

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Кострома Жилсервис» (ООО «Кострома Жилсервис») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 17.01.2003г за номером ОГРН 1034408610521, ИНН 4401032712, КПП 440101001, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).

Юридический адрес: 156543, Костромская область, Костромской район, с. Минское, ул. Куколевского, д.14, кв.44

Основной вид деятельности - управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1)

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей, состоит из 100%-ой доли одного участника Охупкина Анатолия Петровича. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Генеральный директор общества с 22.11.2021г – Охупкина Дарья Анатольевна.

Численность сотрудников на 31.12.2025г – 1 чел.

Общество не подлежит обязательному аудиту, обособленных подразделений не имеет.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

3. Учетная политика.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

4. Расшифровка ключевых показателей баланса и отчета о финансовых результатах.

4.1. Выручка общества за 2025г составила 1 042 845,26 руб., в том числе:

1	Водоснабжение и водоотведение	113 675,76
2	Теплоэнергия на отопление и ГВС	500 584,20
3	Содержание и техническое обслуживание	260 471,00
4	Уборка придомовой территории	147 000,00
5	Поверка приборов учета	21 114,30
	ИТОГО	1 042 845,26

Прочие доходы отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

4.2. Расходы за 2025г составили 1 005 036,19 руб., в том числе:

1	Оплата за теплоэнергию ПАО «ТГК-2»	500 532,09
2	Оплата за водоснабжение ООО «Костромагорводоканал»	116 429,80
3	Оплата за обслуживание инженерных сетей	120 000,00
4	Оплата за поверку приборов учета	21 114,30
5	Прочие услуги сторонних организаций	12 600,00
6	Заработная плата	180 000,00
7	Страховые взносы	54 360,00
	ИТОГО	1 005 036,19

4.3. Прочие расходы составили 3132,00 руб. (услуги банка по р/с)

4.4. Налог по УСН – 10 438,00 руб.

4.5. По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере 24 тыс. руб. В отчетном году не производилась выплата дивидендов участнику общества.

Рост выручки и расходов в 2025г по сравнению с 2024г обусловлен ростом тарифов на коммунальные услуги.

Чистая прибыль по сравнению с 2024г снизилась незначительно - на 6 тыс. руб.

4.6. Расшифровка дебиторской задолженности:

1	Дебиторская задолженность собственников жилья за услуги ЖКХ	88 083,35
2	Авансы поставщикам	71 228,41
	<i>в том числе аванс ПАО «ТГК-2» за теплоэнергию</i>	<i>71 228,41</i>
3	Переплата на ЕНС	8 511,00
	ИТОГО	167 822,76

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

04.03.2026г

Генеральный директор

Охапкина Дарья Анатольевна