

«УК П-С» Общество с ограниченной ответственностью

194100, г. Санкт-Петербург, Грибалева ул., д.7, корп.3, стр.1, пом.132-Н
тел.+7 (812) 507-75-75

От 26.03.2026 Исх. № _____

На № _____ от _____

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой
службы №17 по Санкт-Петербургу
РУКОВОДИТЕЛЮ

194156, г. Санкт-Петербург,
Пархоменко пр., д.13

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

ООО «УК П-С» ИНН 7802809568 КПП 780201001
р/с 40702810190030000155 в ПАО «БАНК «Санкт-Петербург»

к/с 30101 810 4 0000 0000 889 БИК 044 030 790

Основным видом деятельности ООО «УК П-С» является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе, ОКВЭД 68.32.

Директор Симеониди Ю.И.

2. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, Указаниями об объеме форм бухгалтерской отчетности, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н, а также Информацией Министерства финансов РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций

Представленная годовая бухгалтерская отчетность общества включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

«УК П-С»

Общество с ограниченной ответственностью

Подготовленная УК бухгалтерская отчетность дает представление об имущественном и финансовом положении организации, о его изменениях, а также финансовых результатах его деятельности.

Общество ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках, бухгалтерская отчетность формируется - в тыс. руб.

Основополагающими допущениями бухгалтерского учета являются непрерывность, постоянство и принцип начисления. Проводки по счетам бухгалтерского учета осуществляются в валюте Российской Федерации.

Основным видом уставной коммерческой деятельности компании является - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

3. Основные положения учетной политики

Основные средства:

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемое движимое имущество, принятое к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация по объектам основных средств ежемесячно начисляется линейным способом и отражается на счете 02 «Амортизация основных средств».

В бухгалтерском балансе за 2025 год по строке 1150 отражена сумма 21 939 тыс. руб. по счету **01.01** «Основные средства в организации».

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

Запасы:

УК применяет стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы». Стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд признается в составе расходов в том периоде, в котором были понесены затраты на их приобретение.

Суммы авансов, уплаченные в связи с приобретением запасов, составили на 31.12.2025 г. – 8 503 тыс. руб.

«УК П-С»
Общество с ограниченной ответственностью

Наличие и движение запасов представлено в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Начало отчетного периода	Поступило	Выбыло	Окончание отчетного периода
Запасы, в т. ч. офисная техника, мебель					
	2025	6 945	22 004	20 446	8 503

Инвентаризация проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе запасов и одновременно признаются расходами отчетного периода.

5. Выручка, прочие доходы

В отчетном году выручка составила 320 303 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. среднесписочная численность работников УК составила: 93 человека.

В течение отчетного периода оплата труда произведена в полном объеме, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды перечислены полностью.

6. Оценочные и условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Сомнительные долги отсутствуют. Проверка дебиторской задолженности на предмет сомнительности долга контрагента осуществляется на конец отчетного периода.

7. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Основные средства.

Наличие и движение основных средств представлено в следующих таблицах на 2025 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Начало года	Поступило	Выбыло	Конец года
Основные средства, в т. ч. оф.оборудование, мебель	2025г.	10 067	16 167	4 295	21 939

В 2025 году приобретено и оформлено в собственность два нежилых помещения стоимостью 10 948,0 тыс.руб, изменение показателей произошло за счет начисленной

«УК П-С»

Общество с ограниченной ответственностью

амортизации на конец отчетного периода в размере 2 464,0 тыс.руб. и выбытия основных средств (два транспортных средства) на сумму 1 340,0 тыс руб.

8. Краткосрочная дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Начало года	Начислено	Оплачено	Конец года
Дебиторская задолженность	2025	53 742	323 584	329 854	47 472
Наименование дебитора		На 31.12.2025г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023г.	
Задолженность собственников жилых/нежилых помещений		45 910	41 142	24 978	
Прочая		1 562	12 600	10 561	
Итого:		47 472	53 742	35 539	

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты с собственниками жилых/нежилых помещений, данные расчеты формируются на счете 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками».

По строке 1230 дебиторская задолженность в сумме 47 472 тыс.руб., отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует (строка 1230).

9. Денежные средства.

Отчет о движении денежных средств за 2025 год.

Получение и расходование денежных средств отражается в ОДДС по текущей деятельности, платежи отражены в разрезе затрат.

Денежные средства на счетах в банках, выраженные в российской валюте, отражены по строке 1250 бухгалтерской отчетности в сумме 977 тыс.руб..

«УК П-С»
Общество с ограниченной ответственностью

Остатки денежных средств, находящихся на счетах общества представлены ниже:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Остаток денежных средств (ОДДС)	977	2 768	22 952
Остаток денежных средств на расчетных счетах (Баланс)	977	2 768	22 952

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

10. Кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в следующих таблицах:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Начало года	Поступило	Выбыло	Конец года
Кредиторская задолженность	2025 г.	20 303	338 454	307 708	51 049

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.	Примечание
ГУП «Водоканал СПб»	1 983	6 563	-
АО «Невский экологический оператор»	1 067	1 729	-
ООО «Петракомфорт»	0	1 328	-
АО "ПЕТЕРБУРГСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ"	1 297	1 470	-
ООО «Телекомпания КТВ»	0	1 635	-
ООО «ПРОМ Импульс»	2 698	4 307	-
ООО «Теплоэнерго»	6 211	12 808	-
ООО «ЧОО Триглав»	800	1 321	-
Прочие	6 247	19 888	-
ИТОГО:	20 303	51 049	-

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность, отнесена к краткосрочной, так как срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует (строка 1520).

«УК П-С»

Общество с ограниченной ответственностью

11. Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах за 2025 год показатель выручки составляет 320 303 тыс.руб. Прибыль за отчетный год равна 1 890 тыс.руб, снижение прибыли произошло в том числе за счет налога НДС, плательщиками которого с 2025 года являются организации на УСН.

12. Налоги и сборы

В течение отчетного периода ЕСН уплачен своевременно и в полном объеме.

13. События после отчетной даты

ООО «УК П-С» не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. ООО «УК П-С» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Существенные ошибки в бухгалтерском учете или факты нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

Директор

Симеониди Ю.И.

26.03.2026 г