1 090 471        | A40-42909/2020  |

## 10. Планируемое развитие организации

Общество планирует развитие организации в 2021 году и увеличение объемов обслуживаемых домов и реализации работ, услуг по основной деятельности в двухкратном размере.

## 11. Изменение учетной политики на 2020 год

Учетная политика на 2020 год по бухгалтерскому учету утверждена приказом от 31.12.2019 № П-423-19-3. Существенных изменений в учетной политике Общества по сравнению с 2019 годом не произошло.

## 12. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признанными событиями после отчетной даты и влияющими на оценку активов и обязательств Общества не происходило.

## 13. Непрерывность деятельности

Пандемия коронавирус (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению его распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Кроме того, в марте 2020 года значительно снизились мировые цены на нефть. В этот же период отмечается существенное снижение курса российского рубля по отношению к основным мировым валютам. Перечисленные факты могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный

спрос на услуги (продукцию) Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам

#### **14. Сделки Общества в 2020 году, в совершении которых имеется заинтересованность. Крупные сделки.**

В 2020 году у Общества сделки с заинтересованностью отсутствовали в силу п. 7 ст. 45 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

В 2020 году у Общества крупные сделки отсутствовали.

#### **15. Раскрытие информации**

##### **15.1. Исправление в отчетности за 2019 год.**

В период 2020 были осуществлены исправления выявленных в ходе проведения аудиторской проверки за 2018 год искажений показателей отчетности за 2019 год.

Проведено уменьшение показателя строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2019 год на сумму 31612 и показателя строки 2450 «Изменение отложенных активов» на сумму 6322 тыс. руб.

В состав прочих доходов 2019 года (стр. 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2019 год) включены суммы субсидий, поступивших в 2019 году в погашение фактических затрат Общества в размере 4376 тыс. руб. Сумма субсидий исключена из стр. 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (на 31.12.2019); доначислен налог на прибыль в размере 875 тыс. руб. - увеличен показатель стр. 15204 «Кредиторская задолженность. Задолженность по налогам и сборам» Бухгалтерского баланса на 31.12.2019г. и строки 2410 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2019 год.

Так же, в Бухгалтерском балансе сумма краткосрочных депозитов в размере 26 500 тыс. руб. из строки 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» перенесена в строку 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Соответственно изменились строки отчетности, связанные с этими показателями

| Тыс. руб.                                                  |             |                                |                      |                                   |
|------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Наименование показателя                                    | Код         | На 31.12.2019 до корректировки | Сумма корректировки  | На 31.12.2019 после корректировки |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240        | 26 500                         | (-26 500)            | 0                                 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250        | 9544                           | 26 500               | 36 044                            |
| <b>Итого по разделу II</b>                                 | <b>1200</b> | <b>278 252</b>                 | <b>0</b>             | <b>278 252</b>                    |
| Нераспределенная прибыль                                   | 1370        | 44 996                         | 3 501<br>(=4376-875) | 48 497                            |
| <b>Итого по разделу III</b>                                | <b>1300</b> | <b>45 006</b>                  | <b>3 501</b>         | <b>48 507</b>                     |
| Прочие обязательства                                       | 1450        | 4 376                          | (-4 376)             | 0                                 |
| <b>Итого по разделу IV</b>                                 | <b>1400</b> | <b>4 377</b>                   | <b>(-4 376)</b>      | <b>1</b>                          |
| Кредиторская задолженность                                 | 1520        | 228 518                        | 875                  | 229 392                           |
| <b>Итого по разделу V</b>                                  | <b>1500</b> | <b>228 963</b>                 | <b>875</b>           | <b>229 837</b>                    |
| <b>Актив/Пассив</b>                                        |             | <b>278 345</b>                 | <b>0</b>             | <b>278 345</b>                    |
| <b>ОФР</b>                                                 |             |                                |                      |                                   |
| Прочие доходы                                              | 2340        | 11 248                         | 4 376                | 15 624                            |
| Прочие расходы                                             | 2350        | (45 820)                       | 31 612               | (14 208)                          |

|                                    |      |          |                         |          |
|------------------------------------|------|----------|-------------------------|----------|
| Прибыль(убыток) до налогообложения | 2300 | 7 763    | 35 988<br>(=4376+31612) | 43 751   |
| Текущий налог на прибыль           | 2410 | (1 802)  | (-875)                  | (2 677)  |
| Изменение отложенных активов       | 2450 | 89       | (-6 322)                | (-6 233) |
| Чистая прибыль(убыток)             | 2400 | 6 054    | 28 791                  | 34 845   |
| Совокупный финансовый результат    | 2500 | (39 446) | 28 791                  | (10 655) |

## 15.2. Раскрытие информации об основных средствах (аренда, лизинг)

Общество арендует следующие нежилые помещения для управленческой и производственной деятельности:

| Наименование арендованного имущества                                            | Договор аренды  | Ед. измерения | Кол-во на 31.12.2019 г. | Кол-во на 31.12.2020 г. | Примечание                                |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|
| Неж.помещение г. Москва 5-я ул. Соколиной горы, д. 25А, эт.2, пом. VI, комн. 13 | №03052-423-20AP | Шт            | 0                       | 1                       |                                           |
| Неж.помещение г. Москва ул. Авиаконструктора Петлякова д. 13 корп 1,            | №80-1001-24/14  | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |
| Неж.помещение д. Путилково, Тушинский б-р д. 5                                  | № 80-0211-02/15 | Шт.           | 1                       | 1                       |                                           |
| Неж.помещение МО, Ленинский р-н дер. Дрожжино ул. Новое шоссе д 9               | № 80-0101-11/15 | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |
| Неж.помещение МО, Ленинский р-н дер. Дрожжино ул. Южная,д.25                    | № Д687890/19    | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |
| Неж.помещение г. Москва, г.Щербинка, квартал Южный,д.10, секция 4               | № Д687888/19    | Шт.           | 1                       | 0                       | Договор расторгнут в связи с закрытием ОП |

## 15.3. Раскрытие информации о долговых ценных бумагах и инвестициях в акции, уставный капитал

В 2020 году Общество не приобретало долговые ценные бумаги и не инвестировало в акции акционерных обществ и уставные капиталы других организаций. По состоянию на 31.12.2020 г. организация не является акционером и участником других обществ.

## 15.4. Раскрытие информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и активах

| Виды обязательств                            | Расшифровка<br>(перечень обязательств, основание для возникновения) | Величина оценочного обязательства, тыс. руб. |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Обязательства по оплате предстоящих отпусков | ДА                                                                  | 198                                          |

В 2020 году иных оценочных обязательств, условных обязательств и активов у Общества нет.

## 15.5. Раскрытие информации о выданных обеспечениях обязательств и платежей и переданному в залог имуществу в 2020 году

В 2020 году Общество не получало и не выдавало обеспечение обязательств и платежей, не получало и не передавало в залог имущество.

#### **15.6. Раскрытие информации о событиях, связанных с прекращением деятельности**

В 2020 года Общество не принимало решения о прекращении деятельности или части деятельности организации, не заключало договоров купли-продажи активов, без которых деятельность, выделяемая как прекращаемая, практически неосуществима.

#### **15.7. Раскрытие информации о действиях, подлежащих государственному контролю.**

Общество не осуществляло в 2020 году действия, подлежащие государственному контролю за экономической концентрацией, в соответствии с Федеральным законом от 26.07.2006 №135-ФЗ "О защите конкуренции".

#### **15.8. Раскрытие информации о распределении прибыли**

В отчетном периоде производилось распределение прибыли за 2019 г. в качестве дивидендов единственному участнику Общества – ООО «Маяк» по решению от 26.03.2020 г. № 2 в сумме 25 000 тыс. руб.

#### **15.9. Раскрытие информации о лице, осуществляющем корпоративное управление в Обществе.**

Лицами, осуществляющими корпоративное управление Обществом в 2020 г., выступали генеральный директор ООО «Маяк» - управляющей организации ООО «ХаусМастер24» - Рубцов Сергей Викторович до 20.03.2020 г., с 21.03.2020 г. по 28.07.2020 генеральный директор ООО «ХаусМастер24» - Розанов Илья Владимирович, с 29.07.2020 генеральный директор ООО «ХаусМастер24» - Русаков Антон Александрович.

### **16. Информация по рискам**

**Рыночные риски.** Общество запланировало увеличение объемов работ по основной деятельности, связанное с приходом новых объектов. С целью увеличения чистой прибыли от основной деятельности запланировано наращивание объемов метров жилой площади в управлении. На основании ФЗ от 21.07.2014 N 255-ФЗ «О внесении изменений в Жилищный Кодекс Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» Общество успешно прошло полный комплекс мероприятий для оформления лицензий на основную деятельность. В настоящее время лицензии оформлены. Общество оценивает вероятность рыночных рисков как низкую.

**Кредитные риски.** Общество в настоящее время не пользуется заемными средствами и не планирует их использование в будущем. Вследствие чего оценивает вероятность кредитных рисков как низкую.

**Риски ликвидности.** Несмотря на высокий уровень дебиторской задолженности, который обусловлен отраслевой принадлежностью, проводятся мероприятия по снижению роста дебиторской задолженности по основным покупателям. Кредиторская задолженность носит текущий характер и не превышает 3 месяцев. Общество не имеет финансовых обязательств по срокам погашения после отчетной даты, выданных обеспечений, неоплаченных активов. Общество занимает устойчивое положение на рынке и не имеет информации о фактах хозяйственной деятельности, вследствие которых может быть начата процедура банкротства или ликвидации организации. Описанные факты дают основание Обществу оценить риски ликвидности как низкие.

**Правовые риски.** Общество отслеживает изменения в законодательстве, имеющем непосредственное отношение к основной деятельности, и своевременно реагирует на такие изменения. Общество оценивает вероятность правовых рисков как низкую.

**Репутационный риск.** Общество клиентоориентировано, быстро и конструктивно реагирует на замечания и претензии клиентов при оказании услуг. Ценообразование построено на локальных нормативных актах местного самоуправления либо на протоколах, утвержденных собственниками помещений в соответствии с ЖК РФ. Общество оценивает вероятность рисков, связанных с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемых ею работ, услуг, соблюдении сроков выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре как низкую. Тем не менее не исключается на 100% вероятность возникновения спорных ситуаций с клиентами Общества – физическими лицами.