

ООО "ЖИЛСЕРВИС"

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "ЖИЛСЕРВИС" (далее - «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому. Все суммы проставлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках. Исправления, влекущие изменение утвержденной бухгалтерской (финансовой) отчетности не вносились.

1. Общие сведения:

Полное наименование	Общества с ограниченной ответственностью "ЖИЛСЕРВИС"
Сокращенное наименование	ООО "ЖИЛСЕРВИС"
Юридический адрес	452744, Республика Башкортостан, р-н Благоварский, с. Старокучербаево, ул. Центральная, д. 4, этаж 1
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	0214006754
Дата государственной регистрации	25.12.2017
ОГРН	1170280085821
Код ОКПО	22534529
Код ОКТМО	80614422 - Кучербаевский сельсовет
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Среднегодовая численность	1 чел.

1.1 Информация об органах управления

Исполнительный орган - директор Минликаев Ильдар Мусавирович, действующий на основании Устава.

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал составляет - 10 000 рублей.

50% принадлежит учредителю Биглову Айрату Маратовичу

50% принадлежит учредителю - Минликаеву Ильдари Мусавировичу

2. Информация об учетной политике

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

2.2 Учет основных средств и нематериальных активов

Учет основных средств (ОС) ведется по ФСБУ 6/2020, который регламентирует порядок их признания, оценки (в том числе первоначальной стоимости и ликвидационной), амортизации и выбытия. Объект признается ОС, если имеет материально-вещественную форму, используется в обычной деятельности, принося экономические выгоды, и срок его полезного использования превышает 12 месяцев. Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета. Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

2.3 Учет запасов

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация."

2.4 Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год

3. Запасы

Наличие и движение запасов показателя строки 1210 бухгалтерского баланса раскрыты в пояснении к бухгалтерской отчетности.

Приложение (Пояснения 6. Запасы).

4. Дебиторская задолженность

Согласно ФСБУ 4/2023, дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения, отражается в составе оборотных активов строки 1230.

Приложение (Пояснения 7. Дебиторская задолженность).

5. Денежные средства

Учет денежных средств в 2025г. основан на ФСБУ 4/2023, с применением новых форм отчетности, включая Отчет о движении денежных средств, утвержденная Приказом Минфина № 157н.

6. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2025г. Общество имеет долгосрочные обязательства.

Приложение (Пояснения 8. Обязательства).

7. Уставный капитал

Уставный капитал полностью оплачен. Изменение уставного капитала не осуществлялось.

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в пассиве баланса как обязательства организации.

Авансы, полученные от покупателей, включаются в строку 1520 «Кредиторская задолженность» баланса.

Приложение (Пояснения 8. Обязательства).

9. Отсутствие исковых обязательств

Общество не участвует/не участвовало ранее в судебных и претензионных делах. Общество не имеет исковых обязательств перед третьими лицами.

10. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года

События после отчетной даты, способные существенным образом сказаться на финансово-экономическом положении Общества, после 31 декабря 2025 года не происходили.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	X	X	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	X	X	10	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
в том числе: Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
Итого	За 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	-	-	-	X	16	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	7	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	7	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	25	-	-	(23)	-	-	2
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	-	25
в том числе: Краткосрочные займы	За 2025 г.	23	-	-	(23)	-	-	-
	За 2024 г.	23	-	-	-	-	-	23
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Итого	За 2025 г.	25	7	-	(23)	-	X	9
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	X	25

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-