

ООО "ПРЕДПРИЯТИЕ "ЖИЛКОМСЕРВИС"

Пояснительная записка (пояснения)

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации ООО "ПРЕДПРИЯТИЕ "ЖИЛКОМСЕРВИС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Основные виды экономической деятельности и регистрационные данные организации

Организации ООО "ПРЕДПРИЯТИЕ "ЖИЛКОМСЕРВИС" присвоен:

- ИНН 2373008038;
- КПП 237301001;
- ОГРН 1152373000537.

Организация зарегистрирована по юридическому адресу: КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, ДИНСКОЙ РАЙОН, ст. ДИНСКАЯ, ул. КРАЙНЯЯ Д. 6.

Организация создана 18 февраля 2015 года

1.1. Основные виды деятельности организации в соответствии с Уставом, основным видом деятельности организации является:

- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.2. Вид собственного капитала организации: УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ. Размер собственного капитала организации (в рублях) 450 000 руб. Собственный капитал общества оплачен полностью.

Учредителями (акционерами) организации являются:

КИРИЧЕНКО ГАЛИНА ИВАНОВНА, номинальная стоимость доли (в рублях) 45 000 руб., размер доли 10 процентов;
КИРИЧЕНКО НИНА СЕРГЕЕВНА, номинальная стоимость доли (в рублях) 67 500 руб., размер доли 15 процентов;
КИРИЧЕНКО ПАВЕЛ ИВАНОВИЧ, номинальная стоимость доли (в рублях) 67 500 руб., размер доли 15 процентов;
КИРИЧЕНКО СЕРГЕЙ ИВАНОВИЧ, номинальная стоимость доли (в рублях) 270 000 руб., размер доли 60 процентов.

1.3. Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам:

Филиалы организацией не создавались

Представительства организацией не создавались

1.4. Численность сотрудников за отчетный период составил(а) — 5 человек.

1.5. ООО «Предприятие «Жилкомсервис» относится к субъектам МСП (микропредприятие) и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. Система налогообложения в 2025г. — АУСН доходы 8%.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми 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.

2.2. Учетная политика организации сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н (в редакции последних изменений и дополнений). Согласно учетной политики и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.2013г. №4/13), организация применяет сокращенную форму бухгалтерского учета, использует двойную запись и не ведет регистров. Принят критерий существенности равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание.

3. Основные показатели деятельности организации

- Выручка предприятия за 2025 г. составила - 5 596 378 руб. Вся выручка предприятия получена по основному виду деятельности.
- Прочие доходы составили 0 руб. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.
- Фонд оплаты труда составили 1 886 896 руб. (с учетом НДФЛ)
- Расходы составили 2 664 206 руб.
- Прочие расходы 26 941 руб.
- Налог АУСН составил 426 740 руб.
- Прибыль организации в отчетном периоде составила 2 478 157 руб.
- В отчетном году производилась выплата дивидендов участником общества.

На основании решения Собрания учредителей в 2025 году, участникам общества (физические лица, резиденты РФ) были выплачены дивиденды в размере 1 896 554 руб. (с учетом НДФЛ).

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

наименование	Период	На 31.12.2024г. (рублей)	На 31.12.2025г.(рублей)
дебиторская задолженность			
Краткосрочная дебиторская задолженность	2025г.	0	0
кредиторская задолженность			
Краткосрочная кредиторская задолженность	2025г.	355 096	134 518
Долгосрочная кредиторская задолженность	2025г.	79 113	79 113

Задолженности по заработной плате за отчетный период, сомнительных долгов и иных кредитных задолженностей предприятие по состоянию на 31.12.2025г. не имеет.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату финансовых результатов его деятельности за отчетный период, отсутствует.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ООО "ПРЕДПРИЯТИЕ "ЖИЛКОМСЕРВИС"



КИРИЧЕНКО СЕРГЕЙ ИВАНОВИЧ

23.03.2026г.