ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"УК ПРОСПЕКТ "

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 ПРОСПЕКТ"
Сокращенное наименование: ООО "УК Проспект"
ИНН - 2901151464 , КПП - 290101001, ОКПО - 95595958, ОКТМО - 11701000, ОГРН – 1062901062047
Дата регистрации - 14.07.2006 г.
Юридический и почтовый адрес: 163000, Архангельская область, г Архангельск, ул. Поморская, д. 49, пом. 16,18
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 – 3 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 Сертакова Нина Вениаминовна 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 Проспект" 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 отчётности 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 4 232 975,68 руб., в том числе:

- Покупатели 3 945 931,73 руб.;
- Авансы выданные 415 881,20 руб.;
- Прочие дебиторы 145 711,31 руб.;
- Расчеты по претензиям -274 548,56 руб.

3.3. Капитал

Капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет -7 553 694,93 руб., в т.ч.:

- Уставный капитал 10 000,00 руб.;
- Непокрытый убыток 7 563 694,93 руб..

3.4. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 11 790 123,20 руб., в том числе:

- Поставщики 10 651 325,23 руб.;
- Авансы полученные 107 222,98 руб.;
- Платежи в бюджет 318 910,30 руб.;
- Прочие кредиторы 712 664,69 руб.;

4. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г. не создается. 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 течение12 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 10415 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с повышением платы за жилищно-коммунальные услуги для населения.

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