

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
УК «Первая Управляющая»

ИНН 4217124633 КПП 421701001 ОГРН 1104217003330 ОКПО 65160507
Адрес: 654066, Кемеровская область - Кузбасс, Городской округ Новокузнецкий, Новокузнецк г,
Центральный р-н, Транспортная ул., здание 89, офис 202

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых
результатах за 2025 г.

Дата государственной регистрации: 29.04.2010

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД
68.32)

Организация является субъектом малого предпринимательства.

Численность сотрудников: 15

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Учредителем юридического лица является Поклонов Е.В. с долей 100%.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной
программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Основные средства отсутствуют.

Нематериальные активы отсутствуют.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации
перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке,
установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». В ходе инвентаризации недостач и излишков не
установлено.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ
5/2019 «Запасы».

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг
пропорционально плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания
резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени
поступивших запасов (способ ФИФО).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ
4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Выручка предприятия за 2025 г. составила 13452847,40 руб. Себестоимость оказанных услуг
составила 11989308,72 руб.

Основным дебитором предприятия является население.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Е. В. Поклонов

30.03.2026 г.

