

Общество с ограниченной ответственностью «ФОРМАТ»

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 «ФОРМАТ».

1.2. Юридический адрес – 454138, г. Челябинск, Комсомольский проспект 30д

1.3. Создание юридического лица путем реорганизации в форме преобразования.
Дата государственной регистрации 05.08.2005

Инспекция Федеральной налоговой службы по Курчатовскому району г. Челябинска

ОГРН 1057422047320

1.4. расчетный счет-40702810572210104004 Челябинское отделение №8597 ПАО Сбербанк

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 35 человек.

1.6. Обособленных подразделений нет

1.7. Уставный капитал составляет 10000 руб. Участниками являются:

- Ю.В. Овчинников с долей 100 процентов;

1.8. Основной вид деятельности:

- Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- ОКВЭД- 68.32.1

1.9 Система, налогообложения-упрощенная с объектом «Доходы», не является плательщиком НДС

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор: Овчинников Ю.В. Решение №58 от 19.12.2023.

Главный бухгалтер: Власова С.В. (приказ № 47 от 05.04.2004).

1.11. Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется в бухгалтерии ООО «ФОРМАТ»

1.12. ООО «ФОРМАТ» не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

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

ООО «ФОРМАТ» не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как в праве вести упрощенный бухгалтерский учет

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся помещение. В отчетном периоде не было приобретения основных средств. Амортизация начисляется линейным методом.

4. Материально производственные запасы

В себестоимость приобретенных запасов включаются уплаченные суммы включая НДС и расходы по доставке.

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы»

При выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости

5. Расходы

Для обобщения информации о затратах, связанных с оказанием услуг по содержанию и ремонту жилья используется счет 20 «Основное производство».

Для учета управленческих расходов используется счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Для учета прочих расходов счет 91.02 «Прочие расходы»

6. Доходы

Средства, полученные от собственников, на содержание общего имущества учитываются в составе доходов.

В составе доходов не учитываются средства собственников, которые они перечислили на оплату коммунальных услуг п.п. 4 п. 1.1 ст. 346. 15 НК

Учет доходов отражается на счете 90.01 с корреспонденцией 62.01

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 53014 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 1554 тыс. руб. Себестоимость и управленческие расходы за текущий год составили 48666 тыс. руб. меньше предыдущего отчетного периода на 2018 тыс. руб. Уменьшение данных показателей связано с переходом многоквартирного дома в другую управляющую компанию

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет-24859 тыс. руб., по сравнению с прошлым отчетным периодом, задолженность увеличилась на 5017 тыс. руб. наибольшее увеличение составляет задолженность по расчетам за содержание и ремонт жилья с собственниками помещений. По данной статье увеличение на 3017 тыс. руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

9. Информация по деятельности.

ООО « ФОРМАТ» планирует вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Директор ООО «Формат»

Очинников Ю.В.