Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Жилремсервис-11» за 2025год.

1. **Общие сведения**

ООО «Жилремсервис-11» зарегистрирован в г.Улан-Удэ. Основной вид деятельности – управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

(ОКВЭД 68.32.1).

Организация является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025год составил 26 млн.руб. , среднесписочная численность – 15 человек.

2. **Учетная политика и способы ведения учета.**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023.Применяются упрощенные способы ведения учета, предусмотренные для СМП.

ПБУ18/02 не применяется.

Изменения учетной политики на будущие периоды отражаются перспективно

Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100000 рублей .Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом один раз в год.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

3. **Расшифровка отдельных показателей**

Денежные средства : Остаток денежных средств на расчетном счете и в кассе предприятия составляет 105 тыс.рублей.

Остаток денежных средств на специальном счете по формированию фонда капитального ремонта 8134 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12,2025г. составляет 14103 тыс.рублей , в том числе задолженность по оплате за жилищно-коммунальные услуги 13563 тыс.рублей**.**

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 360 тыс.рублей , состоит из текущей

задолженности перед поставщиками и по налогам.

4. Краткосрочные обязательства : формирование фонда капитального ремонта составляет 8134 тыс.рублей. на 31.12.2025г.

Директор ООО «Жилремсервис-11» **Н.С. Попенова**