

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЖИЛСТРОЙСЕРВИС»

(ООО «ЖИЛСТРОЙСЕРВИС»)

ИНН 4025443107, КПП 402501001, ОГРН 1154025001294

Адрес: 249000, КАЛУЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, Р-Н БОРОВСКИЙ, Г. БАЛАБАНОВО, УЛ. ЮЖНАЯ, Д. 2А,
ПОМЕЩ. 025

1. Общая информация об организации

ООО «ЖИЛСТРОЙСЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20— Строительство жилых и нежилых зданий с 27.03.2024;

43.12— Подготовка строительной площадки;

43.21— Производство электромонтажных работ.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является РОМАНОВ НИКОЛАЙ ВЯЧЕСЛАВОВИЧ, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом были начислены и выплачены дивиденды – 9 450 000,0 руб.

ООО "ЖИЛСТРОЙСЕРВИС"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 75 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	до на начало пер		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Учредители						
75			9 450 000,00	9 450 000,00		
75.02			9 450 000,00	9 450 000,00		
Романов Николай Вячеславович			9 450 000,00	9 450 000,00		
Итого			9 450 000,00	9 450 000,00		

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор РОМАНОВ НИКОЛАЙ ВЯЧЕСЛАВОВИЧ

Главный бухгалтер — РОМАНОВ НИКОЛАЙ ВЯЧЕСЛАВОВИЧ.

Среднесписочная численность на 31.12.2025года составила- 5 человек,

ФОТ за 2025 год составил – 10 172,0 тыс.руб.

6. Основные средства

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

Наличие и движение основных средств										
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации и		списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	596	(596)	6 000	(150)	150	(500)	-	6 446	(946)
	За 2024 г.	596	(571)	-	-	-	(25)	-	596	(596)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	6 000	-	-	(500)	-	6 000	(500)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	596	(596)	-	(150)	150	-	-	446	(446)
	За 2024 г.	596	(571)	-	-	-	(25)	-	596	(596)

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

7. Финансовые вложения.

ООО "ЖИЛСТРОЙСЕРВИС"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
58.03	17 762 290,43		44 659 681,20	31 391 215,69	31 030 755,94	
КОРАЛ ГРУПП ООО			3 000 000,00	3 000 000,00		
№ДЗ 1/202-ЖСС-СГС от 11.03.2025			3 000 000,00	3 000 000,00		
Люкс-Сервис ООО	1 000 000,00			1 000 000,00		
№ ДЗ-1/24-Ж-ЛЮКС от 05.09.2024	1 000 000,00			1 000 000,00		
ПАТРИОТ-КОМПЛЕКТ ООО	15 667 290,43		16 859 681,20	1 496 215,69	31 030 755,94	
№ДЗ 1/2024-ЖСС-ПК от 08.08.2024	15 667 290,43		16 859 681,20	1 496 215,69	31 030 755,94	
СИТИГАЗСТРОЙ ООО	1 095 000,00		11 800 000,00	12 895 000,00		
№ 2/2024-ЖСС-СГС-2 от 02.09.2024	1 095 000,00			1 095 000,00		
ДЗ-1/2025-ЖСС-СГС от 03.03.2025			10 000 000,00	10 000 000,00		
ДЗ-2/2025-ЖСС-СГС от 29.04.25			1 800 000,00	1 800 000,00		
ТД РЕСУРС			13 000 000,00	13 000 000,00		
№ ДЗ 1/2025-ЖСС-ТД Р от 28.03.2025			13 000 000,00	13 000 000,00		
Итого	17 762 290,43		44 659 681,20	31 391 215,69	31 030 755,94	

8. 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. Проверка на обесценение не проводится.

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.

Резерв под обесценение не создается.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	резерв под		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 363	-	165 980	(162 386)	X	X	5 956	-
	За 2024 г.	9 505	-	168 610	(175 753)	X	X	2 363	-
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 363	-	10 040	-	(9 724)	-	2 679	-
	За 2024 г.	238	-	70 384	(48)	(68 212)	-	2 363	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	155 940	(162 386)	9 724	-	3 278	-
	За 2024 г.	9 267	-	98 226	(175 705)	68 212	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Дебиторская задолженность

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В связи с отсутствием нарушений, резерв по сомнительным долгам не создается.

[illegible]

10. Движение обязательств (займы и кредиторская задолженность)

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в период)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 200	-	-	(3 200)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 200	-	-	(3 200)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	38 197	2 694	-	(14 828)	(4)	-	26 059
	За 2024 г.	1 123	38 002	-	(929)	-	-	38 197
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 180	35	-	(7 176)	(4)	-	35
	За 2024 г.	763	7 176	-	(759)	-	-	7 180
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	-	(40)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35	-	-	(12)	-	-	23
	За 2024 г.	23	12	-	-	-	-	35
Краткосрочные займы	За 2025 г.	25 000	-	-	(4 500)	-	-	20 500
	За 2024 г.	-	25 000	-	-	-	-	25 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 113	604	-	-	-	-	1 717
	За 2024 г.	33	1 113	-	(33)	-	-	1 113
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 607	-	-	(3 125)	-	-	1 482
	За 2024 г.	81	4 525	-	-	-	-	4 607
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 968	-	-	-	-	1 968
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	72	-	-	(61)	-	-	11
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	117	87	-	-	-	-	204
	За 2024 г.	1	116	-	-	-	-	117
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	98	-	-	(4)	-	-	94
	За 2024 г.	89	23	-	(15)	-	-	98
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	37	-	-	-	-	-	37
	За 2024 г.	21	37	-	(21)	-	-	37
Итого	За 2025 г.	38 197	2 694	-	(14 828)	(4)	-	26 059
	За 2024 г.	4 323	38 002	-	(4 129)	-	-	38 197

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 185 073,0 млн. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют (или незначительны). Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Выручка (2110) - за 2025 г.	
ООО КИП (г.Калуга, ул. Пухова, д 58)	184999772,85
Номенклатурные группы, не приведенные выше	73319,43
Итого по группе показателей:	185073092,28
ООО КИП (г.Калуга, ул. Пухова, д 58)	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05 по номенклатурной группе "ООО КИП (г.Калуга, ул. Пухова, д 58)"	
90.01.1	194249761,49
90.03	(9 249 988,64)
Итого по показателю:	184999772,85
Номенклатурные группы, не приведенные выше	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	76985,37
Аренда	50414,98
Коммунальные услуги	26570,39
90.03	(3 665,94)
Коммунальные услуги	(1 265,24)
Аренда	(2 400,70)
Итого по показателю:	73319,43

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 9 041,0 тыс. руб.

12. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	9 724
Затраты на оплату труда	10 172
Отчисления на социальные нужды	1 895
Амортизация	500
Прочие затраты	156 983
Итого по элементам	179 274
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 278)
Итого расходы по обычным видам деятельности	175 997

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026 года.

Директор ООО «ЖИЛСТРОЙСЕРВИС»

Главный бухгалтер ООО «ЖИЛСТРОЙСЕРВИС»



Романов Н.В.

Романов Н.В.