

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ» (ООО «УК»)

ИНН 9729288873, КПП 772901001, ОГРН 1197746560131

Адрес: 119330, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Раменки, Мосфильмовская ул, дом 17Б, комната 23, помещение I, этаж 1

1. Общая информация об организации

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

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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20. — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

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 100 000 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.

Состав основных средств

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
СООРУЖЕНИЯ	17 534 011, 95	4 761 618,9	12 772 393,05
МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ (КРОМЕ ОФИСНОГО)	8 371 276,90	1 584 868,58	6 786 408,32
ОФИСНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	152 281,97	48 767,69	103 514,28
ТРАНСПОРТ	2 137 595,25	1 891 214,25	246 381,00
ХОЗИНВЕНТАРЬ	1 159 101,00	934 163,75	224 937,25
ДРУГИЕ ВИДЫ ОС	238 004,00	33 717,29	204 286,71

5. Аренда

По договору аренды № 01/22 от 18.07.2022 г. в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде.

Предмет аренды — нежилые помещения, расположенные по адресу: МО. г. Чехов, дер. Сергеево,

Объект аренды не предполагается к выкупу, но передается в субаренду.

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. 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.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Болясников Кирилл Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 15 600 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Жаворонкин Михаил Степанович (Решение № 13 от 27.09.2024, сроком на 3 года, первый день исполнения обязанностей 28.09.2024 г.).

Главный бухгалтер — Фурманкевич Ирина Юрьевна .

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «УК»

М. С. Жаворонкин

Главный бухгалтер ООО «УК»

И. Ю. Фурманкевич