

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью "УК Профессиональный сервис"» (ООО «УК Профисервис»)

ИНН 2722071893, КПП 272201001, ОГРН 1162724079836

Адрес: 680033, Хабаровский край, г Хабаровск, ул Зои Космодемьянской, дом 29, офис 3

1. Общая информация об организации

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

Дата государственной регистрации 16.09.2016г.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества

№п/п	ФИО	Размер доли в уставном капитале %	Номинальная стоимость доли участника в уставном капитале руб.
1	Холодова Елена Викторовна	100	10 000,00
	Итого:	100	10 000,00

в 2025г. дивиденды не начислялись и не выплачивались

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Худяков Олег Анатольевич (Приказ № 01-К от 01.09.2023г.).

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3», в соответствии с ФСБУ. Учетная политика составлена в соответствии с ПБУ 1/2008.

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

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (УСНО) доходы, уменьшенные на величину расходов.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

3. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов в отчетном периоде отсутствует

4 . Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. 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.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			Первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	Первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г. 2	1667	(410)	0	(0)	0	(82)	0	0	0	0	0	1667	(492)
	за 2024 г. 3	1667	(329)	0	(0)	0	(81)	0	0	0	0	0	1667	(410)
в том числе: Снаряды, инвентарь и оборудование прочие для занятий спортом или для игр на открытом воздухе (шестая группа)	за 2025 г. 2	816	(354)	0	(0)	0	(82)	0	0	0	0	0	816	(436)
	за 2024 г. 3	816	(273)	0	(0)	0	(81)	0	0	0	0	0	816	(354)
Компьютеры портативные массой не более 10 кг, такие как ноутбуки, планшетные компьютеры (третья группа)	за 2025 г.	56	(56)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	56	(56)
	за 2024 г.	56	(56)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	56	(56)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г. 2	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
	за 2024 г. 3	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)

в том числе:	за 2025 г. ²											
(группа)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	872	872	872
в том числе:			
Снаряды, инвентарь и оборудование прочие для занятий спортом или для игр на открытом воздухе (шестая группа). Объект: Детский городок ДГ-027	816	816	816
Компьютеры портативные массой не более 10 кг, такие как ноутбуки, планшетные компьютеры (третья группа) Объект: Ноутбук HP 17-x108ng	56	56	56
Неамортизируемые основные средства - всего	795	795	795
в том числе:			
Сооружения спортивно-оздоровительные и сооружения прочие, не включенные в другие группировки (шестая группа) объект: Игровой комплекс ДГ-004	167	167	167
Сооружения спортивно-оздоровительные и сооружения прочие, не включенные в другие группировки (шестая группа) объект: Модульный игровой комплекс ДГ-020 (для детей от 5 до 12 лет)	500	500	500
Сооружения спортивно-оздоровительные и сооружения прочие, не включенные в другие группировки (шестая группа) объект: Песочница "Ярмарка" МФ-1.74	128	128	128

5 Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений в отчетном периоде отсутствует

6 Запасы

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в составе запасов. Транспортные расходы по приобретению запасов: включаются в стоимость запасов. Резерв на обесценение запасов не создается.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов			
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г. ²	529	(0)	1557	0	(1271)	0	X	X	815	(0)
	за 2024 г. ³	909	(0)	1219	0	(1599)	0	X	X	529	(0)
в том числе: Материалы	за 2025 г. ²	529	(0)	1557	0	(1271)	0	0	0	815	(0)
	за 2024 г. ³	909	(0)	1219	0	(1599)	0	0	0	529	(0)

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
											в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
	за 2024 г. ³	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
в том числе:	за 2025 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
	за 2024 г. ³	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. ²	18443	(0)	69381	(63671)	(0)	0	0	0	24153	(0)
	за 2024 г. ³	12928	(0)	64506	(58991)	(0)	0	0	0	18443	(0)
в том числе: Расчеты с покупателями (заказчиками)	за 2025 г. ²	1864	(0)	42844	(41763)	(0)	0	0	0	2945	(0)
	за 2024 г. ³	1217	(0)	42848	(42201)	(0)	0	0	0	1864	(0)

Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным	за 2025 г. 2	146	(0)	2406	0	2137	(0)	0	0	415	(0)
	за 2024 г. 3	491	(0)	2168	0	2513	(0)	0	0	146	(0)
Прочая дебиторская задолженность	за 2025 г. 2	16373	(0)	22665	200	18759	(0)	0	0	20479	(0)
	за 2024 г. 3	11215	(0)	18024	240	13106	(0)	0	0	16373	(0)
Расчеты с бюджетом	за 2025 г. 2	55	(0)	1266	0	1012	(0)	0	0	309	(0)
	за 2024 г. 3	0	(0)	1226	0	1171	(0)	0	0	55	(0)
Расчеты по социальному страхованию	за 2025 г. 2	5	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	5	(0)
	за 2024 г. 3	5	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	5	(0)
Итого	за 2025 г. 2	18443	(0)	69381	0	(63671)	(0)	0	0	24153	(0)
	за 2024 г. 3	12928	(0)	64506	0	(58991)	(0)	0	0	18443	(0)

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано		
			поступило	погашено		списано на доходы	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	250	0	0	(0)	0	250
	за 2024 г.	250	0	0	(0)	0	250
в том числе: Заемные средства	за 2025 г.	250	0	0	(0)	0	250
	за 2024 г.	250	0	0	(0)	0	250
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	16154	72708	0	(66234)	0	22628
	за 2024 г.	11353	61923	0	(57122)	0	16154
в том числе: Расчеты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным	за 2025 г.	5	16416	0	(15998)	0	423
	за 2024 г.	0	5622	0	(5617)	0	5
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	за 2025 г.	1725	14748	0	(14267)	0	2206
	за 2024 г.	1923	14179	0	(14377)	0	1725

Расчеты с бюджетом по налогам	за 2025 г.	53	244	0	(108)	(0)	189
	за 2024 г.	57	221	0	(225)	(0)	53
Расчеты с разными кредиторами, прочая кредиторская задолженность	за 2025 г.	13926	29086	0	(23638)	(0)	19374
	за 2024 г.	8920	31108	0	(26102)	(0)	13926
Расчеты по соц. Страхованию и обеспечению	за 2025 г.	171	2352	0	(2309)	(0)	214
	за 2024 г.	155	1883	0	(1867)	(0)	171
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	274	9862	0	(9914)	(0)	222
	за 2024 г.	298	8910	0	(8934)	(0)	274
Итого	за 2025 г. 2	16154	72708	0	(66234)	(0)	22628
	за 2024 г. 3	11353	61923	0	(57122)	(0)	16154

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11774	11777
Затраты на оплату труда	9863	8910
Отчисления на социальные нужды	2352	1884
Амортизация	82	81
Прочие затраты	513	490
Итого по элементам	24584	23142
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	
Итого расходы по обычным видам деятельности	24584	23142

10. Иная информация

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на 01.01.2026 отсутствует.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана

Генеральный директор
ООО «УК Профисервис»



/Худяков Олег Анатольевич/

«27» марта 2026г.

