

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
" УК "ЦЕНТР"

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

1. Информация об организации

1.1. Общие сведения об организации

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ " УК "ЦЕНТР"

Краткое наименование: ООО "УК "ЦЕНТР"

ИНН - 2901196345 , КПП - 290101001, ОКПО - 62074948, ОКТМО - 11701000, ОГРН – 1092901009068

Дата регистрации - 20.10.2009 г.

Юридический и почтовый адрес: 163000, Архангельская обл, Архангельск г, Поморская ул, дом № 49, кв.2

Организационно-правовая форма: ООО

1.2. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

На 31.12.2025 г.

Полномочия генерального директора переданы Обществом по договору о передачи полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью управляющей организации ООО «УК «Воскресенский район» в лице директора Гончарука Олега Константиновича

Главного бухгалтера в штате нет. Ведению бухгалтерского учета передано специализированной сторонней организации на основании договора аутсорсинга.

1.3. Численность работников

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила – 0 человек.

1.4. Основной вид деятельности Общества - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1)

1.5. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек) и оплачен полностью.

1.6. Единственным участником Общества является Каландина Светлана Владимировна с долей 100 процентов.

1.7. Применяемая система налогообложения – УСН (объект «Доходы минус расходы»).

2. Информация об учетной политике

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

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.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "УК «Центр» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

Бухгалтерский учет ведется с использованием программ: «1С:Предприятие 8.3».

3. Бухгалтерский баланс

В состав ежегодной бухгалтерской отчетности Общества входят бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3.1. Внеоборотные активы

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.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025 г. отсутствует.

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Стоимость нематериальных активов на балансе Общества отсутствует.

3.2.оборотные активы

Активы, стоимостью не выше 100,00 тыс. руб. являются малоценными основными средствами. Учет фактического наличия таких активов осуществляется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

3.2.1 Учет запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н.

Стоимость запасов на балансе Общества на 31.12.2025 г. отсутствует.

3.2.2 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025.г. составила 3 612 663,46 руб., в том числе:

- Покупатели 3 062 701,41 руб.;
- Авансы выданные 172 580,86 руб.;
- Прочие дебиторы 377 381,19 руб.;

3.3. Капитал

Капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет -1 704 095,84 руб., в т.ч.:

- Уставный капитал 10000,00 руб.;
- Непокрытый убыток 1 714 095,84 руб..

3.4. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 4 973 420,60 руб., в том числе:

- Поставщики 4 206 944,04 руб.;
- Авансы полученные 86 360,97 руб.
- Платежи в бюджет 16 417,00 руб.;
- Прочие кредиторы 663 698,59 руб.

4. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г. не создается. Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010.

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2025 г. не сформирован в связи с отсутствием показателей. Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010.

5. Информация о сегментах

Информации по сегментам отсутствует на основании ПБУ 12/2010, так как в деятельности Общества не имеется отдельных сегментов.

6. События после отчетной даты

На основании МСА 560 «События после отчетной даты» у Общества отсутствуют существенные события после 31 декабря 2025 года, которые могли оказать влияние на отчетность 2025 года.

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности по итогам работы за 2025 год прибыль не распределялась.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году финансово-хозяйственная деятельность Обществом не осуществлялась. Выручка за отчетный период отсутствует. Имущество и обязательства Общества представлены уставным капиталом и остатками расчетов прошлых периодов.

Руководитель /директор ООО «УК Воскресенский Район» Гончарук О.К. _____
27.03.2026 г.