

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.  
и отчету о финансовых результатах за 2025г.  
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ  
КОМПАНИЯ ТЮЛЬПАНОВКА"**

**1. Основные характеристики организации**

**Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ТЮЛЬПАНОВКА"** ИНН 2367017771 ОГРН 1212300005433 зарегистрировано 05.02.2021 г.

Юридический и фактический адрес: 354202, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г.О. ГОРОД-КУРОРТ СОЧИ, Г СОЧИ, Р-Н ЛАЗАРЕВСКИЙ, УЛ ПОБРАТИМОВ, Д. 3, ОФИС 1.

Основной ОКВЭД: 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период – 20 чел.

Общество является малым предприятием, включено в реестр СМП с 10.03.2021 г.

Система налогообложения: упрощенная «доходы минус расходы».

Применяемые льготы: пониженный тариф страховых взносов для субъектов малого предпринимательства.

В 2025г. уплачивались налоги: НДФЛ, страховые взносы, налог при упрощенной системе налогообложения.

Организация не подлежит обязательному аудиту.

Проверки контролирующих органов за отчетный год не проводились.

Лицензируемые виды деятельности отсутствуют.

Информация о бенефициарных владельцах и связанных сторонах:

Участниками и конечными бенефициарными владельцами ООО «УК Тюльпановка» на 31.12.2025г. являются: Квачадзе Роберт Георгиевич (771804270500), владеющий долей 60% в уставном капитале, Василиженко Сергей Николаевич (ИНН 054599059985), владеющий долей 40 % в уставном капитале.

В течение года из состава участников была выведена Колупенко Ольга Алексеевна (ИНН 231801713218) с долей 20%, её доля была выкуплена Квачадзе Робертом Георгиевичем.

С данными лицами в 2025г. проводились следующие операции:

1). Квачадзе Роберт Георгиевич:

- получение от участника краткосрочного займа в сумме 250 тыс. руб.,
- начисление за помещения, находящиеся в собственности, услуг по содержанию и техническому обслуживанию территории жилого квартала и коммунальных услуг в сумме 308 тыс. руб.

2). Василиженко Сергей Николаевич: операции не проводились.

Генеральными директорами ООО «УК Тюльпановка» в 2025г. являлись:

1). Колупенко Ольга Алексеевна (ИНН 231801713218) в период с 01.01.2025 г. по 31.01.2025 г. В 2025г. Колупенко О.А. начислено доходов в рамках трудовых отношений в сумме 56 тыс. руб.

1). Тахмазян Алина Оганесовна (ИНН 232506243454) - в период с 01.02.2025 г. по 31.12.2025 г. В 2025г. Тахмазян А.О. начислено доходов в рамках трудовых отношений в сумме 1085 тыс. руб.

**2. Общие положения о бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «УК Тюльпановка» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

### **3. Описание разделов бухгалтерского баланса**

#### ***Основные средства***

На начало года остаточная стоимость основных средств составляла 0 тыс. руб.

За 2025г. было приобретено основных средств на сумму 679 тыс. руб., начислена амортизация на сумму 62 тыс. руб.

На конец года остаточная стоимость основных средств составила 617 тыс. руб. В т.ч. емкости пластмассовые для накопления воды – 431 тыс. руб., установка высокого давления для прочистки канализации – 186 тыс. руб.

#### ***Запасы***

В 2025г. приобретено и признано в составе расходов текущего периода материалов на сумму 596 тыс. руб. Остатка на счетах учета запасов на 01.01.2025г. и на 31.12.2025 г. нет.

#### ***Дебиторская задолженность***

На 01.01.2025 г. дебиторская задолженность составляла 1 043 тыс. руб., на 31.12.2025 г. - 2173 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с покупателями (за услуги по содержанию и техническому обслуживанию территории жилого квартала и коммунальных услуг) – 2 089 тыс. руб.,
- расчеты с поставщиками – 2 тыс. руб.,
- расчеты по налогам и сборам – 43 тыс. руб.,
- сальдо по ЕНС – 39 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность

На 01.01.2025 г. составляла 304 тыс. руб., на 31.12.2025 г. - 918 тыс. руб. Тенденция прироста дебиторской задолженности, в т.ч. просроченной, является негативным фактором. В 2025 г. обществом проводилась регулярная работа по снижению дебиторской задолженности – претензионная и судебная, количество претензий и исков к собственникам составило 33.

#### ***Обязательства***

На 01.01.2025 г. кредиторская задолженность составляла 1 073 тыс. руб., на 31.12.2025 г. - 1209 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками – 727 тыс. руб.,
- расчеты с покупателями (полученные авансы) – 141 тыс. руб.,
- расчеты по налогам и сборам – 316 тыс. руб.,
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 25 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства (займ, выданный участником Квачадзе Р.Г.) как на 01.01.2025 г., так и на 31.12.2025 г. составили 350 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства на 01.01.2025 г. отсутствовали, на 31.12.2025 г. составили 250 тыс. руб. (займ, выданный участником Квачадзе Р.Г.)

Просроченные обязательства: не имели место в 2025г.

### ***Расходы по обычным видам деятельности***

За 2025г. сумма расходов составила 18 389 тыс. руб. Из них по элементам:

- материальные затраты – 596 тыс. руб.,
- затраты на оплату труда – 11 190 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды – 3 021 тыс. руб.,
- амортизация – 62 тыс. руб.,
- прочие затраты – 3 521 тыс. руб.

### **4. Сообщение о непрерывности деятельности**

У Общества отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

### **5. События после отчетной даты**

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

### **6. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

### **7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.**

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

### **8. Информация о выделенных сегментах.**

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

### **9. Информация о рисках**

Страховые и региональные риски:

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности минимальный. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется. Коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2025 г. составил 1,66.