

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью

Управляющая компания «АРИКА» (ООО «АРИКА»)

ИНН 7024030896, КПП 702401001, ОГРН 1097024000204

Адрес: 636019, Томская область, г. Северск, ул. Победы д. 8б, помещ.12

1. Общая информация об организации

ООО УК «АРИКА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата создания: 13 марта 2009 года.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 — Услуги по управлению недвижимым имуществом, предоставляемые за вознаграждение или на договорной основе

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору субаренды № 3/2020 от 02.03.2020 сроком на 10 (десять) лет, 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: Томская область, г. Северск, ул. Победы, д. 8б, помещ. 12.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Годовая инвентаризация по основным средствам и материально-производственным запасам была проведена по состоянию на 01.11.2025 года.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 34 547,6 тыс. руб., что на 54,8 тыс. руб. меньше, аналогичного показателя прошлого года. Причина-- банкротство граждан, долги которых за услуги по управлению, содержанию и текущему ремонту общего имущества многоквартирных жилых домов (МКД) списаны по Решению суда.

Цена услуги по управлению, содержанию и текущему ремонту общего имущества многоквартирных жилых домов в рамках Договоров управления с собственниками в 2025 году не пересматривалась.

Себестоимость продаж по основному виду деятельности значительно увеличилась в связи с удорожанием материалов, переходом на уплату НДС (5%) и индексацией стоимости услуг специализированных организаций, привлекаемых для обслуживания общего имущества МКД, увеличением МРОТ. Себестоимость продаж за отчетный период составила 35 612,5 тыс.руб., что на 1 841,8 тыс.руб. больше аналогичного показателя прошлого года.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- 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.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

1. Парунин Алексей Эдуардович, доля участия — 60 процентов.
2. Чалова Татьяна Ивановна, доля участия -40 процентов

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Останин Олег Анатольевич (Протокол № 3 от 16.03.2023, сроком на три года).

Главный бухгалтер — Чалова Татьяна Ивановна.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 03 марта 2026 года.

Директор ООО УК «АРИКА»

О.А. Останин

Главный бухгалтер ООО УК «АРИКА»

Т.И. Чалова