

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

**1. Общие сведения:**

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания «Гарантия»

Сокращенное наименование: ООО «УК «Гарантия»

1.2 Юридический адрес: 634003, Томская обл, Томск г, Партизанская ул, 9, стр. 1

Фактический адрес: 634003, Томская обл, Томск г, Партизанская ул, 9, стр. 1

Телефон: +7(382 2)67-15-94 доб.6

Адрес электронной почты: grupakb15@mail.ru

1.3 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7017256684

Код ОКПО: 64108166

Код ОКТМО: 69401000

1.4 Основной ОКВЭД (Вид деятельности): 68.32.1 (Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе)

Среднегодовая численность сотрудников 2024 /

2025: 8 / 9

1.5 Информация о размере и структуре уставного капитала:

Уставный капитал — 40 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Урядову Олегу Геннадьевичу.

1.6 Информация об органах управления:

Исполнительный директор — Полех Владимир Николаевич.

**2. Информация об учетной политике**

2.1 Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с требованиями федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ и ФСБУ 4/2023 правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

- Оценка при списании МПЗ: осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО);

.- Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений;

### **3. Раскрытие существенных показателей баланса:**

- Выручка увеличилась в 2025г на 37% (с 50,1 млн до 68,6 млн.руб). Причины роста выручки: увеличение тарифов и рост фонда обслуживаемого жилья.

- Общая сумма дебиторской задолженности составляет: 44 027тыс.руб. Основная сумма задолженности от населения. На сумму сомнительной задолженности сформирован резерв в размере: 1 576тыс. руб.

- Общая сумма кредиторской задолженности составляет: 23 754тыс.руб. Основная сумма задолженности в размере 16 701тыс.руб- прочее целевое финансирование (текущий ремонт).

### **4. События после отчетной даты:**

С 01.01.2026г организация автоматически стала плательщиком НДС. Ставка 5%.

### **5. Обеспечение деятельности как непрерывного процесса:**

Руководство организации подтверждает намерение продолжать деятельность в обозреваемом будущем. Факторы, ставящие под сомнение непрерывность деятельности, отсутствуют.

Исполнительный директор

Полех В.Н.