ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ
ПО ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью "НикоСС"
ЗА 2024 ГОД.

г. Чебаркуль 20 марта 2025 года

1.Полное фирменное наименование :Общество с ограниченной ответственностью "НикоСС"
Сокращенное : ООО «НикоСС» ИНН 7420012227 КПП 741501001 ОГРН 1077420001284
Место нахождения : г. Чебаркуль ул Крупской д 17 пом. 2
Юридический адрес:Россия, 456440,Челябинская область, г.Чебаркуль, ул Крупской д 17 пом 2.
Общество зарегистрировано МИФНС № 23 по Челябинской области 29/12-2012г свидетельство 74 № 006102746 .
Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Общества за проверяемый период являются :
Директор - Дьяков Антон Сергеевич - с 08 мая 2019г по 10/09-2024г
Директор -Зулкарнаев Эдуард Хамитович с 11/09-2024г
Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров , единоличным исполнительным органом- директор.
Учредителями являются физические лица.
Размер Уставного капитала Общества не изменился и по состоянию на 31/12-2024 года составляет 21 т.р.
Среднесписочная численность за 2024 составила 7 человек.
ООО "НикоСС" по всем параметрам относится к субъектам малого предпринимательства.
Общество зарегистрировано в РЕЕСТРЕ МСП с 2017 года

Предприятие ООО "НикоСС" согласно п 1 ст.5 федерального закона № 307-ФЗ не обязано проводить обязательный ежегодный аудит.

Предприятие не имеет дочерних и зависимых обществ.

Работы по НИОКР и технологическим работам не производились.

Общество в 2024 году в совместной деятельности с какими-либо другими предприятиями не участвовало.

2. Учетная политика предприятия.

Учетная политика утверждена приказом № 2 от 13/12-2016 г, сформирована на основании ФЗ РФ «О бухгалтерском учете» от 29/11-1996 № 129-ФЗ, ПБУ1/98 , Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности, утвержденного приказом № 60н от 09/12-98 г с соответствующими изменениями по состоянию на текущую дату.

Активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств других организаций и собственников общества.

Предприятие применяет систему налогообложения – упрощенная система налогообложения, объект налогообложения «Доходы минус расходы».

Предприятие в 4году не производило операций в валюте, поэтому курсовых разниц в учете нет.

Доходами от обычных видов деятельности предприятие признает выручку от управления недвижимым имуществом.

Выручка признается по мере выставления Актов и предъявления расчетных документов.

Расходами по обычным видам деятельности предприятие признает затраты на ведение хозяйственной деятельности.

3. Имущество предприятия.

Основных средств и нематериальных активов (патентов, товарных знаков) предприятие не имеет , запасы закупаются по мере необходимости.

4. Сведения о привлеченных заемных средствах

Предприятие в 2024 г заемные средства не привлекало.

5. Сведения о финансовых вложениях.

Предприятие не осуществляло финансовых вложений.

6. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2024 год.

1)Выручка от продажи услуг – 4436 т.р.
Предоставленные услуги- содержание общедомового имущества при управлении по тарифам, которые утверждены протоколами собраний собственников жилья и Администрацией Чебаркульского городского округа.

Уменьшение выручки по сравнению с 2023 годом, обусловлено тем, что в 2024году закончился срок управления МКД в количестве 6 домов.
Себестоимость услуг – 4254 т.р.

2)Прочие доходы по основному виду деятельности - 126 т. р.
- списание невостребованной кредиторской задолженности с истекшим сроком .;
прочие расходы -1134 т.р.в том числе:
- 141 т.р.- госпошлина за поданные заявления в суд на взыскание задолженности за оказанные услуги;
- 56.т. р.-исполнительный сбор приставов;
- 117 т.р. -налог по УСНО за 2024 год;
- 128 т.р.- расходы на услуги банков, в том числе по услугам "Системы Город" за перечисления платежей от физических лиц;
- 616 т.р. - возмещение ущерба собственнику ;
- 6 т.р. – штрафы, пени;
- 70 т.р -списание ДТ задолженности, нереальной ко взысканию.

3) Чистый убыток – 826 т.р.
4)Чистые активы начало года- 21586 т.р., на конец года 20760 т.р.
5)За 2024 год всего начислено:
заработной платы 1810 т. р, что составило 43% в расходах предприятия.
Средняя зарплата за 2024 год составила – 20539,80 рублей.
Показатель среднегодовой заработной платы ниже отраслевого обусловлен тем, что сотрудники ООО " НикоСС" в 2024 году приняты по внешнему совместительству, на неполный рабочий день, не отработали полный календарный год.
Начислено налогов по ФОТ –488 т.руб.- 26,97% от Фонда оплаты труда.
ООО "НикоСС" состоит в реестре СМП и применяло льготные тарифы по ФОТ согласно НК РФ.
6) Налог по УСНО объект "Доходы минус расходы" –117 т.р.
Платежи в бюджет перечислены своевременно и правильно.
7) Дебиторская задолженность составляет- 22092 т.р, в том числе :
- население за содержание общедомового имущества всего -21222 т.р.,
- по взносам на капитальный ремонт МКД - 732 т.р;
- прочие дебиторы-138т.р.
Дебиторская задолженность населения снизилась на 2% по сравнению с 2023г в связи со взысканием долгов через судебных приставов.
Из составе дебиторской задолженности списана задолженность, невозможная к взысканию-70т.р. по законченным договорам обслуживания многоквартирных домов.
Кредиторская задолженность -596 т.р., что в структуре баланса составляет 2,6%.
В составе кредиторской задолженности:
- 94 т. р.- текущие платежи по ФОТ и прочим налогам;
-230 т. р. - заработная плата работников за декабрь 2023г;
- 272 т. р- текущие платежи поставщикам
Кредиторская задолженность является краткосрочной, не просроченной, все предстоящие платежи со сроком оплаты -январь и первый квартал 2025г.
8) Прочие обязательства- 4253 т.р.
т.р.- Сформированный Фонд капитального ремонта по протоколам домов:
- г Чебаркуль ул. Ленина д 34-А;
- г Чебаркуль ул. а/д Чебаркуль -Миасс 6 км д 12
- г Чебаркуль ул а/д Чебаркуль-Миасс 6 км д 11
- г Чебаркуль ул. Карпенко д 5
Фонд сформирован за счет денежных средств, находящихся на специальных счетах предприятия для каждого дома в сумме 3514 т.р. и задолженности собственников квартир по взносам на капитальный ремонт в сумме 732 т.р.

Директор _____Зулкарнаев Э.Х