

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Управляющая компания РЕКОНБЦ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РЕКОНБЦ».

Сокращенное наименование: ООО "УК РЕКОНБЦ"

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

ИНН/КПП: 2366000856/ 236601001 ОГРН: 1172375084287

Юридический адрес: 354000, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Горького, д. 26, литер Б, офис 1

Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. – 1 человек

Форма собственности: частная.

Основной вид деятельности: управление недвижимым имуществом и оказание сопутствующих услуг. ОКВЭД 68.32

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН).

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Доля в уставном капитале 100%

Учредитель: физическое лицо — Жданова Наталья Сергеевна.

2. Основы составления отчетности

Отчетность сформирована в тысячах рублей.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

4. Анализ структуры активов

Показатель	2025г	2024г
Денежные средства, тыс. руб	2	33
Дебиторская задолженность, тыс. руб	2 056	2 251
Итого активы, тыс. руб.	2 058	2 284

5. Активы организации

По состоянию на 31 декабря 2025 года активы Общества составляют 2 058 тыс. руб., в том числе:

- дебиторская задолженность — 2 056 тыс. руб.
- денежные средства — 2 тыс. руб.

Основные средства, нематериальные активы и материальные запасы у Общества отсутствуют.

5.1. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Основную часть активов организации составляет дебиторская задолженность в размере 2 056 тыс. руб. Указанная задолженность сформировалась в предыдущие отчетные периоды по расчетам с контрагентами. В отчетный период Обществом проводилась претензионно-исковая работа по взысканию задолженности с должников общества. В течение анализируемого периода наблюдается ее снижение, что связано с частичным погашением задолженности за счет поступления денежных средств от Федеральной службы судебных приставов в рамках исполнения судебного решения о взыскании задолженности с контрагента.

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Задолженность по контрагентам определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

5.2 Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям. В 2025 г. доход у общества отсутствует.

5.3 Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

6. Капитал и обязательства

Показатель	2025г.	2024г.
Собственный капитал, тыс. руб.	2 046	2 259
Кредиторская задолженность, тыс. руб.	12	25
Итого пассив, тыс. руб.	2 058	2 284

Собственный капитал сформирован в основном за счет нераспределенной прибыли прошлых лет. Заемные средства и долгосрочные обязательства отсутствуют.

7. Анализ финансовых результатов

Показатель	2025	2024
Выручка, тыс. руб.	0	3 142
Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.	142	2 862
Прочие доходы, тыс. руб.	2	1
Прочие расходы, тыс. руб.	64	82
Налог (УСН), тыс. руб.	9	59

Чистая прибыль / убыток, тыс. руб.	-213	140
------------------------------------	------	-----

По итогам 2025 года организация получила чистый убыток в размере 213 тыс. руб. Основной причиной является отсутствие выручки при наличии текущих расходов.

8. События после отчетной даты

В связи с отсутствием хозяйственной деятельности учредителем Общества рассматривается вопрос о прекращении деятельности и ликвидации организации в 2026-2027 году.

Процедура ликвидации будет осуществляться в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

Директор Жданова Н.С.

Дата: 09.03.2026 г.