



## **ООО УК «МИНАЕВ»**

403805, ВОЛГОГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ,  
Р-Н КОТОВСКИЙ, Г. КОТОВО, УЛ. ГУБКИНА, Д. 16А  
ОГРН 1143453001053 ИНН 3453002315 КПП 345301001

---

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

#### **1. Общие сведения.**

##### **1.1. Основные данные об организации.**

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью УК «Минаев».

- Сокращенное наименование: ООО УК «Минаев».

- Место нахождения: 403805, Волгоградская обл., Котовский р-он, г.Котово, ул.Губкина, дом 16А.

- ОГРН 1143453001053, ИНН 3453002315

##### **1.2. Основной вид деятельности.**

Основным видом деятельности организации является 68.32 - управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (управляющая компания).

##### **1.3. Статус организации.**

Организация является субъектом малого предпринимательства.

Среднесписочная численность работников на 1 января 2026 года составила 5 человек.

##### **1.4. Система налогообложения.**

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

#### **2. Основные элементы учетной политики.**

Учетная политика организации сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету, с учетом права субъектов малого предпринимательства применять упрощенные способы ведения учета.

##### **2.1. Основные средства.**

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не производилась.

##### **2.2. Запасы.**

Материально-производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости их приобретения, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство осуществляется по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

##### **2.3. Доходы и расходы.**

Выручка признается по мере оказания услуг(выполнения работ) на основании первичных документов. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.

#### 2.4. Отчетность.

Бухгалтерская отчетность составляется в упрощенной форме (бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах) в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 для субъектов малого предпринимательства.

### **3. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса**

#### **3.1. Актив баланса**

3.1.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150): состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость материальных внеоборотных активов составила 0 руб. (на 31.12.2024: 7 тыс.руб.). Снижение показателя обусловлено начислением амортизации в течение отчетного года. Приобретение новых объектов основных средств в 2025 году не производилось.

3.1.2. Запасы (строка 1210): на конец отчетного периода остатки запасов составили 34 тыс.руб. (на 31.12.2024: 0 руб.).

3.1.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240): в составе оборотных активов на 31.12.2025 года числится дебиторская задолженность в сумме 1 162 тыс.руб. (на 31.12.2024: 796 тыс.руб.). Существенное увеличение дебиторской задолженности связано с низкой платежеспособностью покупателей (жильцов многоквартирных домов).

#### **3.2. Пассив баланса**

3.2.1. Капитал (строка 1300) организации представлен уставным капиталом в сумме 10 тыс.руб. и нераспределенной прибылью (непокрытым убытком) прошлых лет и отчетного года. Нераспределенная прибыль на 31.12.2025: 14 тыс.руб. Непокрытый убыток на 31.12.2024: (163) тыс.руб. Изменение капитала обусловлено получением чистой прибыли в 2025 году.

3.2.2. Долгосрочные заемные средства (строка 1410). На 31.12.2025: 150 тыс.руб., на 31.12.2024:150 тыс.руб. Изменений по сравнению с предыдущим годом не произошло.

3.2.3. Кредиторская задолженность (строка 1520). Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 1 026 тыс.руб. (на 31.12.2024: 849 тыс.руб.). Увеличение кредиторской задолженности связано с наличием непогашенных обязательств перед поставщиками и подрядчиками на конец отчетного периода.

### **4. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах**

4.1. Выручка (строка 2110): за 2025 год выручка оказания услуг составила 5 359 тыс.руб. (за 2024 год: 4 973 тыс.руб.) Рост выручки составил 7,8%, что обусловлено увеличением объема оказанных услуг.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120): расходы за 2025 год составили 5 101 тыс.руб., из них себестоимость услуг — 4 325 тыс.руб., коммерческие расходы — 189 тыс.руб, управленческие расходы — 587 тыс.руб. (за 2024 год: 5 367 тыс.руб., из них себестоимость услуг — 4 325 тыс.руб.).

Снижение расходов обусловлено оптимизацией затрат.

4.3. Прочие доходы (строка 2340): прочие доходы в 2025 году отсутствуют. В 2024 году прочие доходы составили 212 тыс.руб.

4.4. Прочие расходы (строка 2350): прочие расходы в 2025 году составили 30 тыс руб. (за 2024 год: 69 тыс руб.).

4.5. Налог при упрощенной системе налогообложения (строка 2410): сумма налога, уплачиваемого в связи с применением УСН, за 2025 год составила 50 тыс.руб. (за 2024 год: 48 тыс.руб.).

4.6. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400): организацией получена чистая прибыль в размере 178 тыс.руб., а в 2024 году был получен чистый убыток в размере 299 тыс.руб.

5. Стоимость чистых активов организации по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 24 тыс.руб.

Директор ООО УК «МИНАЕВ»



Ю.И. Минаева