

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Южный» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Южный» зарегистрировано в ИФНС г. Кемерово 24.09.2003г.

Свидетельство о государственной регистрации № 1034205061538, ИНН 4205055150, КПП 420501001, юридический адрес: 650024, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. 1-Я Линия 2в помещение 4

1.1. Уставный капитал организации: 50 000 (пятьдесят тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители организации:

Жданов Александр Васильевич ИНН 420519884764 40 % доли в УК

Вульферт Андрей Владимирович ИНН 420519141462 40 % доли в УК

Пукалец Николай Святославович ИНН 420519171474 20% доли в УК

1.3. Основной вид деятельности организации: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе, ОКВЭД 68.32.1

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 113 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Южный» утверждена приказом генерального директора Вульферт А.В. от 31.12.2024г № 122

Финансовый результат от продажи работ (услуг и пр.) определяется по отгрузке.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Списание МПЗ в производство осуществляется по средней стоимости.

Стоимость ТМЦ сроком полезного использования менее 12 месяцев и/или стоимостью менее 100 000 рублей полностью погашается в момент передачи в производство (эксплуатацию) путем единовременного списания стоимости в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1.04.03.2026 общим собранием учредителей ООО «Южный» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2025 год. По итогам 2025 года утверждена прибыль в размере _3 773тыс. рублей.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Общим собранием учредителей 04.03.2026г. утверждена финансовая отчетность за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Южный» составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации Законом № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г., (в редакции ФЗ № 357 от 21.12.2013г.) Учетной политикой за 2025 г.

- выручка ООО «Южный» без учета НДС составила 420 133 тыс. руб., в том числе:

1	По основному виду деятельности «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе»	126864
2	По коммунальным услугам	280475
3	Прочие доходы	12794

- затраты на производство и реализацию продукции составили 412895 тыс. руб. в том числе:

1	Приобретение основных средств	0
2	Амортизация основных средств	475
3	Приобретение сырья	10276
4	Фонд оплаты труда	58217
5	Отчисления на социальные нужды	14504
6	Аренда помещений	1803
7	По коммунальным услугам	277297
8	Прочие расходы	50323

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило			Текущая	Резерв
				Погашено	Восстановление резерва		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	135803		908 150	(899 681)		144272	
Покупатели и заказчики	134210		907 920	(898 088)		144042	
Прочие	1 593		230	(1593)	-	230	-

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)
(тыс. руб.)

Показатель	На начало года	Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Поступило	Выбыло		Текущая	
			Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	53 200	1 375831	(1 375677)		53 354	
Поставщики и подрядчики	47 482	1 216249	(1 219382)		44 349	
Расчеты по налогам и	3 127	99 555	(96 462)		6 220	

взносам						
Прочая	2 591	60 027	(59 833)		2 785	

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 3 168661 рубля (количество неоплаченных дней отпуска — 1 759), срок исполнения — 2026 год.

6.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 2 735851 руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты: 14.01.2026).

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 26%.

Списочная численность работников на 31.12.2025 — 113 человек.

Среднемесячная зарплата — 42 933 рублей.

8. Информация по финансированию

В отчетном году были получены средства из бюджета в сумме 7 261 тыс. рублей в том числе :

субсидии в целях возмещения недополученных доходов от предоставления услуг по содержанию общего имущества МКД по ценам не обеспечивающим возмещение издержек в сумме – 7 261. рублей .

9. Информация о займах

В 2025г. предприятию займы не предоставлялись.

10. Информация о рисках

Основными факторами риска, связанными с деятельностью предприятия являются:

- *Отраслевые риски:*

Отраслевые риски определяют конкурентная борьба, процессы на внутренних и внешних отраслевых рынках, внутренние и внешние цены на сырьё, услуги, продукцию, динамика развития общества и конкурентов.

Стабильный и динамичный рост общества, прочное и уверенное положение среди конкурентов на внутреннем рынке уменьшают до приемлемо безопасного уровня возможное негативное воздействие вышеперечисленных рисков. Действия общества в отношении отраслевых рисков зависят от ситуации в каждом конкретном случае и направлены на обеспечение исполнения обществом своих обязательств.

- *Финансовые риски:*

В соответствии с планом стратегического развития общество интенсивно наращивает и расширяет свою деловую активность, привлекая для этих целей собственные средства.

Негативное воздействие оказывает изменение тарифов на энергоресурсы и вспомогательные услуги, увеличение налоговой нагрузки, что находится практически вне контроля общества.

К негативным факторам относится инфляция, которая, несмотря на некоторую стабилизацию, вызывает рост затрат и уменьшение прибыли общества, однако

существующие и прогнозируемые уровни инфляции далеки от критических для отрасли и общества значений.

- *Правовые риски:*

На деятельность общества безусловное влияние оказывают проводимые в России реформы банковской, судебной, налоговой систем, и т.д.

В отчетном периоде правовые риски не оказали на общество существенного влияния и не отразились на выполнении обществом своих обязательств

Генеральный директор ООО «Южный» _____

Вульферт А.В.