

Общество с ограниченной ответственностью «Принцип Сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование ООО «Принцип Сервис»

Юридический адрес 620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, д. 2 корп. 4, помещение 1-5

Дата государственной регистрации 14.03.2017г.

Численность сотрудников: 17 человек

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками общества являются:

Попов Михаил Анатольевич – доля 100%.

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

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

ООО «Принцип Сервис» обслуживает общее имущество собственников жилых и нежилых помещений, на основе договоров управления МКД.

Дополнительные виды деятельности:

68.32.2 – Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Сведения о руководстве ;

Директор Попов Михаил Анатольевич, Решение № 1 от 09.03.2017г., приказ № 1 от 01.02.2022г.

2. Информация об учетной политике

ООО «Принцип Сервис» применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения — доходы минус расходы).

ООО «Принцип Сервис» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской отчетности.

В связи с применением упрощённых способов учета: показатели бухгалтерского баланса и отчета о целевом использовании средств представлены укрупнено; детализация показателей производится только при наличии существенности.

Организация определяет существенность информации исходя из величины показателя, характера операции, потенциального влияния на решения пользователей отчетности.

Информация признается существенной, если ее отсутствие или искажение может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся: ПК, МФУ, прочистная машина, на общую сумму 277 тыс.руб.

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» баланса числится мобильное приложение, разработанное для использования собственниками для передачи показаний и заявок на обслуживание общего имущества.

5. Инвентаризация

На балансе материально- производственных запасов не числится.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

На расчетных счетах организации, по состоянию на 31.12.2025г. числится 1 292 тыс.руб.

На специальных счетах, по состоянию на 31.12.2025г. числится 49 059 тыс.руб. - целевые средства собственников помещений в управляемых МКД, не являющиеся средствами предприятия, аккумулируемые на капитальный ремонт МКД, с возможностью расходования в соответствии с решениями общего собрания собственников МКД. В 2025г. средства на капитальный ремонт не расходовались.

По статье заемные средства отображена задолженность по договору займа в размере 5 400 т.р. перед ООО Принцип и 150 т.р. перед Учредителем – Поповым М.А.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 178 920 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Уменьшение данного показателя связано с тем, что исключен из лицензии, на основании решения собственников, МКД по адресу г. Екатеринбург, ул. Цвиллинга, 7а, однако, не смотря на это, доход организации увеличился, в связи с индексацией тарифов на содержание жилья, увеличением тарифов на коммунальные услуги, заключением новых договоров управления МКД.

Убыток за 2025 год составил 2 056 тыс.руб., что меньше аналогичного показателя прошлого года, и вызвано: ростом цен на расходные материалы, оборудование, необходимые для ремонта и обслуживания общего имущества, ростом цен на услуги сторонних организаций, выполняющих работы по обслуживанию общего имущества, ростом цен на коммунальные услуги, предъявляемые РСО, изменением в налоговом законодательстве и с применением НДС по ставке 5% в части услуг по содержанию общего имущества.

По состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность состоит из задолженности собственников жилых и нежилых помещений за жилищно- коммунальные услуги, включая начисления за декабрь 2025г., срок платежей за данный период начислений – январь 2026г.

Данная задолженность не является просроченной и является текущей, платежи по которой по графику осуществляются собственниками в январе 2026г.

Кредиторская задолженность состоит из задолженности РСО и подрядным организациям, по заключенным на обслуживание общего имущества договорам.

Данная задолженность так же является текущей и подлежит погашению до конца января 2026г.

В строке «Капитал» отображены уставной капитал и остаток нераспределенной прибыли организации за предыдущие периоды.

В строке «Другие краткосрочные обязательства» отображена задолженность перед Учредителями и налоговыми органами ЛИБО прочая краткосрочная задолженность, в том числе по налогам и сборам.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Организацией на 2026 год запланирована работа по проведению собраний собственников по вопросам капитального ремонта имущества, корректировки тарифов на содержание жилья.

Так же, во избежание убытков за 2026 год организацией планируется усилить работу по своевременной оплате за ЖКУ и погашению дебиторской задолженности собственников: претензионная работа, рассылка уведомлений, ограничение подачи электроэнергии, подача исковых заявлений.

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года.

Директор Попов М.А.