

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ, ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности (включаемая в бухгалтерскую отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности – услуги по управлению многоквартирными домами и услуги по содержанию многоквартирных домов. На 1.01.2025 г. в управлении 12 МКД, На 31.12.2025 г. в управлении 15 МКД,

Организация применяет специальный налоговый режим – упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Согласно учетной политике организации, годовая упрощенная отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств.

2. Учетная политика

Учетная политика на 2025 г. утверждена приказом об учетной политике от 27.12.2024 г.

3. Финансовые вложения

Финансовых вложения предприятия включают депозит в АО ТБанк. Размер депозита на 31.12.2024 г. составил 2300000 руб., на 31.12.2025 г. составил 2500000 руб..

4. Запасы

Приобретаемые материалы приобретаются по мере производственной необходимости, списываются сразу при выдаче в эксплуатацию.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность организации на конец года состоит

из задолженности населения по оплате за оказанные услуги, неизрасходованных подотчетных средств, выданных на осуществление хозяйственной и производственной деятельности предприятия (закупку материалов), оплаченных авансов поставщикам по действующим договорам, по которым предусмотрена предварительная оплата услуг.

6. Обязательства

Обязательства организации состоят из кредиторской задолженности и включают авансы, полученные от контрагентов по действующим договорам, остаток не выплаченных сумм поставщикам за декабрь 2025 г. Начисленные налоги и взносы за декабрь 2025 г.

7. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г., в тыс. руб | За 2024 г. в тыс. руб |
|---|------------------------|-----------------------|
| Материальные затраты | 710 | 226 |
| Затраты на оплату труда | 4808 | 3561 |
| Отчисления на социальные нужды | 1221 | 1068 |
| Прочие затраты | 6344 | 5508 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 13083 | 10363 |

8. Государственная помощь

8.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя | За 2025 г., в тыс. руб | За 2024 г. в тыс. руб |
|--|------------------------|-----------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 1431 | 64 |
| в том числе: | | |
| на финансирование благоустройства территории - Субсидия на формирование Комфортной городской среды | 1431 | |
| на финансирование текущих расходов: На стимулирование занятости | | 64 |

12. Иная информация

Для обеспечения основной деятельности по управлению многоквартирными домами, по каждому дому формируются резервные фонды. Для учета целевых поступлений используется счет 86 плана счетов (утвержден приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н)., на котором где собираются целевые поступления собственников помещений, финансируются работы по проведению дополнительных работ по ремонту зданий, коммуникаций и благоустройству территории за счет собранных средств согласно Протоколам Советов Домов.

Учет целевых поступлений ведется кассовым методом.

Директор
(наименование должности)

"23" марта 2026г.



(подпись)

Новая Т.А.
(расшифровка подписи)