

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИВОЛГА»

(ООО «УК «ИВОЛГА»)

ИНН 5031158124, КПП 503101001, ОГРН 1245000104128

Адрес: 142412, Московская область, г.о. Богородский, г. Ногинск, ул. Климова, д. 50, офис 3

1. Общая информация об организации

ООО «УК «ИВОЛГА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.2 — Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

2.1. Показатели выручки, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	2 460	-
в том числе: Управление эксплуатацией нежилого фонда	2 460	-

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4.1. Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Изменения за период	На конец периода	
		поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 273	1 273	-
	За 2024 г.	-	-	-
в том числе:				
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 273	1 273	-
	За 2024 г.	-	-	-

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025 г. Запасы отсутствуют.

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	36	-	2 106	-	(36)	-	-	-		2 106	-
	За 2024 г.	-	-	36	-	-	-	-	-		36	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	36	-	88	-	(36)	-	-	-		88	-
	За 2024 г.	-	-	36	-	-	-	-	-		36	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	1 985	-	-	-	-	-		1 985	-
	За 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-		-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-		1	-
	За 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-		-	-
Приобретенные лицензии на программное обеспечение сроком использования менее 12 месяцев	За 2025 г.	-	-	32	-	-	-	-	-		32	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Итого	За 2025 г.	36	-	2 106	-	(36)	-	-	x		2 106	-
	За 2024 г.	-	-	36	-	-	-	-	x		36	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств), тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	40	50	-	-	-	-	90
	За 2024 г.	-	40	-	-	-	-	40
Долгосрочные займы	За 2025 г.	40	50	-	-	-	-	90
	За 2024 г.	-	40	-	-	-	-	40
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	4 336	-	-	-	-	4 336
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	839	-	-	-	-	839
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	3 000	-	-	-	-	3 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	16	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	160	-	-	-	-	160
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	250	-	-	-	-	250
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	71	-	-	-	-	71
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	40	4 386	-	-	-	x	4 426
	За 2024 г.	-	40	-	-	-	x	40

8. Расходы по обычным видам деятельности

8.1. Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	251	-
Затраты на оплату труда	367	-
Отчисления на социальные нужды	71	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 103	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 791	-

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Марьюшкин Дмитрий Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не распределялись и не выплачивались.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган с 13.09.2024 г. по настоящее время

— Генеральный директор Марьюшкин Дмитрий Алексеевич

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «УК «ИВОЛГА»

Д.А. Марьюшкин