ООО «СЕВЛАН»

410040, г. САРАТОВ, Деловой тупик 3 офис N 513 тел.89272265158

Является членом СРО Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» номер реестра 12206197833

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о результатах аудиторской проверки

ООО «АТСЖ»

период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
Учредителю и Директору ООО «АТСЖ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «АТСЖ», ОГРН: 1176451014519 дата регистрации 06.06.2017 г

Адрес : 410037 Саратов ул. Скоморохова Н. М. дом 23 кв 137

состоящей:

из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;

отчета о финансовых результатах за 2024 год;

отчета о целевом использовании средств;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

отчета об изменениях капитала за 2024 год;

отчета о движении денежных средств за 2024 год;

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «АТСЖ» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления

бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением

случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники общества несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит

годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Государственная регистрация: номер и дата регистрационного свидетельства 1026403043260 от 17.12.1993г
Членство в СРО: Является членом СРО Ассоциация «Содружество», номер реестра 12206197833
Руководитель аудиторского задания, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора ОРНЗ 22006130040

Директор
ООО «СЕВЛАН» Алферьева Светлана Викторовна

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СЕВЛАН» * Г. САРАТОВ *

квалификационный аттестат аудитора №007656, выдан решением ЦАЛАК Минфина РФ от 27.07.1995г. (протокол №22) на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита. Продлен на неограниченный срок с 25декабря 2001г.

Руководитель проверки аудитор Алферьева Светлана Викторовна

21.03.25г

Приложение №1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	18	03	2025
Организация Общество с ограниченной ответственностью "АТСЖ"	По ОКПО	15924661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6453151986		
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 410007, Саратовская область, г.о. город Саратов, г Саратов, ул им Чехова А.П., зд. 6Б, помещ. 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "СЕВЛАН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6453001638
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1026403043260

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2024 г.[3]	На 31 декабря 2023 г.[4]	На 31 декабря 2022 г.[5]
	АКТИВ **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** Нематериальные активы	1110	860	1 175	230
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	41	63	126
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	172	-	576
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 073	1 238	932
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ Запасы	1210	6	107	117
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	24	14
	Дебиторская задолженность	1230	201 872	263 786	325 880
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	129 477	176 675	330 619
	Прочие оборотные активы	1260	26	52	-
	Итого по разделу II	1200	331 383	440 644	656 630
	БАЛАНС	1600	332 456	441 882	657 562

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2024 г.[3]	На 31 декабря 2023 г.[4]	На 31 декабря 2022 г.[5]
	ПАССИВ **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** [6] Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50	50	50
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	34 854	19 099	10 005
	Итого по разделу III	1300	34 904	19 149	10 055
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	143 427	280 094	475 273
	Итого по разделу IV	1400	143 427	280 094	475 273
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	154 125	142 639	172 234
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	154 125	142 639	172 234
	БАЛАНС	1700	332 456	441 882	657 562

Руководитель _____ Логинов А.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2025 г.

Примечания
1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Приложение №1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах
за 2024 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	18	03	2025
Организация Общество с ограниченной ответственностью "АТСЖ"	По ОКПО	15924661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6453151986		
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2024 г.[3]	За 2023 г.[4]
	Выручка[5]	2110	403 007	548 277
	Себестоимость продаж	2120	(383 228)	(531 666)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19 779	16 611
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 779	16 611
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	19 340	26 527
	Прочие расходы	2350	(13 204)	(22 609)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	25 915	20 529
	Налог на прибыль	2410	(5 183)	(4 106)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(5 183)	(4 106)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(4 977)	(7 329)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 755	9 094

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2024 г.[3]	За 2023 г.[4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода[6]	2500	15 755	9 094
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Логинов А.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

"18" марта 2025 г.

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

Приложение №2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о целевом использовании средств
за 2024 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	18	03	2025
Организация Общество с ограниченной ответственностью "АТСЖ"	По ОКПО	15924661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6453151986		
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12300		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2024 г.[1]	За 2023 г.[2]
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	280 095	475 274
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	53 734	173 499
	в том числе: взносы в фонд капремонта собственников МКД на специальные счета	6251	53 734	173 499
	Всего поступило средств	6200	53 734	173 499
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(-)	(-)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(190 402)	(368 678)
	в том числе: выполнение работ по капремонту общего имущества МКД	6351	(190 402)	(366 678)
	Всего использовано средств	6300	(190 402)	(368 678)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	143 427	280 095

Руководитель _____ (подпись) Логинов А.П. (расшифровка подписи)

"18" марта 2025 г.

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

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	2 034	(859)	36	-	-	(351)	-	-	-	2 070	(1 210)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	(859)	-	-	-	2 034	(859)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	2 034	(859)	36	-	-	(351)	-	-	-	2 070	(1 210)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	(29)	-	-	-	576	(29)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	208	-	(36)	172
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Неисключительные права на использование программных продуктов с 20.06.2024-19.06.2025	5181	за 2024г.	-	19	-	(19)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С-КП Отраслевой ПРОФ, 1-я Категория на 12 месяцев	5182	за 2024г.	-	17	-	(17)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
право на использование программы для ЭВМ Домопульт на срок на 12 мес с 20.10.24-19.10.24	5183	за 2024г.	-	172	-	-	172
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Логинов Андрей Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	189	(126)	-	-	-	(22)	-	-	-	189	(148)
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	(126)	-	-	-	189	(126)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	189	(126)	-	-	-	(22)	-	-	-	189	(148)
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	(126)	-	-	-	189	(126)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

13

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Логинов Андрей Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	208	-	-	36	-	172	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	208	-	-	36	-	172	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	208	-	-	36	-	172	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ Логинов Андрей Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	107	-	107	374 807	(374 908)	-	-	X	6	-	6
	5420	за 2023г.	-	-	-	107	-	-	-	X	107	-	107
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	107	-	107	1 097	(1 198)	-	-	-	6	-	6
	5421	за 2023г.	-	-	-	107	-	-	-	-	107	-	107
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	373 710	(373 710)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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) Логинов Андрей Павлович (расшифровка подписи)

13 марта 2025 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	
					поступление		выбыло						
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	263 785	-	1 807 822	-	(1 869 735)	-	-	-	-	-	201 872	-
	5530	за 2023г.	-	-	263 785	-	-	-	-	-	-	-	263 785	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	15 428	-	526 925	-	(432 456)	-	-	-	-	-	109 897	-
	5531	за 2023г.	-	-	15 428	-	-	-	-	-	-	-	15 428	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	11 447	-	80 773	-	(81 544)	-	-	-	-	-	10 676	-
	5532	за 2023г.	-	-	11 447	-	-	-	-	-	-	-	11 447	-
Прочая	5513	за 2024г.	236 910	-	1 200 124	-	(1 355 735)	-	-	-	-	-	81 299	-
	5533	за 2023г.	-	-	236 910	-	-	-	-	-	-	-	236 910	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	263 785	-	1 807 822	-	(1 869 735)	-	-	X	-	-	201 872	-
	5520	за 2023г.	-	-	263 785	-	-	-	-	X	-	-	263 785	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	142 639	1 174 463	-	(1 162 977)	-	-	-	-	(154 125)
	5580	за 2023г.	-	142 639	-	-	-	-	-	-	142 639
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	76 734	350 774	-	(364 615)	-	-	-	-	62 893
	5581	за 2023г.	-	76 734	-	-	-	-	-	-	76 734
авансы полученные	5562	за 2024г.	164	-	-	(164)	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	164	-	-	-	-	-	-	164
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 786	36 322	-	(38 853)	-	-	-	-	3 255
	5583	за 2023г.	-	5 786	-	-	-	-	-	-	5 786
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	59 955	787 367	-	(759 345)	-	-	-	-	759 345
	5586	за 2023г.	-	59 955	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	142 639	1 174 463	-	(1 162 977)	-	X	-	-	(154 125)
	5570	за 2023г.	-	142 639	-	-	-	X	-	-	142 639

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Логинов Андрей Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 170	-
Расходы на оплату труда	5620	12 076	-
Отчисления на социальные нужды	5630	2 529	-
Амортизация	5640	372	-
Прочие затраты	5650	357 563	-
Итого по элементам	5660	373 710	-
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	373 710	-

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

Руководитель _____ (подпись) Логинов Андрей Павлович (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «АТСЖ»

за 2024 год

1. Основные сведения об организации и собственниках

ООО «АТСЖ» (далее организация) зарегистрировано 06.06.2017 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Саратова.

Юридический адрес (п.31 ПБУ 4/99): 410007 г. Саратов, ул. им. Чехова А.П.., зд. 6Б

Фактический адрес местонахождения: 410007 г. Саратов, ул.им. Чехова А.П., зд 6Б

ИНН/КПП 6453151986/645001001

ОГРН 1176451014519. Дата присвоения 06.06.2017 года.

Численность на 31.12.2024 года составляет(п.31 ПБУ 4/99): 22 человек.

Уставный капитал организации-50 000= (пятьдесят тысяч рублей), оплачен полностью.

Основной вид деятельности (п.31 ПБУ 4/99):

68.32.1- управление эксплуатацией жилого фонда на договорной основе или за вознаграждение.

ООО «АТСЖ» имеет лицензию №064-000363 от 12 сентября 2017 года на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами. Номер в Едином реестре учета лицензий Л045-01102-64/00012992. Приказом от 23 марта 2023 года №25 срок действия лицензии продлен на пять лет.

Ф.И.О.	Должность	Адрес
Анисимов Сергей Владимирович	учредитель 100%	г. Саратов, ул. Скоморохова Н.М., дом 23 кв.137 с 07.07.2020 года

Выручка от реализации за 2024 год по основному виду деятельности-422 354 тысяч рублей.

Прибыль по основному виду деятельности за 2024 год составила-23 498 тысяч рублей

2. Принцип формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1 Бухгалтерская отчетность за 2024 год составлена по Правилам бухгалтерского учета, действующим в Российской Федерации.

2.2 Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована с применением принципа непрерывности.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.1. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с РСБУ, согласно действующим в РФ Правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии со способами, определенными Учетной политикой, разработанной в соответствии с законодательством Российской Федерации в области бухгалтерского учета, Едиными принципами корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ и утвержденной приказом генерального директора от 29.12.2023 года.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением системы 1С: Предприятие версия 8.3.

3.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что ООО «АТСЖ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности организации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленные сроком порядке.

3.3. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет Рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных спецсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства Российской Федерации, а также требованиям раздельного учета затрат.

3.4. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года №49, Регламентом и приказом руководителя.
Инвентаризация проводится не реже одного раза в год.

4. Основные показатели бухгалтерского баланса

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. №204н).
Общество не признает объектами основных средств активы, характеризующиеся одновременно признаками, определенными ФСБУ 6/2020 для квалификации основных средств, но имеющие первоначальную стоимость менее 100 000 рублей. при этом затраты на приобретение, создание активов признаются расходами периода в котором они понесены.
Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, равной сумме связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету комиссией, назначаемой приказом руководителя, и признается равным периоду, в течении которого основное средство будет использоваться Обществом с учетом положений постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 (ред. От 18.11.2022 г.) « О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.
По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены основные средства:

№/№	Группа основных средств	период	на начало года, руб	поступление	увеличение стоимости	выбытие	уменьшение стоимости	на конец года, руб
1	Машины офисные: системный блок Intel Core 19 11900, инв № 19112021	3 года	188 889	0	0	0	0	41375,76

В 2024 году переоценка основных средств не производилась.

Нематериальные активы

По строке 1110 отражены нематериальные активы: программное обеспечение «Домопульт», 1С Предприятие8: Учет в управляющих компаниях». Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, соответственно сроку использования. За 2023 год сумма амортизационных отчислений составила 344 496,65 рублей.

Критерии существенности, применяемые для расчета срока полезного использования нематериальных активов, устанавливаются самостоятельно. (п.27 ПБУ 14/2007).

26

Переоценка нематериальных активов не проводится. Проверка на обесценение НМА по МСФО не проводится 9п.22 ПБУ 14/2007).

руб

№/№	Нематериальные активы	Остаток на 31.12.2023 год	Поступило	Амортизация	Остаток на 31.12.2024 год
1	Программное обеспечение "Домопульт", инв № 00000002	628060		221668,2	406391,8
2	1С Предприятие 8 Учет в управляющих компаниях, инв №00000001	547136,35		113200,64	433935,71
3	1С-КП Отраслевой ПРОФ,1-я Категория 12 месяцев		17400	5800	11600
4	Неисключительные права на использование программных продуктов с 20.06.2024-19.06.2025		18600	10145,46	8454,54

Капитальные вложения

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец перио	
Объекты строительства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Креди
08			208 200,00	36 000,00	172 200,00	
1С-КП Отраслевой ПРОФ, 1-я Категория на 12 месяцев			17 400,00	17 400,00		
Неисключительные права на использование программных продуктов с 20.06.2024-19.06.2025			18 600,00	18 600,00		
право на использование программы для ЭВМ Домопульт на срок на 12 мес с 20.10.24-19.10.24			172 200,00		172 200,00	
Итого			**208 200,00**	**36 000,00**	**172 200,00**	

Учет аренды

В 2024 году ООО «АТСЖ» арендует имущество, два помещения, транспортные средства у физических лиц, работников организации.

В качестве ППА (п.10,11,12 ФСБУ 25/2018) объекты аренды организация не признает в связи с тем, что:

- Договорами аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды;
- Предметы аренды не предполагается предоставлять в субаренду;
- Срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

В бухгалтерском учете признание расходов для договоров аренды, к которым не применялся ФСБУ 25/2018, признавались в учете организации равномерно, в течение срока аренды.

Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам в соответствии с ПБУ 6/2020, стоимостью до 100 тысяч рублей за единицу.
Учет материалов осуществляется по фактической себестоимости. Оценка материалов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.
На 31.12.2024 года в бухгалтерском балансе по строке 1120 отражены остатки по счету 10 «Материалы» в сумме 5795,02 рублей.

НДС по приобретенным ценностям

По строке 1220 бухгалтерского баланса отражен НДС по приобретенным ТМЦ, но не представлены счета-фактуры, в сумме 1785,99 рублей.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации на 31.12.2024 года в сумме 201 872 тысяч рублей.
В составе дебиторской задолженности отражена следующая задолженность:

- Задолженность собственников МКД за жилищно-коммунальные услуги -95 030,3 тыс руб и взносов в фонд капремонта-33 179,6 тысяч рублей;
- Прочие-81 299 тысяч рублей

Кредиторская задолженность

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации на 31.12.2024 года в сумме 154 125 тысяч рублей.
Из них:

- Поставщики и подрядчики-62 893 тысяч рублей;
- Платежи в бюджет-3 255 тысяч рублей;
- Задолженности по зарплате – 441,7 тысяч рублей;

- Прочее-75 934 тысяч рублей.

Затраты на реализацию работ и услуг

В 2024 году составили:

- Материалы: канцтовары, хоз. товары, бензин- 1 170,0 тысяч рублей;
- Оплата труда- 12 075,9 тысяч рублей;
- Страховые взносы- 2 528,9 тысяч рублей;
- Амортизация-372,0 тысяч рублей;
- Оплата коммунальных услуг, занимаемых арендованных помещений, аренда транспорта, имущества, помещений-4 078,4 тысяч рублей.
- Содержание жилья и текущий ремонт, выполняемый подрядными организациями-307 536,3 тысяч рублей
- Содержание одн за коммунальные услуги-54 573,7 тысяч рублей

Итого затрат по основному виду деятельности-383 228 тысяч рублей. Прибыль от основного вида деятельности за 2024 год составила 19 779 тысяч рублей.
Прочие доходы организации составили-19 340 тысяч рублей
Прочие расходы-13 204,5 тысяч рублей
Всего прибыль текущего года составила-25 915 тысяч рублей

5. **Раскрытие информации об учетной политике**

Учетная политика ООО «АТСЖ» по бухгалтерскому и налоговому учету на 2024 год утверждена приказом генерального директора №1 от 29.12.2022 года.
Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету за предыдущий 2023 год и отчетный 2024 год приведены в следующей таблице:

№/№	Положения учетной политики	2024 год	2023 год
1	Метод учета доходов и расходов: ***метод начисления***	да	да
2	Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: ***более 100 000 рублей***	да	да
3	Амортизация основных средств: ***линейный***	да	да
4	Переоценка основных средств: ***не проводится***	да	да
5	Метод списания товарно-материальных ценностей в производство: ***по средней себестоимости***	да	да
6	Доходы от обычных видов деятельности: признание выручки от выполнения работ, оказания услуг по мере готовности, при наличии подписанных обеими сторонами актами ф.2 и ф.3 (п.13 ПБУ 9/99)	да	да
7	Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду отражать в составе прочих доходов и расходов	да	да

29

8	Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: ***существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период, составляет не менее 5 процентов***	да	да

6. **Оценочные резервы**

По состоянию на 31 декабря 2024 года у организации не имеется просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

7. **Обязательства и обеспечения выданные и полученные**

Обязательства и обеспечения, выданные и полученные на 31.12.2024 года отсутствуют.

8. **События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности**

Существенных событий после отчетной даты не было.

9. **Связанные стороны**

Информация о связанных сторонах подлежит раскрытию, когда отношения можно определить как «значительное влияние» или « контроль». И одна из сторон участвует в принятии решений организации.

У ООО «АТСЖ» нет отношений и операций со связанными сторонами.

Одной из связанных сторон организации является ее основной управленческий персонал, которые осуществляют планирование, руководство и контроль деятельности организации. ООО «АТСЖ» в 2024 году не выплачивала краткосрочные и долгосрочные вознаграждения этим людям.

10. **Непрерывность деятельности**

ООО «АТСЖ» будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не планирует прекращение своей деятельности.

Генеральный директор А.П.Логинов

Главный бухгалтер Н.В. Максимова

Прошито
пронумеровано
30 листов
ООО
"Севлан"
и Фирсенков

