

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Ямало-Ненецкий автономный округ
город Муравленко
Общество с ограниченной ответственностью
«ЖИЛИЩНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-1»

629603 ЯНАО г. Муравленко ул. Губкина д. 19, телефон (34938) 27-0-01
факс (34938) 22-3-34, ИНН 8906008772 КПП 890601001 ОГРН 1098906000192

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.
Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «ЖЭК-1».

Юридический адрес — 629603 ЯНАО г. Муравленко, ул. Губкина д. 19

Дата государственной регистрации — 28.04.2009г.

Основной вид деятельности 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Уставный капитал составляет 20 000 руб.

Участниками общества является:

- Бахтияров Салават Рифович - директор ООО «ЖЭК-1».
- Сабитова Юлия Геннадьевна – главный бухгалтер ООО «ЖЭК-1»

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете ООО «Жилищно- Энергетическая Компания -1» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

2.1 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- применяется ставку НДС 5 процентов. Основание: пункт 8 статьи 164 НК РФ в редакции Закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ.
- включается в доходы выручку без начисленного НДС. Основание: (п. 1 ст. 346.15 НК).
- включается в расходы входной НДС и отражается в книге учета доходов и расходов в связи с применением пониженную ставку НДС в размере 5 процентов. (подп. 8 п. 2 ст. 170) Отражать входной НДС в стоимости материалов, товаров, работ и услуг. Основание письме от 26.07.2024 № 03-07-07/69907;
- учет средств целевого финансирования и целевых поступлений ведется отдельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках этих поступлений (пп14п.1 и п.2 ст.251 НК РФ). Средства целевого финансирования, полученные по основаниям и на условиях, предусмотренных в подпункте 14 пункта 1 статьи 251 Налогового кодекса РФ, в составе доходов при расчете единого налога не

учитываются (подп. 1 п. 1.1 ст. 346.15, подп. 14 п. 1 ст. 251 НК РФ). Для ведения раздельного учета доходов и расходов в рамках целевого финансирования регистры бухгалтерского учета разработаны самостоятельно. Основание : письмо Минфина России от 13 марта 2006 г. № 03-11-04/2/59.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. Данная информация в приложении 1 к пояснениям.

	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

4. Учет материально-производственных запасов

В составе материально-производственных запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся производственные материалы. Данная информация раскрыта в приложении 2 к пояснениям.

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012

5. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
-------------------------------------	---	---

6. Учет доходов и расходов

Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

7. Дебиторская задолженность

7.1. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражено наличие; движение, просроченные долги. Данная информация раскрыта в приложении 3 к пояснениям.

8. Кредиторская задолженность.

8.1. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражено наличие; движение обязательств. Данная информация раскрыта в приложении 4 к пояснениям.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 160 761 596 руб., это выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен на оказываемы услуги в 2025 году.

Прибыль организации по итогам 2025 года составила 1 500 736 руб. Это значительно ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным повышением налоговой нагрузки и увеличением стоимости услуг и приобретаемых материалов, необходимых для выполнения работ по Управлению эксплуатацией жилого фонда, что является основным доходом организации.

10. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 02.03.2026 года

Главный бухгалтер ООО ЖЭК-1



Сабитова Ю.Г.

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего									
Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего									
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего									

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	1 819	-	-	-	-	-	1 819	-
	За 2024 г.	1 819	-	-	-	-	-	1 819	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	(1 819)	-	-	-	-	-	(1 819)	-
	За 2024 г.	(1 819)	-	-	-	-	-	(1 819)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер ООО ЖЭК-1



Сабитова Ю.Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило	списано	амортизация	обесценение	перевысчитывание	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	512 414	(192) (97)	98	-	(101) (95)	-	512 512	(293) (192)
в том числе:									
Программы ЭВМ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	170 72	(37) (9)	98	-	(34) (28)	-	170 170	(71) (37)
из них исключительные права	3а 2025 г. 3а 2024 г.	170 72	(37) (9)	98	-	(34) (28)	-	170 170	(71) (37)
Другие НМА	3а 2025 г. 3а 2024 г.	342 342	(155) (88)	-	-	(67) (67)	-	342 342	(222) (155)
из них исключительные права	3а 2025 г. 3а 2024 г.	342 342	(155) (88)	-	-	(67) (67)	-	342 342	(222) (155)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило	списано	амортизация	обесценение	переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	219	320	317	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	-	99	133	63	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	120	187	254	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						
		На начало года		затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленные фактические затраты
		фактические затраты	накопленные обесценение					
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	98	-	-	(98)	-
в том числе:								
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.		За 2025 г.		98	На конец периода	
	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.		по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Программы ЭВМ	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-

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
			затраты	списано	по фактическим затратам	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер ООО ЖЭК-1  Сабитова Ю.Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		запасы	затраты	списано	резерв под обесценение		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение				фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	5 213	-	160 578	-	(160 510)	-	X	X	5 280	-	-
	За 2024 г.	4 674	-	97 636	-	(97 097)	-	X	X	5 213	-	-
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	5 213	-	8 033	-	(27)	-	-	-	(7 939)	-	5 280
	За 2024 г.	4 674	-	8 398	-	-	-	-	-	(7 859)	-	5 213
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	152 544	-	(160 483)	-	-	-	7 939	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	89 238	-	(97 097)	-	-	-	7 859	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Главный бухгалтер ООО ЖЭК-1

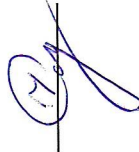
Сабитова Ю.Г.

	За 2024 г.	7	0	0	0	0	7	0	0	0	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда												0
Расчеты с подотчетными лицами												0
Расчеты с персоналом по прочим операциям		892	0	500	0	360	0	0	0	0	0	1032
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		1058	0	0	0	166	0	0	0	0	0	892
Расходы будущих периодов												
Выполненные этапы по незавершенным работам												
Расчеты с факторинговыми компаниями												
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты												
Итого		36419	161760	152970	164828	149682	33351	36419				36419

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	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер ООО ЖЭК-1



Сабитова Ю.Г.

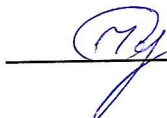
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Кредиторская задолженность
Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7529 6188	122786 105036	- -	120964 103695	0 0	9351 7529	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2378 1842	32042 29492	- -	32556 28956	0 0	1864 2378	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	41 51	357 243	- -	206 253	0 0	192 41	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 949	8 033
Затраты на оплату труда	60 170	54 592
Отчисления на социальные нужды	12 734	10 415
Амортизация	1 534	1 543
Прочие затраты	76 699	22 571
Итого по элементам	159 086	97 154
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	159 076	96 980

Главный бухгалтер ООО ЖЭК-1



Сабитова Ю.Г.