

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью управляющая компания «Управдом».

ИНН: 3305056444

ОГРН: 1063332012985

Основной вид деятельности: управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) (объект налогообложения: доходы, уменьшенные на величину расходов).

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 7 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации.

Основные положения учетной политики:

- организация применяет упрощенную систему бухгалтерского учета и отчетности;
- выручка от оказания услуг по управлению многоквартирными домами признается по мере оказания услуг на основании первичных учетных документов (актов), подтверждающих выполнение работ и оказание услуг;
- начисления собственникам помещений за оказанные услуги отражаются в составе дебиторской задолженности и не признаются доходами организации до момента оказания услуг;
- денежные средства, поступающие от собственников помещений, включая поступления в оплату начислений, до момента оказания соответствующих услуг и подтверждения их первичными документами не признаются доходами организации и учитываются как обязательства перед собственниками помещений;
- на отчетную дату в составе кредиторской задолженности отражается остаток неиспользованных средств собственников помещений, предназначенных для оплаты услуг ресурсоснабжающих и подрядных организаций;
- расчеты с собственниками помещений отражаются в составе дебиторской задолженности;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками отражаются в составе кредиторской задолженности;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической стоимости приобретения;
- амортизация основных средств (при наличии) начисляется линейным способом;
- резервы не создаются.

3. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 55 801 т.р., в том числе:

- собственники многоквартирных домов — 53 718 т.р.;
- прочие дебиторы — 2 083 т.р.

Основную часть дебиторской задолженности составляет задолженность собственников помещений.

4. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 101 137 т.р., в том числе:

- средства собственников помещений многоквартирных домов – 68 165 т.р.;
- поставщики и подрядчики — 32 434 т.р.;
- прочие кредиторы — 539 т.р.

5. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год составила 101 137 т.р.

Расходы по обычным видам деятельности — 90 930 т.р.

Чистая прибыль (убыток) за 2025 год составила 6 831 т.р.

6. Существенные факты хозяйственной деятельности

В течение отчетного периода существенных изменений в деятельности не происходило.

7. События после отчетной даты

События, существенно влияющие на финансовое положение организации после отчетной даты, отсутствуют.

Директор Шарыкин К.В.

Дата: 31.03.26