Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «МИР»

Пояснения
к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «МИР» (ООО «УК «МИР»)
ИНН 6200008103, КПП 620001001, ОГРН 1246200006953
Зарегистрировано 26.09.2024г. МИФНС №2 по Рязанской области
Уставной капитал (тыс. руб.): 10 (десять). На 31.12.2025г. оплачен полностью.
Адрес: 390006, Рязанская обл, г Рязань, ул. Свободы, д. 35, помещ. Н2
Руководитель организации: директор Проскурякова Гелена Анатольевна
Учредителем организации является Проскурякова Гелена Анатольевна.
ОКВЭД организации 68.32.1: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Бухгалтерская отчетность Общества сформирована по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ), исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, регламентированным Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
Учетная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности). Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера, а при его отсутствии на руководителя. Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета. Основанием для отражения данных в регистрах являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также справки бухгалтера. В бухгалтерском учете организации применяется метод признания доходов и расходов «кассовый метод».

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Объекты стоимостью до 100 000 рублей за единицу относятся к материальным расходам и списываются в полной сумме по мере их отпуска в эксплуатацию. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя их ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (Основание: п.8ФСБУ 6/2020). По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 5/2020).

По договору аренды № б/н от 20.09.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018

«Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Рязань, ул. Свободы, д. 35, помещение Н2

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд: офисная бумага, канцелярские принадлежности, картриджи для принтера, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров и т.п. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый счет.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— основные средства;

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Для целей налогообложения Общество в 2025г. применяло упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы». Уведомление от 26.09.2024г.

Для определения критериев существенности используется показатель - 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Все затраты организации отражаются на счете 20.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации.

В 2025 году рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство Общества предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать. И текущие ожидания, и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Указанные события и их последствия не привели к изменению уверенности руководства в том, что Общество будет продолжать вою деятельность в обозримом будущем непрерывно.

Основными законодательными и нормативными документами являются Федеральный Закон РФ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения и стандарты по бухгалтерскому учету, утвержденные приказами Минфина России.

Информация о связанных сторонах:

№ п/п	Наименование организации, Ф.И.О.	Место нахождения	Основании	Дата наступления основания	Тип и цели операции
1	ООО «УК «МИР»	Рязанская область, г.о. город Рязань, г Рязань, ул Свободы, д. 35, помещ. Н2	По учредителю и руководителю	26.09.2024г.	директор
2	ООО «УК «Прага»	Рязанская обл, г Рязань, ш Солотчинское, д. 2, помещ. Н7	По учредителю и руководителю	26.02.2019	директор

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года:

Код строки	Показатель (АТИВ)	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
1250	**Денежные средства и денежные эквиваенты**	**11 270**	**8037**
	В т.ч.: средства на специальном расчетном счете (средства капремонт)	10 297	581
	Средства на расчетном счете	973	7 456
1240	**Дебиторская задолженность**	**1012**	**837**
	В т.ч.: поставщики и подрядчики	83	0
	Покупатели и заказчики	712	611
	ЕНС	1	0
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	216	226
Код строки	Показатель (АТИВ)	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
1520	**Кредиторская задолженность**	**11406**	**8641**
	В т.ч. поставщики и подрядчики	369	239
	Налоги и Страховые взносы	82	113
	Зарплата	0	170
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	64	52
	Целевое финансирование	10 891	8 067

Расшифровка отдельных статей отчета о финансовых результатах

Код строки	Показатель	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
2034	**Прочие доходы**	**127**	**1**
	В т.ч. проценты по депозиту	73	0
	Возмещение стоимости электроэнергии потребленной операторами связи	23	1
	Пени	31	0
2350	**Прочие расходы**	**1**	**0**
	В т.ч. пени; штрафы по налогам и сборам	1	0

Расшифровка отдельных статей отчета о целевом использовании денежных средств.

Код строки	Показатель	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
6220	**Поступило средств**	**2863**	**8067**
	В т.ч. Капремонт	2215	7606
	% депозит капремонт	648	0
	Пени капремонт	0	2
	Взнос по центральному приобретению контейнеров ТБО	0	2
	Видеонаблюдение	0	13
	Ограждение из живой изгороди детской площадки	0	6
	Приобретение искусственного камня	0	6
	Контейнер КГО Московская 35 (целевые средства собственников мкд по адресу г. Рязань, ул. Московская д. 35 на вывоз строительного мусора)	0	111
	Контейнер КГО Мервинская 20 (целевые средства собственников мкд по адресу г. Рязань, ул. Мервинская д. 20)	0	321
6310	**Использовано средст**	**39**	**0**
	В т.ч. Контейнер КГО Московская 35(целевые средства собственников мкд по адресу г. Рязань, ул. Московская д. 35 на вывоз строительного мусора)	30	0
	Видеонаблюдение	9	0

Информация о событиях после отчетной даты:
События после отчетной даты отсутствуют.

02.03.2026г.

Директор ООО «УК «МИР» _____ Проскурякова Г.А.