

Общество с ограниченной ответственностью «Север»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «УК Дом Сервис Комфорт РК». Юридический адрес — 167021, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Славы, д. 29, кв. 16. Дата государственной регистрации — 12.07.2022г. Основной вид деятельности — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе — 68.32.1. Обособленных подразделений нет.

Уставный капитал составляет 10 тыс.руб. Единственным участником является Прокушева Екатерина Павловна с долей 100%.

Исполнительный орган общества — директор Лашевич Яков Николаевич.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. 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.

3. Основные положения учетной политики

ООО «УК Дом Сервис Комфорт РК» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется методом последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО). Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Дебиторская задолженность: признается по договорной стоимости, резерв по сомнительным долгам не создается.

Кредиторская задолженность: отражается по сумме обязательств согласно договорам/первичным документам.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением,

сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов. Оценочные обязательства: резервы по отпускам/прочие оценочные обязательства не создаются.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 год

4.1. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению с прошлым периодом выросла на 3 880 тыс. руб. и составила на конец периода 38 372 тыс. руб.

4.3. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность выросла по сравнению с прошлым периодом на 9 243 тыс. руб. и составила на конец 2025 года 24 537тыс. руб.
в том числе лизинг 600 тыс. руб.

5. Информация о деятельности

В отчетном году выручка составила:

- 5.1. По основному виду деятельности — 11 164 тыс. руб.;
 - 5.2. Расходы по обычным видам деятельности – 6 657 тыс. руб.
- С себестоимость продаж входят статьи затрат:
- Заработная плата; 1 839 тыс. руб.
 - Материалы; 22 тыс. руб.
 - Прочие расходы и услуги. 4 796тыс. руб.

6. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Директор

_____ Лашевич Я.Н.