Пояснительная записка к балансу за 2025 год
ООО «СЖКХ»

Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере доставки или отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
Выручка от продажи оказания услуг включает в себя:

- Управление эксплуатацией жилого фонда;

Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

В составе показателей «Расходы на оплату труда» и «Отчисления на социальное страхование» по строке 2220 «Управленческие расходы» Общество отражает расходы на выплату заработной платы и отчисления на страхование сотрудников исполнительного органа, финансового и других административных отделов.

Изменения в учетной политике Общества на 2025 год.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

Раскрытие существенных показателей

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составил 10 тыс. руб.. (по состоянию на 31.12.2025г. – 10 тыс. руб.)

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений Организация отражает вложения в уставные капиталы других организаций:

Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	На 31.12.2023г.	Доля %	На 31.12.2024г.	Доля %	На 31.12.2025г.	Доля %
ООО «СП Матросово»	7 200	24	7 200	24	7 200	24
Итого:	**7 200**	**24**	**7 200**	**24**	**7 200**	**24**

Депозиты:

Наименование организации	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
ПАО «Сбербанк»	22 000	22 000	22 000
Итого:	**22 000**	**22 000**	**22 000**

Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Средства в кассе	1268	4	-
Средства на расчетных счетах	12 328	6 366	6 654
Средства на валютных счетах	-	-	-

ООО «СЖКХ» зарегистрировано 28.05.1996г. №1201 в Администрации Выборгского района ОГРН 1034700875681 от 24.03.2003г. Единоличным Учредителем ООО «СЖКХ» является Исаев Я.С.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Управление эксплуатацией жилого фонда;

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора Солдатенкова Святослава Олеговича.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую Главным бухгалтером.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность – Генеральный директор Солдатенков Святослав Олегович.

Среднесписочная численность в 2025 году составила 11 человек.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, инструменты, хозяйственный инвентарь и другие объекты, отвечающие следующим критериям:

- предназначены для использования в производстве продукции, управленческих нужд либо предоставления за плату во временное владение и пользование;
- предназначены для использования в течении срока, большего, чем 12 месяцев;
- не предназначены для последующей перепродажи;
- способны приносить организации экономические выгоды в будущем.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Единицей учета финансовых вложений является акция (доля) приобретенных финансовых вложений, депозит, заем, выданный организацией.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по депозитам, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/»Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	**14 308**	**7 081**	**6 654**

Доходы и расходы

Выручка за 2024 и 2025 годы представлена следующим образом:

Статьи затрат	2024г.	2025г.
Реализация работ и и услуг	24 830	19 167
Итого по статье «Выручка»	**24 830**	**19 167**

В составе прочих доходов Общества отражено:

Статьи затрат	2024г.	2025г.
Проценты по депозиту	-	-
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	
Выбытие ОС – доходы от продажи	1179	-
Прочие доходы	-	-
Итого:	1179	-

В составе прочих расходов Общества отражено:

Статьи затрат	2024г.	2025г.
Налог на имущество, земельный налог, транспортный налог		
Расчетно-кассовое обслуживание	157	175
Штрафы, пени, неустойки, претензии по условиям договоров		929
Расходы от выбытия ОС	1123	
Прочие расходы		4036
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году		
Итого:	**1 280**	**5 140**

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов оказывают существенное влияние на финансовое положение Общества.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно.

Генеральный директор Солдатенков С.О.