ООО «АТАЛИАН СЕРВИС МЕНЕДЖМЕНТ»

Пояснения к Годовой бухгалтерской отчетности

за 2025 год

1. Общие сведения об организации.

1.1. Согласно выписке ЕГРЮЛ:

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью "АТАЛИАН СЕРВИС МЕНЕДЖМЕНТ"», краткое наименование ООО «АСМ». Регистрация - МИ ФНС N°15 по г. Санкт -Петербург 01.11.2005г.

1.2. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ новым ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность ».

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 "АТАЛИАН ПРОФИ" изменение наименования общества с ООО «Клининг-Профи» ЕГРЮЛ 07.05.2024 ИНН 5402530134, номинальная стоимость l0000 рублей (размер доли 100%).

1.6. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 607 человек

1.7. У Общества были зарегистрированы обособленные подразделения , которые закрылись в 2025 году :

- г. Новосибирск «Новосибирск Клининг» КПП 540145001
- Ленинградская области «МЕГА Парнас» КПП 470345002
- Ленинградская область «МЕГА Дыбенко» КПП 470345003
- г. Москва «Москва Клининг» КПП 771945001
- Обособленное подразделение "Мега Московская область", КПП 504745001
- г. Ростов-на-Дону «Обособленное подразделение Ростов-на-Дону» КПП 616445001
- г. Екатеринбург «Мега-Екатеринбург» КПП 665845001
- г. Нижний Новгород «Нижний Новгород клининг» КПП 525745001
- г. Адыгея «МЕГА Адыгея» КПП 010745001
- г. Самара Обособленное подразделение "САМАРА", КПП 631345001

1.8. Адрес регистрации общества: 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 2025 год утверждена приказом руководителя от 30.12.2024г

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 8,58 % от фонда заработной платы.

2.6. Расчет налога на прибыль ведется в соответствии с ПБУ I8/02.

2.7. Общехозяйственные расходы , не включаются в себестоимость готовой продукции, работ, услуг, а списываются в полном объёме на счёт 90 (метод директ-костинг).

2.8. Прямые расходы накопившиеся на счёте 20.01 списываются при закрытии месяца в дебет счёта 90.02 по всем номенклатурным группам, независимо от того, была выручка или нет.

2.9. Учет ведется в разрезе статей затрат , подразделений и номенклатурных групп .

3. Основные показатели деятельности:

3Выручка по основному виду деятельности (стр.2110 Ф2) составила - 1 156 595 152,92 рублей.

3.1 . Прочие доходы составили (стр.2340 Ф2) – 26 403 526,18 руб, в том числе:

- Реализация основных средств – 3 862 990,90 руб.
- Списание кредиторской задолженности – 22 368 335,10 руб.,
- Прочие внереализационные доходы – 172 200,18 руб., в том числе : Перевыставление претензии от Автозавод АГР -166337,18

3.2 Себестоимость продаж составила (стр.2120 Ф2) – 1 025 830 072,46 в т.ч.:

- Амортизация —20 118 486,23 руб.
- Расходы на оплату труда включая страховые взносы – 624 726 264,30 руб.
- Материалы для уборки - 37 174 377,64руб.
- Субподрядные работы — 68 054 119,28 руб.
- Страхование имущества —890 728,46 руб.
- Расходы на ремонт ПММ и тракторов –2 179 187,55 руб.

3.3. Управленческие расходы (стр. 2220 Ф2) – 135 574 180,06 руб., в т.ч.:

- амортизация – 382543,17руб.,
- расходы на оплату труда, в т.ч. налоги —5 818 106,45 руб.
- консультационные услуги - 112 350 000 ,00руб.
- взносы в СРО АКФО — 3 500 000,00 руб.,
- аренда помещения — 3 751 339,91руб.
- расходы на командировки – 333 596,71 руб.

3.3 Прочие расходы (стр.2350 Ф2) составили – 3 489 842,78 руб.
в том числе:

- Расходы на услуги банков — 1 312 658,67 руб.,
- Урон/ущерб нанесенный клиентам – 2 163 399,72 руб.

4. Дополнительная расшифровка статей бухгалтерского баланса приводится в пояснениях с № 3 по № 11.

5. Оценочные обязательства.

На 31.12.2025 года проведена инвентаризация остатков дней накопленного отпуска сотрудников.

1. Оценочное обязательство на оплату отпуска на конец 2025 года составляет:
   - 14 209 350,72руб.
   - страховые взносы с оценочных обязательств - 4 328 945,04руб.

2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму – 81 753,47руб.

6. Заработная плата.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 года составила - 24 977 594,92 руб.

7. Прочая информация.

На забалансовых счетах отражена следующая информация:

- Обеспечения обязательств и платежей выданные – 10 000 000 руб.

Генеральный директор
ООО «АСМ» Белов Павел Юрьевич