

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Управляющая компания Служба Быта Кудымкара» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «УК СБК » зарегистрировано 18.10.2019 г.

Адрес местонахождения – Пермский край, г.Кудымкар, ул.Каравасева, 5

ИНН 5981007719.

ОГРН 1195958034425.

На 31 декабря 2025 года Уставный капитал Общества составляет 10 000 тыс. рублей.

На 31 декабря 2025 года единственный участник Общества Зубов Игорь Анатольевич.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляет единоличный исполнительный орган общества – директор Посконная Татьяна Геннадьевна.

В соответствии с Федеральным Законом «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» № 209-ФЗ от 24.07.2007г. (в ред. от 29.12.2015) ООО «УК СБК» относится к субъектам малого предпринимательства.

Основной лицензионный вид деятельности предприятия –

осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами, с учетом особенностей лицензирования предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами, установленных Жилищным кодексом Российской Федерации лицензия 059 000762 от 06.03.2025

дополнительные виды деятельности:

81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

81.21 Деятельность по общей уборке зданий

81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений и прочая

2. Существенные элементы учетной политики

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность» и иными федеральными и отраслевыми стандартами.

Формы первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета утверждены в Учетной политике организации.

Для ведения бухгалтерского учета, составления первичных документов и регистров бухгалтерского учета используется программный продукт 1С: УП.

В бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах включаются показатели по группам статей с детализацией показателей по статьям.

Уровень существенности раскрытия показателей в бухгалтерской отчетности равен 5 % (пять процентов) от статьи.

На основании ч. 4, 5 ст. 6 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ ООО «УК СБК» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

2.2. Упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

При отражении в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни организацией не применяются:

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

2.3 Упрощенная бухгалтерская отчетность.

При раскрытии информации в бухгалтерской отчетности организацией не применяются:

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

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 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Бухгалтерская отчетность ООО «УК СБК» состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Пояснения

2.4. К существенным элементам учетной политики предприятия для целей бухгалтерского учета, влияющим на показатели отчетности, относятся следующие:

- Управленческие расходы списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи".
- В состав прямых затрат организации включаются:
 - заработная плата и отчисления на социальные нужды.

3. Существенные статьи баланса

3.1. По данным за 2025 год валюта баланса предприятия составила 3683 тыс. руб.

3.2. Существенную величину в структуре активов предприятия занимают:

- Запасы (строка 1210) в сумме 119 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность (строка 1230) составила 811 тыс. руб
- Сумма денежных средств (строка 1250) составила 2754 тыс.руб.в том числе:

на расчетном счете 109 тыс.руб.,

на специальных счетах по капитальному ремонту 2644 тыс.руб.

3.3. В структуре пассивов наиболее существенные величины:

- Уставный капитал (строка 1310) в сумме 10 тыс. руб.
- Непокрытый убыток (строка 1370) составил 491 тыс. руб.
- Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) составила 469 тыс. руб.,. Существенную долю занимает задолженность по налогам и сборам в сумме 186 тыс. руб., перед поставщиками и подрядчиками в сумме 66 тыс.руб.
- Доходы будущих периодов в сумме 3696 тыс.руб.

4. Существенные статьи Отчета о финансовых результатах

По основному виду деятельности за 2025 год у организации выручка(строка 2110) составила 4 153тыс.руб..

Себестоимость продаж(строка 2120) -3 832 тыс.руб.

Управленческие расходы (строка 2220) – 15 тыс. руб.,

Прочие доходы (строка 2340) – в сумме 211 тыс.руб.

Прочие расходы (строка 2350) в сумме 754 тыс. руб

Текущий налог на прибыль (строка 2410) составил 162 тыс.руб.

Убыток в целом по компании за 2025 год(строка 2410) составил 75 тыс.руб.

5. Заключение

В целом финансовое состояние предприятия можно считать удовлетворительным.

Существенных ошибок прошлых лет организацией не выявлено.

По состоянию на 31.12.2025 г. судебных процессов не ведется.

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

31.03.2026 г.