

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода					
		На начало года	поступило	списано	амортизация	обесценение	пересчетная стоимость	переклассифицировано	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценения
		первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость	первоначальная (пересчетная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(группа)	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
из них исключительные права ⁵	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

с. 3

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	первоначальная (пересчетная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (пересчетная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (пересчетная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Амортизируемые нематериальные активы - всего						
в том числе:						
(группа)						
Неамортизируемые нематериальные активы - всего						
в том числе:						
(группа, объект)						

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества интеллектуальных прав

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	за	20__ г. ²	за	20__ г. ²	за	20__ г. ³
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего						
в том числе: (группа, объект)						

с. 4

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего						
в том числе: (группа, объект)						

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода фактические накопленные затраты
		фактические затраты	накопленное обесценение	снято	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 20__ г. ²			() ()	
	за 20__ г. ³			() ()	
	за 20__ г. ²			() ()	
в том числе: (группа, объект)	за 20__ г. ³			() ()	

с. 5

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 20__ г. ²			() ()	
	за 20__ г. ³			() ()	
	за 20__ г. ²			() ()	
в том числе: (группа, объект)	за 20__ г. ³			() ()	
	за 20__ г. ²			() ()	
	за 20__ г. ³			() ()	
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 20__ г. ²			() ()	
	за 20__ г. ³			() ()	
	за 20__ г. ²			() ()	
в том числе:	за 20__ г. ³			() ()	

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
			затраты	списано		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
в том числе:						
<i>(группа, объем)</i>	из них					
	исключительный					
	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
в том числе:						
<i>(группа, объем)</i>	из них					
	исключительный					
	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	переоценка	переклассифицировано	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
				первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение								
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г. ³	3047	(1842)	()	()	(139)	()	()	()	()	()	3047	(1981)
	за 2024 г. ³	3047	(1686)	()	()	(156)	()	()	()	()	()	3047	(1842)
в том числе за	20 г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(группа)	20 г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе за	20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(группа)	20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Права пользования активами - всего	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	за 20 г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
в том числе:	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	за 20 г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
(объект)		()	()	()	()	()	()	()	()	()	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 20 г. ³		На 31 декабря 20 г. ⁶		На 31 декабря 20 г. ⁷	
	в том числе:	1361	1205	1066		
Амортизируемые основные средства - всего						
в том числе:						
Неамортизируемые основные средства - всего						
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)						
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)						
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)						

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	за	20__ г. ⁵	за	20__ г. ⁶	за	20__ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего						
в том числе:						
(группа)						
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего						
в том числе:						
(группа)						
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего						
в том числе:						
(группа)						
из них						
основные средства, находящиеся в залоге						

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение списано	фактические затраты	накопленное обесценение
		за	20__ г. ²	за	20__ г. ³	за	20__ г. ³
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего							
в том числе:							
(группа)							
Капитальные вложения на создание основных средств - всего							
в том числе:							
(группа)							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего							
в том числе:							
за							
20__ г. ²							
за							
20__ г. ³							
за							
20__ г. ²							
за							
20__ г. ³							
за							
20__ г. ²							
за							
20__ г. ³							
за							
20__ г. ²							
за							
20__ г. ³							
за							
20__ г. ²							
за							
20__ г. ³							
за							
20__ г. ²							

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесечение	затраты	обесечение	фактические затраты	накопленное обесечение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 20__ г. ²			()	()	()	()
	за 20__ г. ³			()	()	()	()
в том числе:							
	за 20__ г. ²			()	()	()	()
	за 20__ г. ³			()	()	()	()
<i>(сумма)</i>				()	()	()	()
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 20__ г. ²			()	()	()	()
	за 20__ г. ³			()	()	()	()
в том числе:							
	за 20__ г. ²			()	()	()	()
	за 20__ г. ³			()	()	()	()
<i>(сумма)</i>				()	()	()	()
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 20__ г. ²			()	()	()	()
	за 20__ г. ³			()	()	()	()
в том числе:							
	за 20__ г. ²			()	()	()	()
	за 20__ г. ³			()	()	()	()
<i>(сумма)</i>				()	()	()	()

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость списано	накопленная корректировка	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20__ г. ²	()	()						
	за 20__ г. ³	()	()						
	в том числе:								
(вид, группа)	за 20__ г. ²	()	()						
	за 20__ г. ³	()	()						
	в том числе:								
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20__ г. ²	()	()						
	за 20__ г. ³	()	()						
	в том числе:								
(вид, группа)	за 20__ г. ²	()	()						
	за 20__ г. ³	()	()						
	в том числе:								
Итого	за 20__ г. ²	()	()						
	за 20__ г. ³	()	()						
	в том числе:								

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего						
в том числе:						
(вид, группа)						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего						
в том числе:						
(вид, группа)						

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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 20 25 г. ²	1335	()	2846	(2742)		X	X	1439	()
	за 20 24 г. ³	1933	()	3594	(4192)		X	X	1335	()
в том числе:	за 20 г. ²		()		()					()
	за 20 г. ³		()		()					()
(вид)			()		()					()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 20 г. ⁵		На 31 декабря 20 г. ⁶		На 31 декабря 20 г. ⁷	
Запасы, находящиеся в пути, - всего						
в том числе: (вид)						
Запасы, находящиеся в залоге, - всего						
в том числе: (вид)						

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		поступило		погашено		списано на расходы		восстановление резерва		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ¹	5176	()	4909	()	(5176)	()	()	()	()	()	()	()	()	4909	()
	за 20 24 г. ³	4704	()	5176	()	(4704)	()	()	()	()	()	()	()	()	5176	()
в том числе		за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(и/или)		за 20 г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе		за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(и/или)		за 20 г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Итого	за 20 25 г. ²	5176	()	4909	()	(5176)	()	()	()	()	()	()	()	X	4909	()
	за 20 24 г. ³	4704	()	5176	()	(4704)	()	()	()	()	()	()	()	X	5176	()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 20 г. ⁵		На 31 декабря 20 г. ⁶		На 31 декабря 20 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(и/или)						

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	за 20__ г. ²				()	()	
	за 20__ г. ³				()	()	
в том числе:	за 20__ г. ²				()	()	
	за 20__ г. ³				()	()	
(и/или)					()	()	
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	5443	6366		(5443)	()	6366
	за 20 24 г. ³	5307	5443		(5307)	()	5443

с. 18

в том числе:	за 20__ г. ²				()	()	
	за 20__ г. ³				()	()	
(и/или)	за 20 25 г. ²	5443	6366		(5443)	()	6366
	за 20 24 г. ³	5307	5443		(5307)	()	5443

8.2. Проксеченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	признано	списано	признано	списано	признано	списано
Всего						
в том числе:						
(и/или)						

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 20__ г. ²			()	()	
	за 20__ г. ³			()	()	
в том числе:	за 20__ г. ²			()	()	
	за 20__ г. ³			()	()	

с. 19

9. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 20__ г. ³		На 31 декабря 20__ г. ⁴	
	за	за	за	за
Полученные - всего				
в том числе:				
(а) за счет средств:				
Выданные - всего				
в том числе:				
(а) за счет средств:				

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20__ г. ³		За 20__ г. ⁴	
	за	за	за	за
Материальные затраты	2721	4019		
Затраты на оплату труда	13924	10726		
Отчисления на социальные нужды				
Амортизация	139	156		
Прочие затраты	1563	2508		
Итого по элементам	18347	17469		
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]) непереносимого производственного, готовой продукции				
Итого расходы по обычным видам деятельности	18347	17469		

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 20__ г. ³		За 20__ г. ⁴	
	за	за	за	за
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на финансирование капитальных затрат				
по финансированию текущих расходов				

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период за	Изменения за период		На конец периода
		на начало года	по состоянию на	
Бюджетные кредиты - всего	20__ г. ³		()	()
	20__ г. ⁴		()	()
в том числе:	за		()	()
	20__ г. ³		()	()
(в тысячах)			()	()

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктом 8, 9, 10 пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

директор (подпись) Кулейкин А.К.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 "13" февраля 2020 г.

1 Указывается сравночно фактически полученным средствам, по которым отсутствует активный рынок.
 2 Указывается отчетный период.
 3 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
 4 Указывается группа пометерьных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
 5 Указывается отчетная дата.

с. 20

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ за 2025 год

по ООО «ЖилКомСервис Бакалы».

1. Сведения об учреждении.

- 1.1 Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «ЖилКомСервис Бакалы».
- 1.2 Юридический адрес: 452650, Республика Башкортостан, Бакалинский р-он, с. Бакалы, ул. Красноармейская д.14.
- 1.3 Фактический (почтовый) адрес: 452650, Республика Башкортостан, Бакалинский р-он, с. Бакалы, ул. Красноармейская д.14.
- 1.3 Дата государственной регистрации: 22.12.2007г., ОГРН 1070269002044, ИНН 0269027190, КПП 020701001.
- 1.4 Основной вид деятельности (ОКВЭД) — 68.32.1 (Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе).
- 1.5 Среднесписочная численность работников — 16 чел.
- 1.6 При составлении бухгалтерской отчетности применяется ФСБУ 4/2023
- 1.7 Дочерних и зависимых обществ учреждение не имеет.
- 1.8 Общество не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные Федеральным законом от 30.12.2008г. № 307 – ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики.

- 2.1. Бухгалтерский учет ведется на основании Учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденной приказом № 68 от 28.12.2024г.
- 2.2. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальную стоимость (фактическую стоимость приобретения) основных средств формируется на сч. 01 (субсч. 01.1 "Основные средства организации").
- 2.3. В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы. Амортизацию основных средств в бухгалтерском учете начисляли линейным способом с использованием сч. 02 (субсч. 02.1 "Амортизация ОС учитываемых на сч. 01.1").
Основание: п.35 ФСБУ 6/2020
- 2.4. Учет наличия и движения материалов осуществляли в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы».
Основание: ФСБУ 5/2019 «Запасы».
- 2.5. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов.
Основание: ФСБУ 5/2019
- 2.6. Дебиторская задолженность на 01.01.2026г. составила – 4909,0 тыс.руб., в т.ч. задолженность населения за жилищно-коммунальные услуги – 4771,0 тыс.руб.
- 2.7. Остаток неиспользованных денежных средств на 01.01.2026г. – 2008 тыс.руб.
На расчетный счет предприятия поступило – 47360 тыс.руб., в т.ч. от населения за жилищно-коммунальные услуги — 44153 тыс.руб.
Расход денежных средств составил – 47050 тыс.руб. в т.ч.
На материальные расходы, расчеты с поставщиками – 32678 тыс.руб.

- На оплату труда – 9756 тыс.руб.
На расчеты по налогам и сборам – 4207 тыс.руб.
Прочие платежи – 409 тыс.руб.
- 2.8. Прочие оборотные активы на 01.01.2026г — 920 тыс.руб (недобор за коммунальные услуги с населения).
- 2.9. Уставной капитал на 01.01.2026г. составляет 10 тыс.руб.
- 2.10. Нераспределенная прибыль на 01.01.2026г. - 3966 тыс.руб. В том числе за 2026 год — 5 тыс.руб.
- 2.11. Кредиторская задолженность на 01.01.2026г. составила 4271,0 тыс.руб.
Основны кредиторами являются:
- ООО «Теплосеть» - 2730,0 тыс.руб.
- МУП «Коммунхоз» - 426,0 тыс.руб
- ООО «ЭСКБ» - 1017,0 тыс.руб.
- 2.12. Прочие обязательства на 01.01.2026г. - 2095,0 (Денежные средства собственником помещений в МКД за передачу в аренду помещения и прочие обязательства).
- 2.13. Выручка за 12 месяцев составила — 18942 тыс.руб.
В составе доходов признавали средства, полученные от уставной деятельности предприятия и учитывали по кредиту сч. 90.1. Выручка признавалась в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств за оказанные услуги.
- 2.14. На основании Письма Министерства Финансов РФ от 26.01.2018г. № 03-11-06/2/4381 с 01.01.2018г. суммы платежей собственников жилья за коммунальные услуги в составе доходов не учитываются.
- 2.15. Себестоимость продаж и управленческие расходы состоят из расходов связанных с получением доходов.
Основание: п.п.2 ПБУ 10/99.
- 2.16. В прочих доходах учитывается пеня начисленная населению за несвоевременную оплату за ЖКУ.
К прочим расходам относили расходы связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, пени.
Основание: ПБУ 10/99.
- 2.17. Основными факторами при формировании финансового результата в отчетном году была выручка от коммерческой деятельности согласно Устава (доходы от населения за предоставленные жилищные услуги, объемы выполненных работ по текущему ремонту и тех.обслуживанию МКД, услуги сторонним организациям и т.д.), которая составила - 18942 тыс. руб. в т.ч.:
Выручка за предоставленные жилищные услуги — 16104,0 тыс.руб.,
себестоимость проданных товаров работ и услуг – 18347,0 тыс. руб.
прибыль составила — 595,0 тыс.руб.
Прочие доходы (пеня за несвоевременную оплату за жилищно-коммунальные услуги) — 95,0 тыс. руб.
Прочие расходы (банковские расходы за ведения расчетного счета и прочие расходы) составили — 492,0 тыс.руб.
Получена прибыль до налогообложения — 198,0 тыс.руб.
Сумма налога при УСН составила – 193,0 тыс.р.
Чистая прибыль — 5,0 тыс.руб.

Директор



Кулейкин А.К.