



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«УПРАВЛЯЮЩАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
«ВАШ УЮТНЫЙ ДОМ»  
ОГРН 1112651006137 ИНН/КПП 2635803639/2635001001**

355035, Ставрополь, ул. Тельмана, д. 244, пом. 28-30,  
тел./факс (8652)500-950

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

**Раздел 1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая организация «Ваш уютный дом» Юридический/Фактический адрес: 355037, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Тельмана, д. 244, пом. 28-30. ИНН 2635803639, ОГРН 1112651006137.

Основным видом деятельности организации является «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе» (ОВЭД 68.32.1) Лицензия №026-000174 от 30.04.2015 года. Организация является субъектом малого предпринимательства. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 23 человека.

В 2025 году компания применяла упрощенную систему налогообложения «Доходы, уменьшенные на сумму расходов». Доход за 2025 год составил 53 627 915,06 руб. Организация осуществляет деятельность в основном с привлечением организаций и ИП для выполнения работ по содержанию и текущему ремонту общего имущества МКД.

**Раздел 2. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения учета, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" не применяется;
- изменения учетной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный перерасчет не производится);
- лимит ОС для отнесения на МПЗ установлен в размере 100 000,00 руб. Активы дешевле данной суммы списываются при передаче в эксплуатацию;
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

**Раздел 3. Расшифровка отдельных показателей баланса**

**3.1.** стр. 1150: На балансе организации числится основное средство – помещение (офис) стоимость 3 500,00 тыс. руб., приобретенное для осуществления деятельности организации, расходы на приобретение признаны в 2021 году.

**3.2.** стр. 1210 Отражена стоимость материалов, приобретенных для осуществления деятельности компании, но не использованных на конец отчетного периода в размере 2 212 тыс. руб.

**3.3.** стр. 1250 – Остатки на расчетных счетах компании в сумме 59 829 тыс.руб., в том числе остатки на специальных банковских счетах формирования фонда капитального ремонта в размере 57 370 тыс.руб.

**3.4.** стр. 1240 – Дебиторская задолженность – 28 502 тыс.руб. - включает в себя задолженность собственников по статьям содержание и текущий ремонт общего имущества МКД, целевые начисления, коммунальные услуги, используемые на содержание общего имущества. Авансы поставщикам и подрядчикам, а так же дебитовые остатки по счетам 68.01, 68.90, 58.03, 73.01.

**3.5.** стр. 1300 – Уставной капитал общества и резерв средств собственников на будущий период для проведения работ по содержанию и текущему ремонту МКД всего на сумму 3 992 тыс.руб.

**3.6.** стр. 1450 - Включает в себя начисленные целевые средства собственников по

вносам на капитальный ремонт – 64 908 тыс. руб., т.к. является долгосрочным обязательством без определенного срока использования.

**3.7.** стр. 1520 – Кредиторская задолженность – 25 143 тыс.руб. состоит из задолженности компании перед поставщиками и подрядчиками, в том числе по коммунальным ресурсам и коммунальным ресурсам на содержание общего имущества, полученные авансы от собственников, а так же остатки по счетам 71.01, 76.03, 76.41.

#### **4. Отчет о финансовых результатах**

**4.1.** стр. 2110 – Выручка организации за отчетный период составила 71 163 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого периода на 3 790 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с повышением тарифов на коммунальные услуги, содержание и текущий ремонт общего имущества МКД, введением дополнительных целевых сборов.

**4.2.** стр. 2120 – Расходы по основному виду деятельности в размере 67.378 тыс.руб., что больше аналогичного показателя прошлого периода на 5 193 тыс.руб. Увеличение расходов обусловлено повышением цен в отчетном периоде на услуги, работы и материалы, в том числе коммунальные ресурсы, приобретаемые для осуществления деятельности компании, а так же с увеличением объема работ производимых в целях содержания и текущего ремонта МКД.

**4.3.** стр. 2340 – Прочие доходы, полученные в процессе осуществления деятельности – 761 тыс.руб.

**4.4.** стр 2350 – Прочие расходы организации, в т.ч. расходы на банковское обслуживание, возмещение ущерба собственникам по вине ООО, списание просроченной дебиторской задолженности.

**4.5** стр. 2410 – Отражен налог при упрощенной системе налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов» за 2025 год в размере 536 тыс.руб.

**4.6.** Стр. 2400 – Отражена прибыль за отчетный период – 523 тыс. руб. – средства собственников по текущему ремонту и содержанию.

#### Раздел 5. Иная информация

Событий после отчетной даты, способных существенно повлиять на оценку финансового положения, не произошло.

Сделок с заинтересованными сторонами (учредителями) в отчетном периоде не осуществлялось.

Генеральный директор



С.В. Костюкова