

ООО «НОВЫЙ ДОМ»  
Пояснения к Годовой бухгалтерской отчетности  
по ООО «Новый Дом» за 2023 год

1. Общие сведения об организации.

1.1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Новый Дом», краткое наименование ООО «Новый Дом». Регистрация - МИ ФНС №15 по г. Санкт - Петербург 01.11.2005г.

1.2. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1.3. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.4 Основной вид деятельности: деятельность по чистке и уборке жилых зданий нежилых помещений прочая (ОКВЭД 81.22)

1.5. Состав аффилированных лиц:

- Общество с ограниченной ответственностью «Клининг-Профи», ИНН 5402530134, номинальная стоимость 10000 рублей (размер доли 100%).

1.6. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составила 880 человек.

1.7. У Общества зарегистрированы обособленные подразделения:

- г. Новосибирск «Новосибирск Клининг» КПП 540145001
- Ленинградская области «МЕГА Парнас» КПП 470345002
- Ленинградская область «МЕГА Дыбенко» КПП 470345003
- Г. Москва «Москва Клининг» КПП 771945001
- Московская область «МЕГА Белая Дача» КПП 502745001
- Обособленное подразделение "Мега Московская область", КПП 504745001
- Г. Ростов-на-Дону «Обособленное подразделение Ростов-на-Дону» КПП 616445000
- Г. Екатеринбург «Мега-Екатеринбург» КПП 665845001
- Г. Нижний Новгород «Нижний Новгород клининг» КПП 525745001
- Г. Адыгея «МЕГА Адыгея» КПП 010745001
- Г. Клин, Обособленное подразделение «КЛИН», КПП 502045001
- Г. Уфа, Обособленное подразделение «УФА», КПП 027445001
- Г. Самара Обособленное подразделение "САМАРА", КПП 631345001

- Г. Тюмень «НОВАТЭК»

- 1.8. Адрес регистрации: 196247, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Новоизмайловское, пр-кт Ленинский, д. 153, помещ. 145Н
- 1.9. Компания является членом саморегулирующей ассоциации СРО АКФО.

## 2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом руководителя от 25.12.2023г.

- 2.1. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов.
- 2.2. Стоимость материально-производственных запасов формируется по фактической себестоимости.
- 2.3. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.
- 2.4. Формируется резерв по сомнительным долгам.
- 2.5. Формируются оценочные обязательства по отпускам, в бухгалтерском учете: по методу МСФО, т.е. ежемесячное фактическое начисление. Для целей налогового учета 8,63% от фонда заработной платы.
- 2.6. Расчет налога на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02.
- 2.7. Общехозяйственные расходы списываются в себестоимость продаж (метод директ-костинг).
- 2.8. Прямые расходы по основному виду деятельности, учитываемые на счете 20 списываются на затраты без учета выручки.
- 2.9. Учет ведется в разрезе подразделений, объектов и статей затрат.

## 3. Основные показатели деятельности:

3. Выручка по основному виду деятельности (стр.2110 Ф2) составила - 1 085 139 614,56 рублей.

- 3.1. Прочие доходы составили (стр.2340 Ф2) - 62 957 635,51руб, в том числе:

- Реализация основных средств – 22 805 187,61руб. без НДС.
- Сдача имущества в субаренду – 616 757,53руб. без НДС
- Списание дебиторской/кредиторской задолженности – 15 969 858,76руб.

- Резерв по сомнительным долгам – 21 358 974,58руб.

3.2 Себестоимость продаж составила (стр.2120 Ф2) – 994 653 438,17руб. Без НДС, в т.ч.:

- Амортизация — 23 207 396,46руб.
- Расходы на оплату труда включая страховые взносы – 817 211 824,39руб.
- Материалы для уборки - 20 246 531,42руб.
- Лизинг — 19 294 176,78руб.
- Субподрядные работы — 20 705 427,86руб.
- Страхование имущества — 1 690 066,07руб.
- Расходы на ремонт ПММ и тракторов – 16 340 801,36руб.

3.3. Управленческие расходы (стр. 2220 Ф2) – 82 221 492,53руб., в т.ч.:

- амортизация - 1 407 330,50руб.,
- расходы на оплату труда — 30 487 554,87руб.
- Налоги с заработной платы (в т.ч. резервы) — 10 796 902,83руб.,
- Офисные расходы — 3 975 046,29 руб.,
- аренда помещения — 3 526 067,80руб.,
- Обучение и проверка знаний — 1 048 833,67 руб.,
- Расходы на командировки – 1 537 199,45руб.

3.3 Прочие расходы (стр.2350 Ф2) составили – 50 267 377,77 в том числе:

- Реализация основных средств — 5 575 190,36 руб
- Расходы на услуги банков — 2 009 329,90 руб.,
- Прочие внереализационные расходы – 40 008 895,96руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса проводится в приложениях Пояснения с №1 по №9.

5. Оценочные обязательства.

На 31.12.2023 года проведена инвентаризация остатков дней накопленного отпуска сотрудников.

1. Оценочное обязательство на оплату отпуска на конец 2023 года составило 19 292 294,81руб. и страховых взносов с оценочных обязательств в сумме 5 908 164,48ру

2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 15 325 308,76 рублей.

6. Заработная плата.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2023 года составила 32 981 094,20рублей

7. Прочая информация.

На забалансовых счетах отражена следующая информация:

- Арендованные основные средства – 18 828 936,72руб.
- Товарно-материальные ценности, принятые на ответственному хранению 12 414 736,30руб.
- Основные средства, сданные в аренду - 6 121 756,50руб.

Генеральный директор  
ООО «Новый Дом»

Белов Павел Юрьевич

Главный бухгалтер

Толкачева Елена Валериевна

