

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ООО АФ «АУДИТ ПРО»
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «СПАС-ДОМ»
ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ 2024 Г. ПО 31 ДЕКАБРЯ 2024 Г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному акционеру
Закрытого акционерного общества
«Управляющая компания «СПАС-Дом»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «СПАС-Дом» (ОГРН 1065405025168, 630091, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Семьи Шамшиных, дом 69А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, 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 аспектах финансовое положение Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «СПАС-Дом» 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 описана 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 и членов Совета директоров 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров 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;

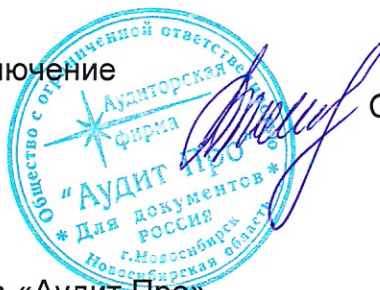
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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.

Директор ООО АФ «Аудит Про»,
руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006165004



Ставицкая Е.Н.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной
ответственностью Аудиторская фирма «Аудит Про»,
630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, д. 40, оф. 706
ОРНЗ 12006163405

«14» марта 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация <u>Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "СПАС-Дом"</u>	по ОКПО	93849024		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5405311268		
Вид экономической деятельности <u>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</u>	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 630091, Новосибирская обл, Новосибирск г, Семьи Шамшиных ул, дом № 69а				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5433149962
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1035404348473

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	581	11	3 292
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17	23	1 457
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	598	35	4 749
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9	342	2 948
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	300 744	255 826	229 614
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	23 745	31 145	35 400
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 262	22 521	12 746
	Прочие оборотные активы	1260	86	98	26
	Итого по разделу II	1200	336 846	309 932	280 733
	БАЛАНС	1600	337 444	309 966	285 483

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 000	3 000	3 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	112 351	107 364	110 089
	Итого по разделу III	1300	115 351	110 364	113 089
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	8 455	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	145	19	628
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	2 475
	Итого по разделу IV	1400	145	8 474	3 102
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	18 229	34 658	41 783
	Кредиторская задолженность	1520	199 324	152 203	127 509
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 395	4 267	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	221 948	191 128	169 292
	БАЛАНС	1700	337 444	309 966	285 484

Руководитель

(подпись)

Малай Евгений Николаевич

(расшифровка подписи)



7 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2024
Организация	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "СПАС-Дом"	ИНН	93849024		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5405311268		
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКОПФ / ОКФС	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	908 668	885 539
	Себестоимость продаж	2120	(776 576)	(780 833)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	132 092	104 706
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(110 897)	(113 979)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	21 195	(9 273)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 019	453
	Проценты к уплате	2330	(8 886)	(1 009)
	Прочие доходы	2340	75 259	91 577
	Прочие расходы	2350	(87 546)	(80 079)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 041	1 669
	Налог на прибыль	2410	(1 820)	(1 387)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 687)	(562)
	отложенный налог на прибыль	2412	(133)	(825)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	221	282

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	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	4 765	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 986	282
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Малай Евгений Николаевич

(расшифровка подписи)



7 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Коды		
0710004		
31	12	2024
93849024		
5405311268		
68.32.1		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Закрытое акционерное общество "СПАС-Дом"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	3 000	-	-	-	110 089	113 089
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	723	723
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	281	281
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
корректировка							
нераспределенной прибыли (исправление ошибок прошлых лет)	3217	-	-	-	-	442	442
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 448)	(3 448)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	(3 448)	(3 448)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	3 000	-	-	-	107 364	110 364
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 987	4 987
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	222	222
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
корректировка							
нераспределенной прибыли (исправление ошибок прошлых лет)	3317	-	-	-	-	4 765	4 765
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	3 000	-	-	-	112 351	115 351

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	115 351	110 364	113 088



Руководитель Малай Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "СПАС-Дом"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКПО	93849024		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	5405311268		
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	855 948	844 269
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	845 448	829 990
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	10 500	14 279
Платежи - всего	4120	(848 724)	(848 985)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(733 105)	(723 181)
в связи с оплатой труда работников	4122	(90 929)	(106 318)
процентов по долговым обязательствам	4123	(6 370)	(4 023)
налога на прибыль организаций	4124	(3 006)	(207)
прочие платежи	4129	(15 314)	(15 256)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 224	(4 716)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	22 500	10 400
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	22 500	10 400
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(15 100)	(5 790)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(15 100)	(5 790)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 400	4 610

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	252 407	548 521
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	252 407	548 521
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(277 290)	(538 640)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(3 448)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(277 290)	(535 192)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(24 883)	9 881
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 259)	9 775
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	22 521	12 746
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 262	22 521
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Малай Евгений Николаевич

(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.



**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

12

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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период					
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.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



Руководитель
 (подпись) Малай Евгений Николаевич
 (расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки 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.	1 685	(1 674)	(329)	329	-	-	1 356	(775)	-
в том числе:	5210	за 2023г.	10 832	(7 539)	(6 686)	6 686	-	-	1 685	(1 674)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	326	(326)	-	113	-	-	-	-	214
Транспортные средства	5211	за 2023г.	326	(326)	-	-	-	-	-	-	326
	5202	за 2024г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	30
	5212	за 2023г.	4 742	(4 742)	(4 713)	4 713	-	-	-	-	30
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	1 182	(1 171)	(171)	171	-	-	-	-	1 011
	5213	за 2023г.	1 182	(1 026)	-	-	-	-	-	-	1 182
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	148	(148)	(46)	46	-	-	-	-	102
Здания	5214	за 2023г.	148	(129)	-	-	-	-	-	-	148
	5205	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2023г.	4 433	(1 315)	(1 973)	1 973	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:			
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 нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Малай Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

7 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		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2024г.	31 145	-	-	(7 400)	-	-	-	23 745	-
	5315	за 2023г.	35 400	-	-	(4 255)	-	-	-	31 145	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	31 145	-	-	(7 400)	-	-	-	23 745	-
	5310	за 2023г.	35 400	-	-	(4 255)	-	-	-	31 145	-

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Малай Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода						
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость		поступления и затраты		выбыло		резерв под снижение стоимости		убытков от снижения стоимости		сборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.
Запасы - всего	5100	за 2024г.	342	342	-	342	838 472	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-	9	
	5120	за 2023г.	2 948	2 948	-	2 948	849 413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	342	-	342	
в том числе:																					
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5101	за 2024г.	342	342	-	342	7 186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-	9	
	5121	за 2023г.	2 948	2 948	-	2 948	7 938	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	342	-	342	
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.	-	-	-	-	831 286	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	842 085	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, не относящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Малай Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

25

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года					выбыло					перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва													
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	за 2024г.	255 826	-	122 447	7 811	(92 365)	-	(545)	-	2 163	5 407	300 744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2023г.	229 614	-	88 437	7 118	(76 891)	-	(1 380)	-	8 180	748	255 826	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	180 827	-	94 862	7 811	(56 800)	-	(545)	-	-	-	226 155	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2023г.	202 774	-	47 421	7 103	(75 264)	-	(1 207)	-	-	-	180 827	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2024г.	276	-	-	-	(110)	-	-	-	-	166	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2023г.	410	-	49	-	(163)	-	(20)	-	-	276	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2024г.	74 723	-	27 585	-	(35 455)	-	-	-	-	74 423	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	26 430	-	40 967	15	(1 464)	-	(153)	-	-	74 723	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	255 826	-	122 447	7 811	(92 365)	-	(545)	-	2 163	5 407	300 744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	229 614	-	88 437	7 118	(76 891)	-	(1 380)	-	8 180	748	255 826	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 поставщиками 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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность				
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.	195 315	349 801	12 166	(346 462)	-	-	-	2 163	4 570	217 553
	5580	за 2023г.	169 293	608 740	647	(592 292)	-	-	-	8 180	748	195 315
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	83 135	43 641	1	(44 648)	-	-	-	-	3 388	87 679
	5581	за 2023г.	86 733	20 488	5	(32 284)	-	-	-	-	369	83 135
авансы полученные	5562	за 2024г.	51 420	51 098	8 886	(11 900)	-	-	-	-	-	99 504
	5582	за 2023г.	21 253	28 528	1 009	(105)	-	-	-	355	379	51 420
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	10 306	2 423	-	(5 821)	-	-	-	-	1 182	8 090
	5583	за 2023г.	12 740	8 153	-	(10 587)	-	-	-	-	-	10 306
кредиты	5564	за 2024г.	43 112	252 407	2 912	(280 202)	-	-	-	-	-	18 229
	5584	за 2023г.	41 783	549 530	-	(548 201)	-	-	-	-	-	43 112
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	7 342	232	367	(3 890)	-	-	-	-	-	4 051
	5586	за 2023г.	6 783	2 041	(367)	(1 115)	-	-	-	-	X	7 342
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2024г.	195 315	349 801	12 166	(346 462)	-	-	X	2 163	4 570	217 553
	5570	за 2023г.	169 293	608 740	647	(592 292)	-	-	X	8 180	748	195 315

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	-	-	-



Малай Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	786 592	785 965
Расходы на оплату труда	5620	75 126	82 600
Отчисления на социальные нужды	5630	15 420	15 466
Амортизация	5640	11	821
Прочие затраты	5650	10 324	9 960
Итого по элементам	5660	887 473	894 812
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	5690	887 473	894 812

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



Руководитель **Малай Евгений Николаевич**
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 267	6 938	(6 690)	(121)	4 395



Иванов Евгений Николаевич
 (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель (подпись)
Малай Евгений Николаевич
 (расшифровка подписи)

06/03/2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Масай Евгений Николаевич
 (расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

ЗАО «Управляющая компания «СПАС-Дом»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Наименование организации: Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «СПАС-Дом»;

Место нахождения организации: 630099, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д. 69а;

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1 Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «СПАС-Дом» (далее- ЗАО «УК «СПАС-Дом») образовалось на основании решения Общего собрания учредителей (протокол № 1 от 22.02.2006г.), зарегистрировано 01 марта 2006г, за основным государственным регистрационным номером 1065405025168, свидетельство выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Новосибирска.
- 1.2 Свидетельство о постановке на налоговый учет от 20.02.2013, выдано ИФНС по Центральному району г. Новосибирска ИНН 5405311268/ КПП 540601001.
- 1.3 Уставный капитал ЗАО «УК «СПАС-Дом», составляет 3 000 000,00 (три миллиона) рублей, 100% акций принадлежит гражданину Российской Федерации Сметанину Илье Олеговичу.
- 1.4 Единичный исполнительный орган - Генеральный директор Малай Евгений Николаевич
- 1.5 Основным видом деятельности ЗАО «УК «СПАС-Дом» является «управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе» ОКВЭД 68.32.1. Имеется государственная лицензия на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами № 054-000035 от 20.04.2015
- 1.6 Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год составляет 101,3 человека.
- 1.7 Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор ЗАО «УК «СПАС-Дом» Малай Евгений Николаевич

4.2 Объекты основных средств, имеющие стоимость не более 100 000,00 рублей за единицу, списываются на себестоимость выполненных работ, услуг по мере отпуска в эксплуатацию.

4.3 Переоценка объектов основных средств в Обществе не производилась.

4.4 Согласно Положениям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, Положению по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008)», утвержденному приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н были пересмотрены сроки полезного использования по объектам основных средств, фактически эксплуатируемым, но имеющим нулевую остаточную стоимость.

5. Материально-производственные запасы

5.1 Стоимость материальных запасов в Обществе формируются по фактической себестоимости, а при отпуске материальных запасов в производство и выбытии- по средней себестоимости: путем деления себестоимости группы запасов на их количество, складывающихся из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

6. Порядок признания доходов и расходов

6.1 Доходы Общества учитываются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Предоставление за плату во временное пользование своих активов по договорам аренды является доходом от обычной деятельности.

6.2 Расходы Общества учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности определяется себестоимость выполненных работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности.

6.3 Учет доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль Общество ведет методом начисления в соответствии со статьями 271,272 Налогового Кодекса российской Федерации.

7. Резерв на оплату отпусков

7.1 Общество создает резерв (оценочные обязательства) на оплату отпусков. Норматив отчислений в резерв в отчетном году составляет 9,43 ежемесячно. По строке 1540 «Оценочные обязательства» указана сумма резерва по состоянию на 31.12.2024- 4 395 тыс.рублей.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

13.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество остается платежеспособным по уплате своих обязательств.

14. События после отчетной даты

14.1 Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за 2024 год нет. «Специальная военная операция» не оказала негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

Расшифровка отдельных показателей отчетности.

1. Оборотные активы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена стоимость материалов, находящихся в собственности Общества.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена сумма дебиторской задолженности контрагентов перед Обществом в сумме 300 744,0 тыс. рублей.

№ п/п	Наименование дебитора	Задолженность на 01.01.2025	Задолженность на 01.01.2024
1	Население	228 224,70	194 374,00
2	Контрагенты по нежилым помещениям Левого берега	3 373,40	3 318,00
3	Контрагенты по нежилым помещениям Правого берега	7 975,00	7 403,00
4	Контрагенты по рекламе	3 573,30	4 336,00
5	Контрагенты прочие	57 597,60	46 395,00
Итого		300 744,00	255 826,00

2. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность Общества в сумме 199 324,00 тыс. рублей из них:

№ п/п	Наименование расчетов	Задолженность на 01.01.2025	Задолженность на 01.01.2024
1	Поставщики и подрядчики	89 713,30	84 453,00
2	Расчеты по налогам и сборам	8 089,90	10 306,00
3	Расчеты по заработной плате	2 808,70	2 494,00
4	Квартплата (в пути)	355,30	4 072,00

Исправительные записи по операциям прошлых лет	438,80
Оценочные обязательства по оплате труда	121,00
Пени	16 490,20
Проценты к получению	2 019,00
Прочие внереализационные доходы	57 061,50
Реализация прочего имущества (регистры отопления)	246,60
Расходы на услуги банков	1,3
Итого внереализационные доходы	77 278,00
Всего доходов	985 946,00

6. **Себестоимость проданной продукции, работ, услуг и прочие расходы**
Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с ПБУ № 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 33н от 06.05.1999 года.

Структура расходов за 2024 год (тыс. рублей)

Вид расхода	Сумма
Себестоимость прочих товаров и услуг	887 473,00
Итого себестоимость продаж	887 473,00
Проценты по кредиту	8 886,00
Возмещение убытков к получению (уплате)	20,10
Возмещение ущерба	12 210,90
Госпошлина	3 505,2
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 724,40
Компенсация морального вреда	389,00
Оплата организационных взносов	99,00
Оплата экспертизы	1 864,60
Пени	47,30
Расходы на услуги банков	5 810,40
Резервы по сомнительным долгам	545,10
Реализация прочего имущества (регистры отопления)	246,60
Списание НДС на прочие расходы	0,60
Штрафы, неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	1 562,10
Прочие внереализационные расходы	59 520,70
Итого прочие расходы	96 432,00
Итого расходов	983 905,00

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Е. Н. Малай

Н. А. Минина
07.03.2025 г.

Пронумеровано,
проиндексировано 36 листв
М.С.С. Ставицкая Е.Н.

