

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

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Маяк»

(ООО УК «Маяк»)

ИНН 5405457034, адрес: 630017, г. Новосибирск, ул. Военная, д. 9/2, оф. 17

1. Общая информация об организации

ООО УК «Маяк» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32— управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В 2025 году у Общества отсутствуют на балансе основные средства.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Дебиторская задолженность

По данной строке отражена общая сумма дебиторской задолженности на отчетную дату.

В составе основных дебиторов Общества, с задолженностью более 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.25, числятся:

Наименование дебитора	Сумма задолженности на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Евро-Комфорт УК ООО	1431
Собственники	3197
Стройтехмонтаж ООО	5093

Списана дебиторская задолженность в связи с истечением срока давности взыскания на сумму 78 218,02 рублей.

8. Кредиторская задолженность

По данной строке отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества (п. 19 ПБУ 4/99), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Расшифровки наличия и движения кредиторской задолженности представлены в прилагаемых табличных пояснениях.

В составе основных кредиторов Общества, с задолженностью более 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.25, числятся:

Наименование кредитора	Сумма задолженности на 31.12.2025 г., тыс. руб.
ИнвестГрупп ООО	3027
СибирьПодряд ООО	417
Сальдо на ЕНС	221

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Участниками Общества являются:

Бальва Людмила Николаевна, доля участия - 70 процентов

Яковлев Константин Анатольевич, доля участия 30 процентов.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- ✓ бухгалтерский баланс;
- ✓ отчёт о финансовых результатах;
- ✓ пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО УК «Маяк»

_____ Криворученко И.С.