

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО "УК РОДНОЙ ГОРОДОК"

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
1		Данные об организации		
1.1	ФСБУ 4/2023 пункт 46		Юридический адрес организации	Общество с ограниченной ответственностью "УК РОДНОЙ ГОРОДОК" Сокращенное наименование ООО "УК РОДНОЙ ГОРОДОК" Юридический и фактический адрес: 141551, Московская область, г Солнечногорск, пгт. Андреевка, ул Староандреевская, дом 43, корпус 1, этаж 1, помещение 28А
1.2	ФСБУ 4/2023 пункт 46		Основные виды деятельности	ОКВЭД 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
1.3	ФСБУ 4/2023 пункт 46		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	2
1.4	ФСБУ 4/2023 пункт 46		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган организации: Генеральный директор Общества: Громов Сергей Юрьевич - с 09.10.2023г.
2		Характер отчетности		
2.1	ФСБУ 4/2023 пункт 46		Применимые правила бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами
3	ФСБУ 4/2023 пункт 52	Формы и содержание отчетности		Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность согласно пункту 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011
4		Учетная политика		
4.1	ПБУ 1/2008, пункт 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу, об учетной политике № 1 от 31.12.2020 года: <ul style="list-style-type: none"> ● Общество ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С8 Бухгалтерия предприятия. ● Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» с последующим списанием в конце каждого месяца на счета 20 «Основное производство». Распределение ведется по номенклатурным группам пропорционально прямым затратам, сформированным на момент начала распределения на 20 счете «Основное производство» по соответствующим подразделениям и номенклатурным группам и списываются в Дебет счета 20 на соответствующие субсчета, подразделения и номенклатурные группы. ● Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце каждого месяца на счет 90 "Продажи", субсчет 90.08 «Управленческие расходы». ● Общество не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

				<ul style="list-style-type: none"> ● В связи с тем, что Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н НЕ применяется (в соответствии с пунктом 3 ПБУ 8/2010). ● К денежным эквивалентам Общество относит: <ul style="list-style-type: none"> • открытые в кредитных организациях депозиты до востребования; • открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев; • финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе; • краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года; ● Общество применяет ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н): <ul style="list-style-type: none"> - установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. - критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере, превышающем 75% от стоимости объекта ОС; - После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; - установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; ● Общество применяет ФСБУ 25/2018 (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н).
4.2	ПБУ 1/2008 пункт 19		Допущения, принятые при формировании учетной политики	<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
4.3	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики, обусловленное применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	<p>Изменений учетной политики, обусловленных применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта в 2025 году, не производилось.</p> <p>Изменений учетной политики, обусловленных разработкой организацией новых способов ведения бухгалтерского учета или существенного изменения условий хозяйствования, не проводилось.</p>
5		Нематериальные активы		Отсутствуют
6		Основные средства и капитальные вложения		Отсутствуют
7		Финансовые вложения		Информация представлена в строке 1170 Бухгалтерского баланса
7.1	ПБУ 19/02, пункт 42	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Финансовые вложения (приобретенные права требования) по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
8		Дебиторская задолженность		
8.1	ФСБУ 4/2023, пункт 9		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных	<p>Расчеты с покупателями и заказчиками – 127 642 239,41 руб.</p> <p>Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным – 721 271,95 руб.</p> <p>Расчеты по налогам и сборам – 746 568,60 руб.</p>

			видов дебиторской задолженности	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 25 009 288,67 руб. Итого: 154 119 368,63 руб.
9		Запасы		Запасы по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.
10		Оценочные резервы		Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета (п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ) и не формирует оценочные обязательства.
11		Капитал		
11.1	ФСБУ 4/2023, пункт 21	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале	Информация представлена в строке 1300 Бухгалтерского баланса
12		Расходы по займам и кредитам		
12.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	По состоянию на 31.12.2025г. Общество имеет обязательство: <ul style="list-style-type: none"> • по полученным займам - 30 500 000,00 руб. • проценты по полученным займам - 11 768 724,73 руб.
13		Кредиторская задолженность		
13.1	ФСБУ 4/2023, пункт 9		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 233 638 808,83 руб. Расчеты по налогам и сборам – 202 050,00 руб. Расчеты с персоналом по оплате труда – 26 100,00 руб. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 16 906 993,75 руб. Целевое финансирование – 3 723 251,81 руб. Итого: 254 497 204,39 руб.
14	ПБУ 18/02	Расчеты по налогу на прибыль		Общество применяет Общую систему налогообложения. В связи с тем, что Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ), Положение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» не применяется.
15		Государственная помощь		Государственную помощь Общество не получало
16	ПБУ 16/02	Прекращаемая деятельность		Общество не планирует прекратить, либо существенно сократить деятельность в течение 12 месяцев
17	ПБУ 16/02	Реорганизация		-----
18	ПБУ 22/2010	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности		-----

19	ПБУ 3/2006	Операции в иностранной валюте		Не производились
20		События после отчетной даты (СПОД)		
20.1	ПБУ 7/98, п. 10-11	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД	События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н., ред. от 06.04.2015) в период между 31 декабря 2025 года и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали.
			Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	
20.2	ПБУ 7/98, п. 10	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	Решений о выплате дивидендов не принималось.

Дата: 20.03.2026г.

Руководитель _____ Громов С.Ю.

(Подпись)

(расшифровка подписи)