

Общество с ограниченной ответственностью «Территориальное Агентство
Управления Недвижимостью»

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

1. Раздел «Краткая характеристика деятельности организации»

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Территориальное Агентство Управления Недвижимостью»
Сокращенное наименование	ООО «ТАУН»
Адрес	196240, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Пулковский меридиан, ш. Пулковское, д. 9, к. 4, Литера А, кв. 179
ИНН/КПП	7806551366/781001001
ОКПО	33932428
ОГРН	1187847307460
Дата гос.регистрации	29.10.2018
Основной вид деятельности по ОКВЭД	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

ООО «ТАУН» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

Генеральным директором, а также единственным учредителем, является Бутусов Дмитрий Александрович.

Обособленных подразделений ООО «ТАУН» не имеет.

2. Раздел «Основные положения учетной политики»

ООО «ТАУН» применяет сокращенную форму ведения бухучета. Для учета «Дебиторской и кредиторской задолженности» используются счета учета 76, 60, 62. Затраты учитываются на счетах 20 и 26.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Согласно учетной политике основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

На 31.12.2025 основные средства и материально-производственные запасы на балансе организации отсутствуют.

3. Раздел «Расшифровка ключевых показателей баланса»

- Дебиторская и кредиторская задолженность.

Основными дебиторами являются физические лица – жильцы, проживающие в домах, обслуживаемых управляющей компанией ООО «ТАУН». Прием оплаты от жильцов осуществляется через расчетный центр ООО «ЕИРЦ». Доля оплаченных жильцами счетов по коммунальным услугам на порядок меньше ежемесячных начислений по предоставляемым УК услугам, с чем и связан такой размер дебиторской задолженности за 2025г. (12 157 тыс. руб.). Размер дебиторской задолженности за 2025г. увеличился до 12 157 тыс. руб. в сравнении с 4 192 тыс. руб. в 2024 г., связано это с ростом тарифов на коммунальные услуги, увеличением количества обслуживаемых управляющей компанией ООО «ТАУН» домов, а также с по-прежнему высоким показателем неоплаченных жильцами счетов.

Кредиторская задолженность по данным на 31.12.2025 составила 9 987 тыс. руб. Основными кредиторами выступают ресурсоснабжающие организации, такие как ГУП Водоканал Санкт-Петербурга, АО «Петербургская сбытовая компания», ООО «Петербургтеплоэнерго». Такой размер кредиторской задолженности обусловлен прежде всего высокой долей неоплаченных жильцами счетов по коммунальным услугам.

4. Раздел «Информация о деятельности»

Упрощенная бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности. У ООО «ТАУН» отсутствуют намерения по ликвидации в обозримом будущем. Целью на 2026 г. является продолжение осуществлять свою текущую деятельность, а также путем более плотного взаимодействия с жильцами, обслуживаемых ООО «ТАУН» домов, сократить дебиторскую и как следствие кредиторскую задолженность перед ресурсоснабжающими организациями.

Дата составления текстовых пояснений — 31.03.2026г.

Руководитель



Бутусов Д.А.