Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Наш Дом» за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Наш Дом» - управляющая компания за 2025 год сформирована в упрощенном порядке на основании Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете».

В 2025 году Управляющая компания, далее УК, применяла упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Деятельность УК связана с управлением жилого фонда р.п. Солнечный, а именно в части осуществление содержания жилого фонда и текущего ремонта жилого фонда.

Основной вид экономической деятельности – 68.32.1 - управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

В связи с тем, что по результатам 2025 года сумма активов бухгалтерского баланса превысила 20 миллионов рублей, УК с 01.01.2026 года становится плательщиком НДС (5%), но только в части облагаемых операций, а основное начисление услуг по содержанию и текущему ремонту жилого фонда льготируется в соответствии с подпунктом 30 пункта 3 статьи 149 Налогового кодекса РФ, т.е. не облагаются операции по реализации работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме, выполняемых (оказываемых) управляющими организациями, ТСЖ, жилищно-строительными, жилищными или иными специализированными потребительскими кооперативами, при условии, что такие работы (услуги) приобретаются у организаций и индивидуальных предпринимателей, непосредственно их выполняющих (оказывающих). При этом налогоплательщик приобрёл эти работы или услуги у организаций и индивидуальных предпринимателей, непосредственно выполняющих (оказывающих) данные работы (услуги).

Бухгалтерский учет в УК ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: предприятие, 8.3».

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Размер уставного капитала – 10,00 тыс.руб., оплачен полностью.

***1 Раздел. Внеоборотные активы:***

Строка 1150 «Основные средства»

Балансовая стоимость основных средств на конец 2025 года составила 445,00 тыс.руб.

Строка 1170 «Финансовые вложения» в 2025 не изменились.

***2 Раздел. Оборотные активы:***

Строка 1210 «Запасы»

За 2025 год было приобретено запасов на 26,00 тыс.руб. и списано с баланса в связи с пришедшими в негодность материалов на 54,00 тыс.руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

В 2025 году по сравнению с 2024 годом произошел рост дебиторской задолженности на 1 614,00 тыс.руб.

***3 Раздел. Капитал:***

Изменения уставного капитала не производились.

***5 Раздел. Краткосрочные обязательства:***

Значительных изменений в кредиторской задолженности в 2025 году не произошло.

Пояснение к отчету о финансовых результатах

Доходная часть УК за 2025 год составила:

- по основному виду деятельности – 58 701,00 тыс.руб.,
- прочие доходы- 754,00 тыс.руб., что больше по сравнению с 2024 годом на 3 970,00 тыс.руб.

Расходная часть УК за 2025 год составила 58 534,00 тыс.руб.:

- расходы по содержанию и текущему ремонту 44 451,00 тыс.руб.;
- управленческие расходы 11 470,00 тыс.руб.;
- прочие расходы 1 929,00 тыс.руб.;
- расход в части налога на УСН 581,00 тыс.руб.

В результате расходная часть за 2025 год больше по сравнению с 2024 на 8 962,00 тыс.руб.

Таким образом, финансовый результат текущего периода составляет 921,00 тыс.руб.

Инвестиций и финансовых вложений за 2025 год не осуществлялось. Операций по займам и кредитам между взаимозависимыми лицами не проводились.

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

Генеральный директор С.Ю. Федоренко

Главный бухгалтер М.Н. Турленко