

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г. Общество с ограниченной ответственностью "Стабильная управляющая компания - 6".

Раздел 1.

Общие сведения о юрилице и его деятельности.

Наименование полное: Общество с ограниченной ответственностью "Стабильная управляющая компания - 6"

Наименование сокращенное: ООО "Стабильная управляющая компания - 6"

Адрес: 355042, Ставропольский край, г Ставрополь, ул 50 лет ВЛКСМ, д. 18, к. Б, офис 7

ИНН / КПП: 2635219550 / 263501001

ОГРН: 1162651061100

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 "Стабильная управляющая компания - 6" применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, система налогообложения УСН с объектом налогообложения доходы уменьшенные на величину расходов.

С 2025 года с применением ставки НДС 5% при реализации услуг, облагаемых налогом для управляющих компаний.

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 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" бухгалтерского баланса включает: денежные средства компании 8 658 т.р.; денежные средства на специальных счетах в банках, собранные собственниками жилых помещений по статье капитальный ремонт 7 909 т.р.

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы" бухгалтерского баланса включает: 97 счет расходы будущих периодов (страхование лифтов МКД) 3 т.р.

62.01 счет сальдо по дебету 59 797 т.р.
60.02 счет сальдо по дебету 676 т.р.
63 счет Резервы по сомнительным долгам -8 043 т.р.
68.90 Единый налоговый счет сальдо Дт 711 т.р.
70 счет сальдо по дебету 2 т.р.
71 счет сальдо по дебету 2 т.р.
76 счет Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами сальдо Дт 35 075 т.р.

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность" бухгалтерского баланса включает:

60.01 счет сальдо на конец периода по кредиту 27 700 т.р.
62.02 счет сальдо на конец периода по кредиту 27 т.р.
68.01 счет сальдо на конец периода по кредиту 74 т.р.
68.02 счет сальдо на конец периода по кредиту 294 т.р.
68.12 счет сальдо на конец периода по кредиту 806 т.р.
69.09 счет сальдо на конец периода по кредиту 262 т.р.
70 счет сальдо на конец периода по кредиту 9 т.р.
76 счет Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами сальдо Кт 39 310 т.р.

Строка 2120 отчета о финансовых результатах включает:

себестоимость продаж 53 384 т.р.
управленческие расходы 29 726 т.р.