

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания» ИНН 6200009160

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Юр. адрес: 391112, Рязанская область, м.р-н Рыбновский, г.п. Рыбновское, г Рыбное, ул Большая, д. 8Б

1.2 Дата государственной регистрации: 02.11.2024г

1.3 Основной ОКВЭД: 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек

1.5 Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

РОДИОНОВ ВАДИМ ВАЛЕНТИНОВИЧ с долей 50%

НАВОЛОКИН ВЛАДИМИР ВЯЧЕСЛАВОВИЧ с долей 50%

1.6 Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Управляющая Компания» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90.	п.18-19 ПБУ 10/99

4.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

5. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса принята к учету Сплит-система Royal Clima

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы – 38 тыс. руб. Основную часть материальных запасов составляет материалы, приобретенные на хозяйственные нужды. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 14 658 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с тем, что организация вновь создана в конце 2024г.

Дата составления 30.03.2026г

Директор _____



_____ А.В. Козлов

Табличная часть

Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации	поступило	первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной в том числе: Офисное оборудование	За 2025	-	-	321	-	-	(43)	-	-	-	321	(43)
	За 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025	-	-	321	-	-	(43)	-	-	-	321	(43)
	За 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31
Амортизируемые основные средства - всего	278	На 31 декабря

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		фактическая	резерв под обесценение	затраты	фактическая	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов фактической	фактическая	резерв под обесценение	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	12 471	(12 433)	-	-	X	X	38	-
	За 2024 г.	-	-	0	0	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	641	(604)	-	-	-	-	38	-
	За 2024 г.	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	резерв по сомнительным долгам	поступило	в результате фактов в хозяйстве	погашено	восстановление резерва	переклассифицировано
Краткосрочная	За 2025 г.	19	-	2 137	(14)	-	-	2 142	-
	За 2024 г.	-	-	19	-	-	-	19	-
Р	За 2025 г.	13	-	729	(13)	-	-	729	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	13	-
Р	За 2025 г.	1	-	1 342	(1)	-	-	1 342	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	1	-
Р	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	4	-

