

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

Общество с ограниченной ответственностью «УК Жилкомсервис г. Березовский»

ИНН 4250006235, КПП 425001001, ОГРН 1094250000547

Адрес: 652421, Кемеровская область, г.Березовский, пр-т.Шахтеров, д.21.пом.81

1.Общая информация об организации

ООО «УК Жилкомсервис г. Березовский» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основной вид деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 —управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Аренда

По договору аренды № 10 от 24.11.2018 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Березовский, пр-т. Шахтеров, д. 21, пом.81

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

---основные средства

— нематериальные активы;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Финансовые вложения

В отчетный период был выдан займ юридическому лицу в размере 1374 тыс.руб

8. Дебиторская задолженность

тыс.руб.

Контрагент	Задолженность на начало года	Предъявлено	Погашено	Задолженность на конец года
Население	27169	89956	83114	34011
ЕНС	336	21645	21399	582
Прочие	1430	9946	9655	1721
Итого	28935	121547	114168	36314

В 2025 году возросла задолженность населения и прочих контрагентов за ЖКУ. Общество работает с должниками, обращаясь в суд, но, несмотря на это, задолженность продолжает расти.

9. Кредиторская задолженность

В отчетном году произошло незначительное снижение кредиторской задолженности по сравнению с прошлым периодом.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

- Абатуров Дмитрий Александрович, доля участия — 50 процентов.
- Тарасова Светлана Петровна, доля участия — 50 процентов.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Абатуров Дмитрий Александрович (Протокол № 3 от 25.10.2024, полномочия продлены на 5 лет).

Главный бухгалтер — Комарчева Татьяна Викторовна

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 февраля 2026 года.

Директор ООО «УК Жилкомсервис г.Березовский»

Д.А.Абатуров