Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «Космос-1» (ООО «Космос-1»)

ИНН 5506065530, КПП 550601001, ОГРН 1065506036441

Адрес: 644027, г. Омск, пр-т Космический, д.14

1. **Общая информация об организации**

   Основной вид деятельности – управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (68.32).

   Обособленных подразделений нет.

   Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 84 человека.

   Уставный капитал составляет 10000 рублей.

   Директор общества – Котенко П.М.

   Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Учетная политика**

   Бухгалтерский учет в ООО «Космос-1» ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

   В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Космос-1» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью. Организация не является плательщиком налога на прибыль.

   Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

   ООО «Космос-1» не применяет следующие стандарты бухгалтерского учета:

   - ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 г. № 116н;
   - ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н;
   - ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н;
   - ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 г. № 48н;
   - ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 г. № 143н;
   - ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 г. № 66н.

   Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. **Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 рублей, при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Организация не проверяет ОС, капвложения на ОС на обесценение.

4. **Запасы**

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Резерв под обесценение запасов не создается. Общество отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

5. **Доходы и расходы**

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственно деятельности (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок).

Например, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (резервы сомнительных долгов).

6. **Информация о выручке**

1	Виды доходов	Сумма выручки (тыс.руб.) за 2025 г.
2	Содержание и текущий ремонт МКД	147271
3	Коммунальный ресурс	12560
4	Аренда мест общего пользования	452
5	Платные услуги	383
	Общая сумма реализации	160666

7. **Состав прочих доходов и расходов**

Прочие доходы за 2025 г., всего (тыс.руб.)	2254
в том числе: -проценты к получению от вкладов	650

- реализация прочего имущества	113
- пени за просрочку платежей	1470
- исправительные записи по операциям прошлых лет	14
- возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	7
Прочие расходы за 2025 г., всего (тыс.руб.)	11169
в том числе:	
- расходы на услуги банка	2290
- подарки для сотрудников предприятия	845
- проведение мероприятий для сотрудников	114
- материальные ущербы	1606
- госпошлина	420
- благотворительная помощь	180
- целевые и членские взносы в СРО	144
- содержание административных зданий	70
- создание резерва по сомнительным долгам	5500

8. **Иная информация**

На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

В отчетном периоде из Общества вышел участник Елагин Анатолий Валентинович. Номинальная стоимость доли участника составляла 2400 рублей или 24% уставного капитала.

Бывшему участнику 29.12.2025 г. была выплачена часть действительной стоимости доли в размере 3600000 рублей.

Директор ООО «Космос-1» Котенко П.М.

26 марта 2026 г.