

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

Организация: ООО «Управляющая компания «Современные технологии управления»
ИНН: 1655392689/ **ОГРН** 1171690102540 осуществляет деятельность по управлению эксплуатацией жилого фонда в г. Казань.

Основным видом деятельности является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Юридический адрес: 420111, РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН, Г. КАЗАНЬ, УЛ. ЧЕРНЫШЕВСКОГО, Д. 39, ОФИС 3

1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ и **ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»**. Сопоставимые показатели за 2024 год приведены в соответствии с правилами нового стандарта.

1. Наши ресурсы (Основные средства — Строка 1150)

В собственности компании находится имущество, необходимое для обслуживания домов (шлагбаум, ограждения, циркуляционные насосы).

- **Начисленный износ (Амортизация):** 444 тыс. руб. (на сколько имущество «устарело» за 2025 год).
- **Остаточная стоимость (в балансе):** 940 тыс. руб. (разница между ценой покупки и износом).

2. Дебиторская задолженность (к строке 1230)

Основную часть задолженности составляет задолженность населения по оплате жилищно-коммунальных услуг.

- **Задолженность собственников (населения):** 5 760 тыс. руб. (из них просроченная свыше 90 дней — 3 200 тыс. руб.).
- **Прочая дебиторская задолженность:** 287 тыс. руб. (авансы поставщикам материалов).

3. Денежные средства на (счет 51 / Счет 55.04)

Остаток (сч 51) на 31.12.2025: 69 тыс. руб.

Компания является держателем специальных счетов для формирования фонда **капитального ремонта** по поручению собственников МКД.

- **Остаток(сч 55.04) на 31.12.2025:** 11 834 тыс. руб.
- **Статус средств:** Эти деньги имеют строго целевое назначение. Они отделены от операционной кассы компании и могут быть потрачены только на работы по капремонту, утвержденные протоколами общих собраний собственников.

3. Кредиторская задолженность (к строке 1520)

- **Задолженность перед РСО (тепло, вода, электроэнергия декущий месяц декабрь 2025):** 4 580 тыс. руб.
- **Задолженность перед подрядчиками (клининг, лифты текущий месяц декабрь 2025):** 1 234 тыс. руб.

5. Выручка от реализации (к Отчету о финансовых результатах)

Выручка признается по мере оказания услуг по управлению и содержанию МКД.

- **Содержание и текущий ремонт:** 27 747 тыс. руб.
- **Прочие услуги (аренда):** 40 тыс. руб.

5. Суды и споры

На конец года компания не участвует судебных делах. Крупных исков от поставщиков ресурсов, которые могут банкротить компанию, нет.