

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ООО «УК «Наш Дом-Сити» за 2025 год.

1. Сведения о предприятии.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Наш Дом-Сити».

1.2. Юридический адрес:

1.3. Почтовый адрес:

1.4. ИНН: 7806367021 КПП: 780401001

Дата государственной регистрации: 06.08.2007г.

Основной государственный регистрационный №: 1077847537460

1.5. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов (уведомление о переходе № 8208686 от 01.08.2007)

1.6. С 01.01.2025 ООО «УК «Наш Дом-Сити» является плательщиком НДС (5%).

1.7. Основной вид деятельности (ОКВЭД):

68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.8. На 01.01.2025г. жилищный фонд, находящийся на обслуживании ООО «УК «Наш Дом-Сити», составляет 7 МКД, общей площадью помещений 120 451,1 м. кв.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет на предприятие ведётся бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера, в электронном виде с использованием компьютерных программ 1С: Предприятие, 1С: Зарплата и кадры.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей, а также книги, брошюры, и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Доходы от обычных видов деятельности определяются по начислению.

До составления годового отчета предприятие ООО «УК «Наш Дом-Сити» проводили инвентаризацию, товарно-материальных ценностей, денежных средств и расчетов, дебиторской и кредиторской задолженности.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с 06 августа 2007 года. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

Применяется кассовый метод для определения доходов и расходов в целях исчисления налога в соответствии со статьей 273 НК РФ.

Основанием для отражения операций в налоговом учете служат первичные документы, дата и номер которых должны быть отражены в соответствующей графе Книги доходов и расходов. Книга доходов и расходов формируется в электронном виде с использованием компьютерной программы 1С: Предприятие.

ООО «УК «Наш Дом-Сити» ведет отдельный учет НДС по операциям, не облагаемым налогом (используются коды льгот 1010262, 1010263).

3. Доходы и расходы

Доходы по предприятию составили: 143 468 тыс. руб.

Расходы по предприятию составили: 150 302 тыс. руб.

Себестоимость содержания и текущего ремонта общего имущества МКД за 2025 в месяц составила 42,14 руб./кв. м.

4. Балансовая прибыль

За 2025 год предприятием получена балансовый убыток в сумме 7 511 тыс. руб.

в том числе: - от основной деятельности	- 5 550 тыс. руб.
прочие доходы и расходы	- 1 961 тыс. руб.
налог по УСНО	- 677 тыс. руб.
чистый убыток отчётного периода	– 8 188 тыс. руб.

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Сумма дебиторской задолженности предприятия на 01.01.2026г. составила 44 122 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия на 01.01.2025г. составила 22 908 тыс. руб.

6. Организация труда заработной платы

Средняя численность работников ООО «УК «Наш Дом-Сити» в 2025 году составила 24 чел. Фонд заработной платы работников списочного и не списочного состава составил 12 459 тыс. руб. На 01.01.2026г. задолженность по заработной плате, во внебюджетные фонды, задолженность в бюджет – отсутствуют.