

Раздел 1
Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Ростов-Дом»
Сокращенное наименование	ООО «Ростов-Дом»
ИНН / КПП	6165192680 / 616501001
ОКПО	27166830
ОГРН	1156196036150
Кем управляется	Директор

Основным видом деятельности ООО «Ростов-Дом» является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

Другими обычными видами деятельности являются:

- Ремонт электронного и оптического оборудования (ОКВЭД 33.13),
- Распределение электроэнергии (ОКВЭД 35.13),
- деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая (ОКВЭД 71.20.9),
- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая (ОКВЭД 81.22).

ООО «Ростов-Дом» занимается содержанием и обслуживанием общего имущества дома и взаимодействием с поставщиками коммунальных услуг: поддерживает общее имущество МКД в исправном состоянии, организует работы по уборке всех общих помещений и придомовой территории, профилактику и устранение мелких дефектов, осмотр и текущий ремонт конструкций и инженерных систем, сезонную подготовку, диспетчеризацию и реагирование на аварии.

ООО «Ростов-Дом» является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ. Система налогообложения — УСН с объектом «доходы минус расходы».

Раздел 2
Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Ростов-Дом» на 2025 год утверждена приказом от 26.12.2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «Ростов-Дом» применяет сокращенный план счетов, а именно:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражаются с применением счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», с использованием счетов 61, 60;
- финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки».

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		обесценение	переоценка		переклассифицировано
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		обесценение	переоценка		переклассифицировано
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	4 039	(1 767)	-	-	-	-	-	-	4 039
	За 2024 г.	4 039	(757)	-	-	-	-	-	-	4 039
Транспортные средства	За 2025 г.	4 039	(1 767)	-	-	-	-	-	-	4 039
	За 2024 г.	4 039	(757)	-	-	-	-	-	-	4 039

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 262	2 272	3 281
в том числе:			
Транспортные средства	1 262	2 272	3 281
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	90	-	-	-	-	-	-	-	90	-
	За 2024 г.	240	-	-	(150)	-	-	-	-	90	-
	За 2025 г.	90	-	-	-	-	-	-	-	90	-
Предоставленные займы	За 2024 г.	240	-	-	(150)	-	-	-	-	90	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	90	-	-	-	-	-	-	-	90	-
	За 2024 г.	240	-	-	-	-	-	-	-	90	-
	За 2025 г.	90	-	-	-	-	-	-	-	90	-
Итого	За 2025 г.	240	-	-	(150)	-	-	-	-	90	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	240	-	-	-	-	-	-	-	90	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	263	-	40 742	(40 738)	-	-	-	X	X	267	-
	За 2024 г.	234	-	40 896	(40 867)	-	-	-	X	X	263	-
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	242	-	1 277	-	-	-	-	(1 273)	-	246	-
	За 2024 г.	207	-	1 404	-	-	-	-	(1 369)	-	242	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	21	-	8	-	-	-	-	(8)	-	21	-
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	39 458	(40 738)	-	-	-	1 280	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	39 493	(40 867)	-	-	-	1 369	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	214 208	-	53 796	-	1364327,64	-	-	-	266 639	-
	За 2024 г.	162 919	-	51 999	-	710292,58	-	-	-	214 208	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 867	-	1 079	-	946679,69	-	-	-	6 999	-
	За 2024 г.	6 147	-	1 001	-	281686,91	-	-	-	6 867	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 957	-	1 093	-	327947,31	-	-	-	21 722	-
	За 2024 г.	16 384	-	4 931	-	358177,54	-	-	-	20 957	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	315	-	-	-	-	-	-	-	315	-
	За 2024 г.	315	-	-	-	-	-	-	-	315	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 783	-	-	-	-	-	-	-	15 783	-
	За 2024 г.	15 783	-	-	-	-	-	-	-	15 783	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	169 891	-	51 474	-	89700,64	-	-	-	221 275	-
	За 2024 г.	123 843	-	46 049	-	562,5	-	-	-	169 891	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	2485,54	-	-	-	32	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	79	-	148	-	-	-	-	-	227	-
	За 2024 г.	147	-	-	-	67380,09	-	-	-	79	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	277	-	-	-	-	-	-	-	277	-
	За 2024 г.	260	-	17	-	-	-	-	-	277	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	7	-	2	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	6	-	1	-	-	-	-	-	7	-
Итого	За 2025 г.	214 208	-	53 796	-	(1 364)	-	-	X	266 639	-
	За 2024 г.	162 919	-	51 999	-	(710)	-	-	X	214 208	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	6 999	6 999	6 867	6 867	6 147	6 147
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 999	6 999	6 867	6 867	6 147	6 147

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценок обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода	
			поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифици ровано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	600 -	200 600	- -	- -	- -	- -	800 600	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	600 -	200 600	- -	- -	- -	- -	800 600	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	235 065 191 641	75 150 71 653	- -	27390508,72 28229535,24	- -	- -	282 825 235 065	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	21 025 24 744	25 949 24 334	- -	27197336,76 28053150,62	- -	- -	19 777 21 025	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	9 101 8 884	1 537 315	- -	64875,99 (98)	- -	- -	10 573 9 101	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	75 75	96 -	- -	- -	- -	- -	172 75	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	139 270 116 941	22 101 22 329	- -	- -	- -	- -	161 371 139 270	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	105 968 81 476	25 198 24 492	- -	- -	- -	- -	131 166 105 968	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	3 878 3 878	- -	- -	- -	- -	- -	3 878 3 878	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	199 193	158 22	- -	(13) (16)	- -	- -	344 199	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	163 225	4 135,1	- -	24,36 62686,62	- -	- -	167 163	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	291 166	106 124	- -	46156,9 -	- -	- -	351 291	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	95 58	- 37	- -	69554,71 -	- -	- -	25 95	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	234 797 190 773	75 350 72 253	- -	(27 391) (28 230)	- -	X X	282 757 234 797	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценок обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	17 048	20 358	24 077
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 048	20 358	24 077
---------------------------------------	--------	--------	--------

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 280	1 369
Затраты на оплату труда	3 743	3 313
Отчисления на социальные нужды	1 130	1 000
Амортизация	1 010	1 010
Прочие затраты	38 448	38 426
Итого по элементам	45 611	45 117
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	5
Итого расходы по обычным видам деятельности	45 611	45 122