

Общество с ограниченной ответственностью «Жилсервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Жилсервис».

1.2. Юридический адрес – 692651 Приморский край, Михайловский район, с.Михайловка,

1.3. Дата государственной регистрации – 14.07.2005.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.32.1 управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составляет 47 человек, списочная численность по состоянию на 31.12.2025 составляет 42 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- М.К.Кочеткова с долей 50 процентов;
- Л.И. Пискун с долей 50 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: М.К.Кочеткова (приказ № 33 от 02.10.2006).

Главный бухгалтер Общества: Л.И.Пискун (приказ № 48 от 01.11.2006).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется на предприятии

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Управляющая компания ООО «Жилсервис», основанная в 2005 году, специализируется на управлении и обслуживании многоквартирных жилых домов. На 31.01.25 г. организация обслуживает 61 МКД, которые находятся в п.Новошахтинский и с.Михайловка Михайловского района. Накоплен достаточно большой опыт в работе по управлению и обслуживанию многоквартирных жилых домов за 20 лет работы предприятия.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Жилсервис» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	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.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
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)
	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.
	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".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету :

первонач. ст-ть износ ост. ст-ть

Здания производственные 3696 1421 2275

Машины и оборудование	299	299
Транспортные средства	918	918

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляет сырье и материалы, необходимые для содержания и обслуживания внутридомовых инженерных сетей, а также для ремонта общедомового имущества.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 47538 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 2484 тыс.руб. Увеличение произошло в результате повышения тарифа на содержание и текущий ремонт .

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов . Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	17113	15624	15642

У Общества чистые активы за три года положительные . Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 4478 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

Дата составления текстовых пояснений 6 февраля 2026 года.

Руководитель ООО « Жилсервис»

Кочеткова М.К.