

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"УК "НИКОЛЬСКИЙ"

**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 "НИКОЛЬСКИЙ"

Краткое наименование: ООО "УК "Никольский"

ИНН - 2901168080, КПП - 290101001, ОКПО - 99890105, ОКТМО - 11701000, ОГРН –  
1072901011567

Дата регистрации - 19.09.2007 г.

Юридический и почтовый адрес: 163020, Архангельская обл, Архангельск г,  
Широкий пер, дом 3, пом.1,5,9,11

Организационно-правовая форма: ООО

1.2. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

На 31.12.2025 г.

Генеральный директор Общества: Шишкина Раиса Евгеньевна

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 – 4  
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 Гужва Григорий Андреевич 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 "Никольский" 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 11 220 018,90 руб., в том числе:

- Покупатели 9 335 845,86 руб.;
- Авансы выданные 765 067,24 руб.;
- Прочие дебиторы 1 119 105,80 руб.;

### 3.3. Капитал

Капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 1 412 680,95руб., в т.ч.:

- Уставный капитал 10000,00 руб.;
- Нераспределенная прибыль 1 402 680,95 руб..

3.4. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 10 603 647,15 руб., в том числе:

- Поставщики 9 854 732,71руб.;
- Авансы полученные 17 584,93 руб.;
- Платежи в бюджет 226 791,88 руб.;
- Прочие кредиторы 504537,63 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 13585 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с повышением платы за жилищно-коммунальные услуги для населения.

Директор

Р.Е. Шишкина

27.03.2026 г.