

Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «УК Уралоптторг-жрп»

ИНН: 1840042569, КПП :184001001, ОГРН :1151840008100

Адрес: г Ижевск, ул. Т.Барамзина 84

1. Общая информация об организации

ООО «УК Уралоптторг-ЖРП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ.

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД:

68.32.1- Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

2. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1 «С Предприятие 8.3»

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 Бухгалтерская (финансовая) отчетность с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской финансовой отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Балансовая стоимость на 31.12.2025 отсутствует в связи с продажей автомобиля 24.10.2025

1150 Материальные внеоборотные активы в том числе: Основные средства	2025	2024
Сальдо на конец периода по Д 01	-----	2 484 099,00
Сальдо на конец периода по Д 02	-----	-1 797 157,31
Итого	-----	686 941,69

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с под. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет»

Общество арендует офисы по договору аренды по адресу: г Ижевск, ул. Т.Барамзина д 84.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

6. Денежные средства.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерском балансе отражается остаток денежных средств на 50,51 и 55.04.

1250 «денежные средства и т.д» на 31.12.2025	2025	2024
Сальдо на конец периода по Д 50	50 851, 50	85323 ,21
Сальдо на конец периода по Д 51	1 375 998,58	1 569 432,05
Сальдо на конец периода по Д 55.04	31 194 398,67	46 818 386,99
Итого	32 621 248,75	42 473 142,25

7. Запасы.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Материалы оцениваются по фактической себестоимости, включающей цену приобретения и затраты на заготовку. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

1210 «Запасы»	2025	2024
Сальдо на конец периода по счету 10.3	-----	2930,70
Итого	----	2930,70

8. Дебиторская задолженность

- В данную строку баланса попадает информация о задолженности собственников МКД :
- по ЖКУ перед управляющей организацией на 31.12.2025 составляет 21 144 694, 26 руб.
 - по капитальному ремонту на 31.12.2025 составляет 4 813 816,27 руб.
 - прочие суммы дебиторской задолженности.

9. Кредиторская задолженность

В данной строке баланса отражается:

- задолженность управляющей организации перед поставщиками по капитальному ремонту (установка лифтов, ремонт швов) за 2025 в размере 21 289 907, 38 руб;

В строке 1150 другие краткосрочные обязательства показывается остаток средств по счету 86.02(ст. 14 Закона о бухучете, п. 20 ПБУ 13/2000) на 31.12.2025 составляет 14 108 199, 86 руб ;

- прочие суммы кредиторской задолженности.

10. Доходы и расходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

11. Уставной капитал и учредитель

Уставной капитал общества составляет 10 000 рублей

Единственным участником Общества является Ожгибесова Ирина Борисовна, доля участия -100 процентов.

12. Орган управления

Единоличный исполнительный орган-директор Ожгибесов Атем Андреевич (Решение №2 от 10.09.2024)

Главный бухгалтер-Яшпаева Светлана Геннадьевна

13. Отчетность:

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор _____ Ожгибесов А.А

Главный бухгалтер  Яшпаева С.Г