

**Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «ПРЕМЬЕР»
125252, г. Москва, Ходынский бульвар, дом 2, пом. 42П
ИНН 7707413245 * КПП 771401001* ОГРН 1187746441850**

**Пояснения к балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «УК «ПРЕМЬЕР» за 2025 год.**

Бухгалтерская (финансовая) отчётность организации составлена в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

1. Раскрытие информации об основных видах экономической деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПРЕМЬЕР» зарегистрировано ИФНС № 14 по г. Москве 24.03.2023 г. ОГРН - 1187746441850; ИНН - 7707413245 КПП – 771401001. Юридический адрес: 125252, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХОРОШЕВСКИЙ, Б-Р ХОДЫНСКИЙ, Д. 2, ПОМЕЩ. 42П.

1. Уставный капитал организации: 200 000 (Двести тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Учредители: два физических лица Антонова М.Г., Яковлев А.А.
3. Основной вид деятельности: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32)
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 129 человек.
5. Выделены 2 обособленных подразделения, без отдельного баланса расположенных в г. Москве, г. Мытищи.

2. Информация об учётной политике.

1. Учетная политика утверждена приказом директора от 29.12.2023. № 276/2
2. Применяется линейный метод начисления амортизации. Переоценка объектов основных средств не проводится. Лимит принятия актива к основным средствам и нематериальным активам составляет 40 000,00 рублей.
3. Оценка МПЗ и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Списание МПЗ в производство осуществляется по средней стоимости.
4. Формируется резерв по сомнительным долгам на конец каждого отчетного периода.
5. Налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете обособлено в аналитическом учете.
6. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года.
7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
8. Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

12.1 Информация, дополняющая и поясняющая показатели бухгалтерского баланса, отчёта о финансовых результатах, отчёта об изменении капитала, отчёта о движении денежных средств, включая информацию о нематериальных активах, финансовых вложениях, запасах, дебиторской задолженности, обязательствах, обеспечениях обязательств, расходах по обычным видам деятельности.

1. В строке 1190 бухгалтерского баланса отражен дисконт по договорам лизинга, который будет признан расходом в 2027 году и последующие периоды в размере 1 374 тыс. руб., налог на добавленную стоимость в составе лизинговых платежей, который будет предъявлен лизинговой компанией и принят к вычету в 2027 году и последующие периоды в размере 2 876 тыс. руб.
2. В строке 1260 бухгалтерского баланса отражен дисконт по договорам лизинга, который будет признан расходом в 2026 году в размере 219 тыс. руб., налог на добавленную стоимость в составе лизинговых платежей, который будет предъявлен лизинговой компанией и принят к вычету в 2026 году в размере 729 тыс. руб.

В строке расходы будущих периодов отражено приобретение лицензии, действие которой не превышает 12 месяцев в размере 43 тыс. руб.

3. В строке 1450 бухгалтерского баланса отражены обязательства по договорам лизинга, которые будут действовать в 2027 году и последующие периоды в размере 16 043 тыс. руб.
4. В строке 1520 бухгалтерского баланса отражены обязательства по договорам лизинга, которые будут действовать в течении 12 месяцев после отчетной даты в размере 4 047 тыс. руб.
5. В строке 1550 бухгалтерского баланса отражен целевой фонд, предназначенный для финансирования работ по капитальному ремонту жилого дома, расположенного по адресу: г. Москва, ул. Викторенко д. 9, в размере 18 700 тыс. руб.

12.2 Информация о событиях, после отчётной даты.

Событий после отчетной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации, не было.

12.3. Информация о связанных сторонах.

1. Перечень связанных сторон: Антонова Мария Георгиевна — участник (доля в уставном капитале 56%); Яковлев Александр Александрович — участник (доля в уставном капитале 44%); Дубинкина Инна Егоровна - генеральный директор ООО «УК «ПРЕМЬЕР».
2. Сделки гражданско-правового характера в 2025 г. со связанными сторонами не осуществлялись.
3. Вознаграждения основного управленческого персонала, включая начисления во внебюджетные фонды в 2025 г. составило 22 543,7 тыс. руб.

12.4 Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Условных активов и условных оценочных обязательств помимо приведенных в пояснении № 8 бухгалтерского баланса у организации нет.

12.5 Информация о средствах индивидуализации, созданных собственными силами.

Средств индивидуализации, созданных собственными силами, не было.

12.6 Налогообложение.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества потенциально может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными налоговыми органами. По нашему мнению, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно. Неразрешённых на отчётную дату разногласий с налоговыми органами по поводу начисления налогов в бюджет нет.

12.7 Информация о существенной неопределённости в отношении непрерывности деятельности.

По состоянию на отчетную дату отсутствуют условия и события, которые могут вызвать существенные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Финансовое положение организации оценивается как устойчивое. Стоимость чистых активов имеет положительное значение и составляет 49 292 тыс. руб. У организации отсутствуют обязательства по займам и кредитам.

Также у организации отсутствуют судебные разбирательства и иные претензионные споры, способные оказать существенное негативное влияние на её финансовое положение. Изменения в законодательных и иных нормативных правовых актах, которые, как ожидается, могут оказать отрицательное влияние на деятельность организации, отсутствуют.

Таким образом, руководство организации считает, что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным, и бухгалтерская (финансовая) отчётность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

12.8 Совместная деятельность.

В отчётном периоде организация не осуществляла совместной деятельности, с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями с целью извлечения экономических выгод или дохода.

12.9 Информация о прекращаемой деятельности.

Решение о прекращении части деятельности организации не принималось.

12.10 Информация по отчётным сегментам.

Информация по сегментам не раскрывается в связи с непринятием решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчётности.

12.11 Информация об основном хозяйственном обществе и о «стороне, обладающей конечным контролем».

Основного хозяйственного общества нет, стороной, обладающей конечным контролем, является Антонова Мария Георгиевна.

Генеральный директор

16 марта 2026 г.



Дубинкина И.Е.