

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 года
Общество с ограниченной ответственностью «УК Ростовские
кварталы»

1. Краткая характеристика деятельности организации:

1.1 Сокращенное наименование - ООО «УК Ростовские кварталы»

1.2 Юридический адрес – 344002, Ростовская область, г.о. Город Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, пр-кт Буденновский, зд.36, ком.114

1.3 дата государственной регистрации – 18.07.2018г.

1.4 Обособленные подразделения, филиалы и представительства – отсутствуют

1.5 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляет 49 человек.

1.6 Уставный капитал составляет 10 000

1.7 Основным видом деятельности организации является «Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе» ОКВЭД 68.32

1.8 Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Халилов Усман Халилович (приказ №1 от 22.01.2026г.)

Главный бухгалтер Тянь Оксана Ивановна (приказ №22 от 01.02.2019г.)

1.9 Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты и основы составления, по которым составлена отчетность:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» , утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С:Предприятие 8.3» Айлант ЖКХ версия ПРОФ.1.4.2.

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.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов". Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов.

Организация является Управляющей компанией в сфере ЖКХ. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от оказания услуг по содержанию общего имущества собственников помещений. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с содержанием общего имущества собственников.

С 2025 года организация применяет пониженную ставку НДС 5%.

Организация осуществляет операции, не облагаемые НДС:

-реализацию коммунальных услуг

(Основание: пп. 29 п. 3 ст. 149 НК РФ);

- реализацию услуг по обращению с ТКО;

(Основание: пп. 29(1) п. 3 ст. 149 НК РФ);

-реализацию работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в МКД

(Основание: пп. 30 п. 3 ст. 149 НК РФ).

Датой отгрузки услуг по управлению, содержанию и ремонту жилого помещения является последняя дата каждого календарного месяца. Организация ведет отдельный учет операций, облагаемых и не облагаемых НДС, с использованием счетов бухгалтерского учета.

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.