

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

ООО «Полазненская ремонтная компания» ИНН 5914022990 (далее «Общество») в 2025 году вела учет по упрощенной системе налогообложения (УСНО) «Доходы минус расходы». Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с установленными федеральными и отраслевыми стандартами.

Среднесписочная численность сотрудников списочного состава Общества в 2025 году равна 29,7 человек. Выручка в целях определения финансового результата Общества за 2025 год составила 79785 тыс. руб., в т.ч. 56466 (70,8%) по основному виду деятельности «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе» (ОКВЭД 68.32.1).

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	7 006	6 412
Затраты на оплату труда	36 008	27 055
Отчисления на социальные нужды	8 644	6 130
Амортизация	366	680
Прочие затраты	21 382	16 829
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 406	57 106

В 2025г. выручка Общества в целях определения дохода по УСН составила 76 853,1 тыс. руб., налог при УСН начислен в сумме 768,5 тыс. руб. В октябре 2025г. выручка Общества с начала года в целях определения дохода по УСН превысила 60 млн. руб., поэтому с ноября 2025г. Общество утратило льготу по НДС и с ноября 2025г. применяет ставку НДС 5% к тарифам и ценам на услуги, оказываемые собственными силами для населения и юридических лиц. За 4-й квартал 2025г. начислен НДС в сумме 816 тыс. руб. Все налоги за 2025г. уплачены в срок и в полном объеме. Задолженности по заработной плате нет.

По специфике своей деятельности (Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе) ООО «ПРК» также ведет специальные счета, предназначенные для формирования фонда капитального ремонта по каждому многоквартирному дому (МКД), поэтому в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены в т. ч. остатки по всем спецсчетам на 31.12.2025г. в сумме 58 399 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 19 февраля 2026 года.

Директор

Плотников Э.А