

Общество с ограниченной ответственностью

«Управляющая компания Миллениум»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Миллениум»

Сокращенное наименование: ООО «УК Миллениум»

Общество зарегистрировано: 30.05.2017 г., ОГРН 1171690052115

ИНН: 1655387632 КПП: 168301001

Местонахождение общества: 420021, РТ, г. Казань, ул. Комсомольская, д.2, пом.1203

Директор: Анисимов Дмитрий Владимирович

Главный бухгалтер: Алимова Юлия Владимировна

Основной вид деятельности: 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Филиалов и дочерних предприятий не имеет.

Среднесписочная численность на 01.01.2026 г. - 78 человек.

Состав участников и их доля в уставном капитале:

Юнусов Айрат Рашидович – 37,5 %

Касаткин Олег Анатольевич – 37,5 %

Перепелицина Елена Николаевна – 25 %

Уставный капитал оплачен в размере 20 000 рублей, что составляет 100%.

2. Основа представления информации в отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Отчетным годом является период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособлено в случае их существенности. Существенной признается сумма, если ее отношение к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 %.

3. Основные положения учетной политики

В 2025 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

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

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 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 средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	использования объекта.	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.	п. 6, 13 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские товары, оргтехника, офисная мебель.	п. 17, 26 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

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

5. Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности

5.1. Основные средства

Стоимость ОС по состоянию на 01.01.2026 г. составила 7 125 тыс.руб.

5.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 83 941 тыс. руб., является задолженностью собственников жилых и нежилых помещений в МКД за ЖКУ.

Кредиторская задолженность в сумме 78 699 тыс. руб. является краткосрочной, просроченной кредиторской задолженности не имеется.

Проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности с поставщиками, подрядчиками, покупателями.

Общество обеспечивает полноту и своевременность уплаты налогов в бюджет.

5.3. Заемные средства

По состоянию на 01.01.2026 Общество имеет задолженность по банковскому кредиту в размере 7 879 тыс.руб.

5.4. Капитал и резервы

За отчетный период Обществом получена прибыль 1 331 тыс. руб.

5.5. Учет оценочных обязательств

Оценочные обязательства отсутствуют.

6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

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

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию. Влияние геополитических рисков и международных санкций в отношении Российской Федерации на деятельность Общества в текущий момент нет.

Директор Анисимов Д.В.

25 марта 2026 г.