Общество с ограниченной ответственностью "УК "ДЕЛЬТА-КОМ С"

ИНН/КПП 2901200425/290101001, ОГРН 1102901001620

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

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность по Управлению эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе, ОКВЭД ред. 2 - 68.32.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность
За 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3.Актив баланса

№ строк	Наименование показателя	Строка баланса	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
3.1.	Финансовые вложения	1170	0	266
3.2.	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	127	127
	расчетный счет		127	127
3.3.	Финансовые и другие оборотные активы, в том числе:	1240	19 344	20 579
	поставщики (аванс)		11 789	13 875
	покупатели		0	0
	налоги, взносы		0	0
	дебиторская задолженность за Населением		3 751	3 748
	дебиторская задолженность за Агентом		0	0
	прочая дебиторская задолженность		3 804	2 956

4. Пассив баланса

№ строк	Наименование показателя	Строка баланса	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
4.1.	Краткосрочные заемные средства, в том числе:	1510	205	205
4.2.	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	21 190	22 036
	поставщики		21 129	22 001
	покупатели (аванс)			
	кредиторская задолженость по оплате труда			
	налоги, взносы		61	35
	прочая кредиторская задолженность			

5. Отчет о прибылях и убытках

№ строк	Наименование показателя	Строка отчета	Период, (год)	
			2025	2024
5.1.	Выручка по виду деятельности - Содержание МКД	2110	7 014	4 464
5.2.	Расходы по обслуживанию МКД, в том числе:	2120	5 305	4 122
	Обслуживание систем отопления, водоснабжения и водоотведения		159	147
	Общестроительные работы		159	147
	Обслуживание системы электроснабжения		159	147
	Обслуживание теплового узла		74	64
	Содержание и ремонт лифтового оборудования		323	274
	Обслуживание внутридомового газового оборудования и диагностика ВДГО		0	0
	Аварийное обслуживание (в ночное время, выходные и праздничные дни)		152	89
	Дератизация и дезинфекция		12	18
	Благоустройство		207	76
	Начисление платежей, распространение квитанций, юридические услуги		233	170
	Паспортный стол		15	15
	Санитарное содержание мест общего пользования		682	563
	Диспетчерское обслуживание		106	77
	Снятие и обработка показаний общедомовых ИПУ		138	130
	Текущий ремонт		1 146	1 262
	Пожарное ТО		0	0
	Обслуживание системы контроля доступом и видеонаблюдения		0	0
	Электроэнергия ОДН		573	276
	Теплоэнергия ОДН		75	49
	Водоснабжение и водоотведение ОДН		239	136
	Управленческие расходы		853	482

Генеральный директор М.С.Раздобурдин