Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Рубеж»

Пояснения

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО УК «Рубеж»
1.2. Юридический адрес – 665654, Иркутская обл., Нижнеилимский р-н, г.Железногорск-Илимский, квартал 6а, дом 5, квартира 57
1.3. ИНН / КПП - 3805735846 / 380501001
1.4. ОГРН – 1203800027122
1.5. Дата государственной регистрации – 30.12.2020.
1.6. Основной ОКВЭД – 68.32 «Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе»
1.7. Уставной капитал составляет – 10 000,00 руб. Учредитель – Соломатова Л.М. с долей 100 процентов.
1.8. Директор ООО УК «Рубеж» – Соломатова Л.М.(Приказ № 3 от 25.03.2021.)

ООО УК «Рубеж» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11. № 402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы минус расходы».

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика ООО УК «Рубеж» утверждена приказом от 01.01.2021г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13. № 4/13), ООО УК «Рубеж» применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов: 76, 60,62.

Списание общехозяйственных расходов в бухучете производится ежемесячно в дебет счета 90.

Финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки» с использованием счетов 90 и 91.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Бухгалтерская отчетность ООО УК «Рубеж» составлена в тысячах рублей.

3. Расшифровка строки «Запасов»

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляет хозяйственный и производственный инвентарь , срок службы которых менее 12 месяцев.

4. Расшифровка строки «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По строке 1250 баланса отражаются наличные и безналичные денежные средства, находящиеся в кассе и на счете предприятия в банке на 31.12.2025г.

5. **Расшифровка строки «Финансовые и другие оборотные активы»**

По строке 1230 баланса отражается дебиторская задолженность, которая сформирована из задолженности за оказанные жилищные услуги населению.

6. **Расшифровка строки «Капитал и резервы»**

По строке 1300 баланса отражена сумма уставного капитала.

7. **Расшифровка строки « Кредиторская задолженность»**

По строке 1520 баланса отражена сумма кредиторской задолженности предприятия перед подрядчиками и поставщиками.

8. **Расшифровка «Выручка»**

По строке 2110 отчета о финансовых результатах отражена выручка от хозяйственной деятельности за 2025 год .

9. **Расшифровка «Расходы по обычной деятельности»**

По строке 2120 отчета о финансовых результатах отражены расходы от хозяйственной деятельности за 2025 год .

10. **Расшифровка «Чистая прибыль»**

По строке 2400 отчета о финансовых результатах отражена прибыль от хозяйственной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Директор ООО УК «Рубеж» **Соломатова Л.М.**