

Общество с ограниченной ответственностью «Центр коммунального обслуживания Боровск»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЦКО Боровск»

1.2. Юридический адрес: 618540, Пермский край, г.Соликамск, ул.Розы Люксембург 17а

1.3. Дата государственной регистрации 12.11.2015

1.5. Численность сотрудников:88

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 рублей.

Участниками являются:

- Елисеев С.Л.с долей 45 процентов;
- Черноусов Ю.Н.с долей 45 процентов;
- Хабарова Т.Е. с долей 10 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шестаков Дмитрий Николаевич
Главный бухгалтер Общества: Хабарова Татьяна

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Автомобиль LADA NIVA

Помещение № 1 РКЦ ул.Матросова,36 (S= 107,4 кв.м.)
Помещение № 2 ул.Матросова,36 (S= 104,7 кв.м.)
Помещение № 3 ул.Матросова,36 (S= 54,1 кв.м.)
Промывочный компрессор "БУЧА-К"
Станок комбинированный с форматной кареткой 1600мм и подрезной пилой мод.SICAR C300
Станок круглопильный TS-315.1700*1400*1000мм.440кг
Станок токарно-винторезный 16Б16КП № 2734 б/у
Станок точильно-шлифовальный ТШ-2М (ВЗ-879-01) с пылесосом ПП-750/У
УАЗ 390945 Светл.сер.неметаллик

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся

1С:Ассистент ГИС ЖКХ. Базовая
1С:Предпр.8.Клиентская лицензия на 1 рабочее место. Электронная поставка. 2 шт.
1С:Предпр.8.Учет в управляющих компаниях ЖКХ.
Облачная инфраструктура.1С:Учет в УК ЖКХ.Лицензия 1 рабочее место, 6 шт.с 17.02.23-16.02.24
Облачная инфраструктура.1С:Учет в УК ЖКХ.Лицензия 1 рабочее место, поставка 6 шт.
Программа "ГРАНД-Смета"

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
--------------	--------------------------------	------------

Основные средства	01.12.2025	Пр.№316-П от 17.11.2025
Материально-производственные запасы	05.12.2025	Пр.№316-П от 17.11.2025
Нематериальные активы	03.12.2025	Пр.№316-П от 17.11.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Главный бухгалтер:

Хабарова Т.Е.