

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г. Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания города Ставрополя "Центральная".

Раздел 1.

Общие сведения о юрилице и его деятельности.

Наименование полное: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания города Ставрополя "Центральная"

Наименование сокращенное: ООО УК г. Ставрополя "Центральная"

Адрес: 355003, Ставропольский край, г Ставрополь, ул Ленина, д. 351, офис 3

ИНН / КПП: 2636208030 / 263601001

ОГРН: 1152651015000

Кем управляется: Директором

Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Основным видом экономической деятельности является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе ОКВЕД 68.32.1.

ООО УК г. Ставрополя "Центральная" применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, система налогообложения УСН с объектом налогообложения доходы уменьшенные на величину расходов.

Раздел 2.

Основные положения учетной политики.

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом от 30.12.2024г.

Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обеспечение и учитываются на счете 10.

Учёт доходов от выполнения работ и оказания услуг по содержанию и управлению многоквартирных домов осуществляется на счете 90 и 91.01. Учёт расходов ведется на счетах 20,26,91.02.

Раздел 3.

Основные средства и НМА в организации отсутствуют.

Раздел 4.

Расшифровка доходов и расходов.

Денежные средства поступающие на расчетные счета за жилищно-коммунальные услуги подразделяются на категории: оплата ресурсов (газоснабжение, электроэнергия, водоснабжение, теплоэнергия, вывоз коммунальных отходов), взнос на капитальный ремонт, оплата председателю совета дома, подуслуги (ежемесячные работы по осуществлению обеспечения функционирования МКД) в т.ч. услуга управления, текущий ремонт.

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы" бухгалтерского баланса включает:

- 97 счет расходы будущих периодов (страхование лифтов МКД) 2 т.р.
- 62.01 счет сальдо по дебету 35 507 т.р.
- 60.02 счет сальдо по дебету 380 т.р.
- 63 счет Резервы по сомнительным долгам -10 597 т.р.
- 68.90 Единый налоговый счет сальдо Дт 300 т.р.
- 70 счет сальдо по дебету 4 т.р.
- 71 счет сальдо по дебету 1 т.р.
- 76 счет Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами сальдо Дт 15 107 т.р.

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность" бухгалтерского баланса включает:

- 60.01 счет сальдо на конец периода по кредиту 15 825 т.р.
- 62.02 счет сальдо на конец периода по кредиту 41 т.р.
- 68.01 счет сальдо на конец периода по кредиту 44 т.р.
- 68.12 счет сальдо на конец периода по кредиту 471 т.р.
- 69.09 счет сальдо на конец периода по кредиту 167 т.р.
- 70 счет сальдо на конец периода по кредиту 2 т.р.
- 71 счет сальдо на конец периода по кредиту 3 т.р.
- 76 счет Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами сальдо Кт 8 501 т.р.

Строка 2120 отчета о финансовых результатах включает:

- себестоимость продаж 28 115 т.р.
- управленческие расходы 18 032 т.р.