

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ГорЖилКомплекс»**

за 2025 г.

Генеральный директор

Свечников Ю.С.

Главный бухгалтер

Свечников Ю.С.

Содержание

1. РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «ГОРЖИЛКОМПЛЕКС»	3
1.1 Основные сведения об организации	3
1.2 Основные виды деятельности организации	3
1.3 Состав органов управления организации	3
1.5 Информация о чрезвычайных фактах	3
2. РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету	4
3. РАЗДЕЛ 3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ГОРЖИЛКОМПЛЕКС»	4
3.1 Основные средства	4
3.2 Запасы	4
3.3 Дебиторская задолженность	5
3.4 Кредиторская задолженность	5
3.5 Капитал и резервы	5
3. 6 Доходы и расходы	6
	6

1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «ГОРЖИЛКОМПЛЕКС»

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ГорЖилКомплекс»

ИНН/КПП организации: 7734609455/772001001

Дата создания (государственной регистрации): 04.02.2009

Юридический адрес организации: 111672, Москва г, Суздальская ул., дом 34, корпус 2, квартира 160

Генеральный директор: Свечников Юрий Сергеевич

Главный бухгалтер: Свечников Юрий Сергеевич

Организация применяет упрощенную систему налогообложения

Среднесписочная численность работников ООО «ГорЖилКомплекс» за 2025 г составила 1 чел.

Учредителем ООО «ГорЖилКомплекс» является:

- Бычков Андрей Алексеевич- 100% Уставного капитала

1.2 Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности являются:

33.12 Ремонт машин и оборудования

Состав органов управления организации

Генеральный директор - Свечников Юрий Сергеевич

1.4. Информация о чрезвычайных фактах

В 2025 г. при ведении финансово-хозяйственной деятельности ООО «ГОРЖИЛКОМПЛЕКС» не имели место чрезвычайные факты.

РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации ООО «ГорЖилКомплекс» за 2025 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

Общество планирует продолжать свою деятельность в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и не имеет намерений ликвидироваться.

РАЗДЕЛ 3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ГОРЖИЛКОМПЛЕКС»

3.1 Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на его приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком более 12 мес, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись

3.2 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.

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

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

3.3 Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Дебиторская задолженность (тыс. руб.)	2025 год	2024 год	2023 год
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 707	50	29
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 564	953	26
Сальдо ЕНС		4	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	122	135	124
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	164	10	296
Итого	4 557	1 152	475

3.4 Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Кредиторская задолженность (тыс. руб.)	2025 год	2024 год	2023 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		25	
Расчеты с покупателями и заказчиками			62
Расчеты по налогам и сборам	49		
Сальдо по ЕНС	15		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	126	6	5
Расчеты с персоналом по оплате труда	328		
Итого	518	31	67

3.5 Капитал и резервы

Расшифровка строки 1300 Бухгалтерского баланса представлена в таблице ниже

Капитал и резервы (тыс.руб.)	2025 год	2024 год	2023 год
Уставный капитал	12	12	12
НРП	7 750	7 600	8 243
Итого	7 762	7 612	8 255

3.6 Доходы и расходы

Расшифровка строки 2110 Отчета о финансовых результатах представлена в таблице ниже

Номенклатура, (тыс. руб.)	2025 год	2024 год
ТО и эксплуатация инженерных систем и оборудования	150	600
Санитарное содержание	1 707	
Выручка	1 857	600

Расшифровка строки 2340 Отчета о финансовых результатах представлена в таблице ниже

Номенклатура (тыс. руб.)	2025 год	2024 год
Проценты по договору займа	152	635
Иные прочие доходы		62
Итого прочие доходы	152	697

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, и аналогичных услуг;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в оказании услуг, начисленные на нее страховые взносы;
- расходы на приобретение материалов, используемых при оказании услуг;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании услуг;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при оказании услуг
- другие расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг.

Расшифровка строки 2120 Отчета о финансовых результатах представлена в таблице ниже

Номенклатура, (тыс. руб.)	2025 год	2024 год
ТО и эксплуатация инженерных систем и оборудования	195	530
Санитарное содержание	692	
Себестоимость	877	530
Управленческие расходы	959	532
Итого Расходы по обычным видам деятельности	1 836	1 062

Расшифровка строки 2350 Отчета о финансовых результатах представлена в таблице ниже

Номенклатура (тыс. руб.)	2025 год	2024 год
Расходы на услуги банка	21	27
Иные расходы		836
Итого прочие расходы	21	863