

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТЁПЛЫЙ ДОМ"

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
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТЁПЛЫЙ ДОМ"

Сокращенное наименование: ООО УК "ТЁПЛЫЙ ДОМ"

ИНН - 2901261033 , КПП - 290101001, ОКПО -31290693, ОКТМО - 11701000, ОГРН –
1152901008138

Дата регистрации – 03.09.2015 г.

Юридический и почтовый адрес: 163030, Архангельская область, г.о. город
Архангельск, г Архангельск, пр-кт Ленинградский, д. 311

Организационно-правовая форма: ООО

1.2. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

На 31.12.2025 г.

Директор Общества: Артамонов Андрей Александрович

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 – 2
человека.

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 Бидюк Богдан Анатольевич 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 «Тёплый Дом» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

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. составляет:

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Снегоуборщик Denzel SBL 711D PRO 302 cc. эл страт, фара обогрев блок дифф, 00-000025				120 780,00	15 816,46			120 780,00	15 816,46	104 963,54
Итого				120 780,00	15 816,46			120 780,00	15 816,46	104 963,54

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 (топливо) на балансе Общества на 31.12.2025 г. составляет 29 435,47 руб.

3.2.2 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составила 32 881 751,57 руб., в том числе:

- Покупатели 31 639 461,93руб.;
- Авансы выданные 717 585,63руб.;
- Прочие дебиторы 524 704,01 руб.

3.3. Капитал

Капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 24 971 431,78 руб., в т.ч.:

- Уставный капитал 10000,00 руб.;
- Нераспределенная прибыль 24 961 431,78руб..

3.4. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 8 277 592,56 руб., в том числе:

- Поставщики 7 087 631,43 руб.;
- Авансы полученные 59 294,32 руб.;
- Платежи в бюджет 195509,66 руб.;
- Прочие кредиторы 935157,15 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. Информация о непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 12742 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с незначительным увеличением тарифов населения, а также увеличением объемов потребления коммунального ресурса для содержания мест общего пользования.

Директор

А.А. Артамонов

27.03.2026 г.