ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕРСТРОЙСЕРВИС» (ООО «УК «ИНТЕРСТРОЙСЕРВИС»)

ИНН 6234026090, КПП 623401001, ОГРН 1066234017585

Адрес: 390000, г. Рязань, ул. Радищева д.55

Дата государственной регистрации - 05.04.2006 год.

1. **Общая информация об организации**

ООО «УК «ИНТЕРСТРОЙСЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства. Уставный капитал составляет 20 тыс. рублей. Учредителями являются Трифонова Н.О. с долей 60% и Корчагин Ю.Н. с долей 40%.

Генеральный директор - Ю.Н. Корчагин, бухгалтер - А.А. Пономарева

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «УК «ИНТЕРСТРОЙСЕРВИС» применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32 – Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. **Учетная политика**

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

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 тыс. рублей 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 не производилась.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

3. 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.

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

Списание запасов осуществляется по фактической себестоимости.

4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 29257 тыс. рублей, в том числе 4810 тыс. рублей составляет задолженность собственников помещения за капитальный ремонт и 21856 тыс. рублей задолженность собственников за содержание и коммунальные услуги.

5. Денежные средства

На 31.12.2025г. денежные средства на всех счетах составили 22690 тыс. руб. в том числе 22504 тыс. рублей составили денежные средства на специальных счетах на капитальный ремонт.

6 . 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 не раскрывается.

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность составила 2 885 тыс. рублей, что почти в 2 раза меньше прошлого отчетного периода.

8. Прошлые краткосрочные обязательства

Прошлые краткосрочные обязательства на 31.12.2025 г. составили 27415 тыс. это начисленные взносы на капитальный ремонт собственников помещений.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка Общества за отчетный период составила 56927 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Это произошло в основном из-за перехода 4-х домов на прямые договора с ресурсоснабжающими организациями. Чистая прибыль за отчетный период составила 297 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Это связано с расходами на оплату досудебных соглашений с собственниками помещений, а так же списанием безнадежной дебиторской задолженности в сумме 1015 тыс. руб.

10. Состав бухгалтерской отчетности

В состав бухгалтерской отчетности за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор Ю.Н. Корчагин

Бухгалтер А.А. Пономарева