

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ООО «УК «КИРПИЧНАЯ» ЗА 2025 ГОД**

**1. Информация об Обществе**

Общество с ограниченной ответственностью «УК «КИРПИЧНАЯ» (далее «Общество») образовано в 2017 г. Сведения об Обществе внесены в ЕГРЮЛ 05 сентября 2017 года за основным государственным регистрационным номером 1172375071835.

Уставный капитал составляет 30 тыс.руб.

Учредителями Общества являются юридические и физические лица, граждане Российской Федерации:

ООО «Экспострой», доля в уставном капитале 7,5 тыс.руб., что составляет 25%;

Слесарева Наталья Борисовна, доля в уставном капитале 7,5 тыс.руб., что составляет 25%;

Басин Ярослав Олегович, доля в уставном капитале 7,5 тыс.руб., что составляет 25%;

Харитонов Милена Олеговна, доля в уставном капитале 7,5 тыс.руб., что составляет 25%.

Общество зарегистрировано по адресу 354340, Краснодарский край, г.Сочи, ул.Кирпичная, дом 2, корп.2, помещ. 194,195.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 21 человек, на 31.12.2024 г. - ????

Основной вид деятельности Общества – управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе .

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества Матченко Сергей Михайлович.

Общество является субъектом малого предпринимательства, так как за отчетный и предшествующие годы соответствует критериям, установленным пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

**2. Основа составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил, установленных соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность.

**3. Основные положения учетной политики Общества и основные показатели деятельности.**

***Запасы***

Согласно положениям учетной политики оценка материальных запасов производится по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, списывается в дебет счетов учета затрат по основному виду деятельности одновременно в момент ее выдачи сотрудникам.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке. Запасы на отчетную дату учитываются по фактической себестоимости. Резерв под обесценение запасов не создается.

#### *Наличие и движение запасов*

Наименование показателя	Период	Остаток на начало	Приобретено	Списано	Изменение вида запасов	Остаток на конец
Запасы - всего	2025		90 525	(90 525)		
	2024		89 080	(89 080)		
в т.ч. сырье и материалы	2025		3 033		(3 033)	
	2024		2 526		(2 526)	
незавершенное производств	2025		87 492	(90 525)		
	2024		86 554	(89 080)		

#### *Денежные средства*

##### *Состав денежных средств*

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Средства в кассе	-	-
Средства на расчетных счетах	6 576	5 984
Итого денежные средства	6 576	5 984

Денежные потоки Общества генерируются текущими операциями

##### *Движение денежных средств*

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Поступления - всего	94 729	91 673
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	94 326	91 615
Прочие поступления	403	58
Платежи - всего	(94 137)	(90 117)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(71 646)	(70 662)
в связи с оплатой труда работников	(13 583)	(18 370)
прочие платежи	(8 908)	(1 145)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	592	1 496
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	5 984	4 488
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	6 576	5 984

#### *Дебиторская и кредиторская задолженность*

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, так как срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

##### *Наличие и движение дебиторской задолженности*

Наименование показателя	Период	Остаток на начало	Остаток на конец
Краткосрочные	2025	11 893	13 566

обязательства - всего	2024	11 006	11 893
в т.ч.	2025	64	113
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2024	14	64
расчеты покупателями и заказчиками	2025	11 820	13 144
	2024	10 992	11 820
расчеты по ЕНС	2025	9	309
	2024		9

#### *Наличие и движение кредиторской задолженности*

Наименование показателя	Период	Остаток на начало	Остаток на конец
Краткосрочные обязательства - всего	2025	7 294	7 298
	2024	7 250	7 294
в т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025	5 706	6 016
	2024	5 708	5 706
расчеты покупателями и заказчиками	2025	85	87
	2024	160	85
Расчеты по налогам и сборам	2025	1 007	1 195
	2024	944	1 007

#### *Доходы и расходы*

Доходом от обычных видов деятельности признаются поступления от собственников за коммунальные услуги и содержание общего имущества в многоквартирном доме.

Затратами по основному виду деятельности являются расходы на содержание общего имущества и расходы на оплату коммунальных услуг ресурсоснабжающим организациям. Управленческие расходы по окончании отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются непосредственно на затраты текущего периода без распределения между объектами калькулирования.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, порядок учета которых законодательно не определен, списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

#### *Расходы по обычным видам деятельности*

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Материальные затраты	3 033	2 526
Затраты на оплату труда	15 056	15 304
Отчисления на социальные нужды	3 561	3 156
Прочие затраты	68 875	68 094
Итого по элементам	90 525	89 080
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-

Итого расходы по обычным видам деятельности	90 525	89 080
---	--------	--------

Как малое предприятие, общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### 4. Результат деятельности общества

Показатель	2025 г.	2024 г.
Доходы - всего	93 542	92 590
Выручка		
в т.ч. содержание и обслуживание коммунальных услуг	49 693	50 422
Прочие доходы	43 470	42 098
Расходы - всего	379	70
Себестоимость	(90 789)	(89 336)
в т.ч. содержание и обслуживание коммунальных услуг	(90 525)	(89 080)
Прочие расходы	(46 739)	(46 891)
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	(43 786)	(42 189)
Налог при упрощенной системе налогообложения	(264)	(256)
Чистая прибыль (убыток)	2 753	3 254
	(494)	(917)
	2 259	2 337

Генеральный директор ООО «УК «Кирпичная»

Матченко С.М.

10.02.2026 года

