

## Пояснительная записка

### к упрощенной бухгалтерской (Финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «ПРИОРИТЕТ»

за 2024 год.

#### 1. Сведения о предприятии.

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| Полное наименование предприятия      | Общество с ограниченной ответственностью «ПРИОРИТЕТ» |
| Юридический и почтовый адрес         | 162250, г. Харовск, ул. Октябрьская, д.14            |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД   | 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда        |
| Среднесписочная численность, человек | 14   |

#### 2. Информация об учредителях.

|                                 |                              |
|---------------------------------|------------------------------|
| Красиков Александр Владимирович | 70% доли в уставном капитале |
| Разлетова Светлана Николаевна   | 30% доли в уставном капитале |

#### 3. Информация об учетной политике.

ООО «ПРИОРИТЕТ» применяет упрощенную систему налогообложения, «доходы, уменьшенные на величину расходов». Основание: абз. 3, п.1 ст.346.14 НК РФ, уведомление (форма № 26.2-1) от 24.01.2014 года.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- основным средством признаётся имущество первоначальной стоимостью от 100000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев;
- амортизация основных средств начисляется линейным способом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в состав затрат производится по средней стоимости единицы запасов;
- финансовый результат от продажи работ, услуг определяется по отгрузке.

#### 4. Основные характеристики деятельности ООО «ПРИОРИТЕТ».

В 2024 году основным видом деятельности предприятия являлось управление эксплуатацией жилого фонда. Предприятие для осуществления своей деятельности имеет следующие лицензии:

| Вид деятельности                      | Документ  |
|---------------------------------------|---|
| Управление эксплуатацией жилого фонда | Лицензия на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами № 035-000050 от 27 апреля 2015 года действует до 01.06.2028 года на территории Вологодской области |

Основным видом деятельности является управление многоквартирными домами на основании решений общих собраний собственников жилых помещений. В функции управления входят следующие задачи: Осмотр общего имущества МКД, оценка технического состояния строительных конструкций и элементов, выполнение работ по поддержанию в работоспособном состоянии строительных конструкций и элементов зданий, инженерного оборудования и сетей, уборка придомовых территорий и мест общего пользования, приобретение коммунальных ресурсов в целях содержания общего имущества многоквартирных домов. В управлении ООО «ПРИОРИТЕТ» на 01 января 2024 года находился 121 многоквартирный дом. Размер платы (тариф) за содержание общего имущества многоквартирного дома устанавливался на основании решения общего собрания собственников.

5. Основные показатели деятельности ООО «ПРИОРИТЕТ».

| Виды деятельности   | Доходы,<br>тысяч рублей | Расходы,<br>тысяч рублей | Финансовый<br>результат,<br>тысяч рублей<br>(прибыль+; убыток-) |
|---|-------------------------|--------------------------|---|
| Управление многоквартирными домами<br>(Содержание и техническое<br>обслуживание жилого фонда) | 23134                   | 19632                    | 3502  |
| Прочие услуги   | 0                       | 0                        | 0   |
| <b>ИТОГО:</b>   | 23134                   | 19632                    | 3502  |
| Прочие внереализационные  | 3911                    | 4416                     | -505  |
| <b>ИТОГО за 2024<br/>год</b>  | 27045                   | 24048                    | 2997  |

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2024 года.

6.1. Капитал и резервы.

|                                      |                          |
|--------------------------------------|--------------------------|
| Уставный капитал                     | 10 тысяч рублей          |
| Резервный капитал                    | 2 тысячи рублей          |
| Нераспределенная прибыль прошлых лет | 6 464 тысяч рублей       |
| Фонд материального поощрения         | 265 тысяч рублей         |
| Фонд социальной сферы                | 0 тысяч рублей           |
| Фонд развития предприятия            | 2 тысяча рублей          |
| <b>Итого капитал и резервы:</b>      | <b>6743 тысяч рублей</b> |

6.2. Строка 1230 Дебиторская задолженность:

| Вид задолженности                    | 2023 год, тысяч рублей | 2024 год, тысяч рублей |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Расчеты с поставщиками               | 99                     | 41                     |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 9                      | 33                     |
| Расчеты населения по квартплате      | 11870                  | 12148                  |
| Расчеты с прочими дебиторами         | 23                     | 13                     |
| Расходы будущих периодов             | 1910                   | 10                     |
| <b>ИТОГО:</b>                        | <b>13911</b>           | <b>12245</b>           |

6.3. Строка 1520 Кредиторская задолженность:

| Вид задолженности                       | 2023 год, тысяч рублей | 2024 год, тысяч рублей |
|---|------------------------|------------------------|
| Расчеты с бюджетом по налогам и сборам  | 1192                   | 868                    |
| Расчеты с бюджетом по страховым взносам | 607                    | 176                    |
| Расчеты с персоналом                    | 565                    | 387                    |
| Прочие кредиторы                        | 7851                   | 4146                   |
| Доходы будущих периодов                 | 0                      | 0                      |
| <b>ИТОГО:</b>                           | <b>10215</b>           | <b>5577</b>            |

Директор ООО «ПРИОРИТЕТ»:



С.Н. Разлетова