ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Квартал 103-Услуги»

Адрес: 677007,Республика Саха (Якутия) г. Якутск, ул. Лермонтова 92/1
тел.: (4112) 40-30-98

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Квартал 103-Услуги» ИНН 1435167783 , ОГРН 1061435006071, КПП 143501001, юридический адрес : г. Якутск, ул. Лермонтова 92 корпус 1.
Дата государственной регистрации 03.02.2006 года.
Основной ОКВЭД 81.10
Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляет 63 человек в том числе:

Подразделения	Численность
АУП	4
диспетчера	3
дворники	8
уборщицы	14
сторудники котельной	13
консьержи	2
слесари-сантехники, мастера	19

В Обществе работает 1 пенсионер.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
- Сальва Григорий Иванович с доле 75 %
- ООО СЗ «Прометей» с долей 25%

Директором Общества является Прянишникова Ольга Юрьевна (приказ № 1 от 04.04.2014 г.)
Бухгалтерский учет ведет ООО «Группа Фин-Эк» на основании договора на оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № 10/д от 29.12.17 г.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

ООО « Квартал 103-Услуги» специализируется на оказании услуг по обслуживанию жилого фонда и нежилых помещений.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Квартал 103-Услуги» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений) , Федеральным стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применеие упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Актив, удовлетворяющий условиям, по которым его можно отнести к объектам ОС, если его стоимость более 100 тыс.руб.	п.4 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца. следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средствс бухгалтерского учета.	п.33 , 35 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Срок полезного использования	Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.	п.8 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
	Учет МПЗ	
Оценка списания МПЗ	При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО)	(п.58 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н
	Учет доходов и расходов	
Учёт общехозяйственных, управленческих расходов	Списание производится ежемесячно полностью	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество не сдает в аренду помещения.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету насосы, теплообменные аппараты, генераторы частоты и др.оборудование.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

8. Запасы

В состав запасов построке 1210 баланса входят материалы. Основную часть МПЗ составляют сантехнические материалы. Резерв под снижение стоимости не формируется.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	26.12.2025	–
Материально-производственные запасы	24.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Ретроспективный пересчет показателей по займам выданным

В отчетности за 2025 год по новым правилам ФСБУ 4/2023 ретроспективно пересчитаны показатели за 2024 год, так как классификация займа изменилась с краткосрочного на долгосрочный. Долгосрочный займ, предоставлен на срок более 12 месяцев и отражен во внеоборотных активах (финансовые вложения).

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 267 870 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 46 501 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема и ассортимента услуг. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 81599 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Сальва Г.И., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Якутск, Борисовка 1, д.27/2. За проверяемый период наше Общество произвело выплаты в его пользу в виде дивидендов.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	79322	415089	328082
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	1,04	23,64	28,5
Коэффициент абсолютной ликвидности	1,70	23,64	28,5

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. За 2025 год Общество получило прибыль в размере 79233 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Директор Прянишникова Ольга Юрьевна